

Ministero dell'Istruzione e del Merito ISTITUTO COMPRENSIVO N. 10 <i>Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di primo grado - Scuola in ospedale</i>		
	Viale Aldo Moro, 31 – 40127 Bologna Tel. 051/364967 - 051/374673 Fax 051/361168 email: boic853007@istruzione.it pec: boic853007@pec.istruzione.it web: www.ic10bo.edu.it CF 91201230371- Cod. mecc. BOIC853007	

Ai Componenti del Consiglio di Istituto I.C.10
Agli Atti bilancio

Oggetto: Relazione di Verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale e.f.2023

Relazione predisposta dal Dirigente scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi redatta in base al D.I. 28 Agosto 2018 n.129 sullo stato di attuazione del Programma Annuale 2023 sulle Entrate accertate, sulla consistenza degli Impegni assunti e sui pagamenti eseguiti.

La presente relazione, prescritta dall'art.10 comma 2 del D.I. 28 agosto 2018 n.129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario, verifiche di competenza del Consiglio d'Istituto ai sensi dell'art.10 comma 1 sulla base del documento redatto dal Dirigente scolastico e da Direttore dei SGA.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi della entrate accertate e rimosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30/06/2023.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.415 in data 13/02/2023 con il parere favorevole di regolarità contabile da parte dei Revisori dei Conti in data 01/02/2023 con modalità telematica come previsto dall'art.5 comma 8, del D.I. n.129 del 28 agosto 2018.

La programmazione iniziale per un complessivo a pareggio di €330.366,17 (comprensiva del fondo di riserva e della disponibilità da programmare).

Pertanto la programmazione alla data del 30/06/2023 ammonta a €575.426,54;

La differenza di €245.060,37 tra la situazione iniziale e quella attuale costituisce variazione al programma annuale e.f.2023.

Le risultanze contabili del Programma Annuale 2023 approvato per un importo complessivo di €330.366,17 (comprensivo di avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 di €275.711,52) alla data odierna risultano essere quelle riepilogate nel Modello Hbis ammontano ad una previsione di entrate con avanzo di amministrazione pari a €575.426,54.

Il Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio finanziario è di €307.345,61;

Le suddette variazioni verranno disposte con provvedimento del Dirigente Scolastico e alla disamine riportate nei modelli "F-Bis" (variazioni alla programmazione) e "G" (modifiche progetti e aggregati).

Le entrate accertate in conto competenza sono pari ad €299.715,02 risultano rimosse €108.559,90 per una percentuale pari al 36,22%.

Le spese impegnate in conto competenza sono pari ad €62.280,14 risultano pagate €46.152,45 per una percentuale pari al 74,10%.

Si evidenzia la situazione relativa ai finanziamenti dall'Unione Europea relativi ai progetti PON e PNRR che su un accertamento pari ad €231.044,45 sono stati erogati ad oggi €67.064,67 per una percentuale pari al 29,02%.

Si evidenzia la situazione relativa al finanziamento statale che su un accertamento pari ad €15.252,23 lo stato ha erogato ad oggi €15.252,23 per una percentuale pari al 100%.

Ad oggi le risultanze sul piano gestionale è puntualmente riportata nella presente relazione e nell'allegato modello H-bis.

DECRETA

di procedere all'analisi delle nuove entrate finalizzate e non finalizzate e la relativa destinazione di spesa per un totale pari a **€ 245.060,37 di cui:**

1) Altri Finanziamenti dall'Unione Europea

2	3	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 231.044,45 così composti:</i>
----------	----------	---

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
2	3- 2	<i>Assegnazione decreto n. 67 -2/2022 – PNRR – Elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico “Avviso investimento 1.2 “abilitazione al CLOUD per la PA Locali- Scuole</i>	€2.765,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	1.8	<i>Assegnazione decreto n. 67 -2/2022 – PNRR – Elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico “Avviso investimento 1.2 “abilitazione al CLOUD per la PA Locali- Scuole</i>	€2.765,00

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
2	3- 6	<i>Assegnazione con decreto n. 68-2/2022 – PNRR – Elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico “Avviso investimento 1.4.1 “ESPERIENZE DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - “SITO WEB” Scuole (Giugno 2022)</i>	€7.301,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	1.9	<i>Assegnazione con decreto n. 68-2/2022 – PNRR – Elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico “Avviso investimento 1.4.1 “ESPERIENZE DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - “SITO WEB” Scuole (Giugno 2022)</i>	€7.301,00

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
2	3-3	<i>Assegnazione risorse in attuazione del Piano PNRR “Scuola 4.0” e della linea investimento 3.2 “Scuola 4.0” finanziata dall'unione europea – Next Generation EU – Azione 1 – Next Generation Classrooms</i>	€134.129,35

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3-16	<i>Assegnazione risorse in attuazione del Piano PNRR “Scuola 4.0” e della linea investimento 3.2 “Scuola 4.0” finanziata dall'unione europea – Next Generation EU – Azione 1 – Next Generation Classrooms</i>	€134.129,35

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
2	3-4	PON per la Scuola "Progetti CARE" - Nota di adesione n.36726/2023 - percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne provenienti dall'Ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale	€10.164,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	2-6	PON per la Scuola "Progetti CARE" - Nota di adesione n.36726/2023 - percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne provenienti dall'Ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale	€10.164,00

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
2	3-5	Assegnazione risorse PNRR per le azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica in attuazione dell'investimento 1.4 (finanziato dall'unione europea e europea – Next Generation EU)	€76.685,10

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3-17	Assegnazione risorse PNRR per le azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica in attuazione dell'investimento 1.4 (finanziato dall'unione europea e europea – Next Generation EU)	€76.685,10

1) Finanziamento dallo Stato:

<i>Aggr.</i>	<i>Voce</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>
3	6	Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 597,58 così composti:

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
	14	Legge 160/2019 ex-art.1 comma 389 - contributo fino al 90% della spesa sostenuta per abbonamenti alle riviste scientifiche e di settore, anche in formato digitale anno 2022.	€597,58

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3.12	Legge 160/2019 ex-art.1 comma 389 - contributo fino al 90% della spesa sostenuta per abbonamenti alle riviste scientifiche e di settore, anche in formato digitale anno 2021.	€597,58

2) Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati:

<i>Aggr.</i>	<i>Voce</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>
5	4	Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 4.430,09 così composti:

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	4	Integrazione fornitura Libri di Testo scuola primaria Chiostrì/Gualandì" a.s.2022/2023.	€249,09

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3.1	Integrazione fornitura Libri di Testo scuola primaria Chiostrì/Gualandì" a.s.2022/2023.	€249,09

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	4	Assegnazione nota PG n.173152/2023 e-mail del 29/03/2023 del spese varie d'ufficio e manutenzioni necessarie ai sensi dell'ex art.3 Legge n.23/96 anno 2023.	€4.181,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	1.1	Assegnazione nota PG n.173152/2023 e-mail del 29/03/2023 del spese varie d'ufficio e manutenzioni necessarie ai sensi dell'ex art.3 Legge n.23/96 anno 2023.	€4.181,00

3)Finanziamenti da Altre Istituzioni – vincolati:

<i>Aggr.</i>	<i>Voce</i>	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di</i>
5	6	Euro 2.923,25 così composti:

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv. II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	6	ITIS Belluzzi-Fioravanti - Finanziamento Progetto Erasmus+ Programme of the European union KA121 USR-ER 2021-1 -IT02 - ka 120-sch 000042283, quale rimborso spesa al Dirigente scolastico Prof. Michele IULLANO e alla docente Prof.ssa Alessandra MADEO per l'attività di formazione.	€2.020,00
	6	I.C. n.12 di Bologna - comunicazione e-mail del 09/05/2023 assegnazione acconto del 50% dei fondi assegnati a questa Istituzione scolastica Ambito ER001 per la formazione dei docenti A.S.2022/2023.	€774,00
	6	I.C. n.12 di Bologna comunicazione prot.n.3308/VI.3 del12/06/2023 assegnazione contributo economico concessione uso dei locali "aula informatica" del plesso Besta nelle giornate del 22/06 - 6/7 e 11/7/2023 per il piano formazione dei DSGA neoassunti e AA FF da DSGA a.s.2022/23.	129,25

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	4.1	ITIS Belluzzi-Fioravanti - Finanziamento Progetto Erasmus+ Programme of the European union KA121 USR-ER 2021-1 -IT02 - ka 120-sch 000042283, quale rimborso spesa al Dirigente scolastico Prof. Michele IULLANO e alla docente Prof.ssa Alessandra MADEO per l'attività di formazione.	€2.020,00
	4.1	I.C. n.12 di Bologna - comunicazione e-mail del 09/05/2023 assegnazione acconto del 50% dei fondi assegnati a questa Istituzione scolastica Ambito ER001 per la formazione dei docenti A.S.2022/2023.	€774,00
A	2.1	I.C. n.12 di Bologna comunicazione prot.n.3308/VI.3 del12/06/2023 assegnazione contributo economico concessione uso dei locali "aula informatica" del plesso Besta nelle giornate del 22/06 - 6/7 e 11/7/2023 per il piano formazione dei DSGA neoassunti e AA FF da DSGA a.s.2022/23.	€129,25

4) Altri contributi da famiglie vincolati:

Aggr. 6	Voce 10	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 980,00 così composti:</i>
-------------------	-------------------	---

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
6	10	<i>Contributo progetto Corso di Formazione in orario extracurricolare, sull'utilizzo dei programmi Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft PowerPoint e Canva rivolto agli alunni delle classi 1[^]-2[^]-3[^] della scuola sec. di I grado "Besta" a.s.2022/2023</i>	€980,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	1.1	<i>Contributo progetto Corso di Formazione in orario extracurricolare, sull'utilizzo dei programmi Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft PowerPoint e Canva rivolto agli alunni delle classi 1[^]-2[^]-3[^] della scuola sec. di I grado "Besta" a.s.2022/2023</i>	€980,00

4) Altri contributi da famiglie vincolati:

Aggr. 6	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 2.935,00 così composti:</i>
-------------------	-------------	---

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
6	4	<i>Integrazione contributo per visite , viaggi e programmi di studio all'estero - a.s.2022/2023.</i>	€2.935,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	5.5	<i>Integrazione contributo per visite , viaggi e programmi di studio all'estero - a.s.2022/2023.</i>	€2.935,00

5) Altri contributi da Ditte non vincolati:

Aggr. 6	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 2.150,00 così composti:</i>
-------------------	-------------	---

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
6	8	<i>Convenzione prot.n.1830/C14 del 24/03/17 distributori automatici di bevande calde e fredde - corrispettivo relativo agli anni:2021/2022 – 2022/2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi.</i>	€2.150,00

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	1	<i>Convenzione prot.n.1830/C14 del 24/03/17 distributori automatici di bevande calde e fredde - corrispettivo relativo agli anni: 2021/2022 – 2022/2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi.</i>	€2.013,00
	4-3-9		
	3-6-3	<i>Convenzione prot.n.1830/C14 del 24/03/17 distributori automatici di bevande calde e fredde - corrispettivo relativo agli anni: 2021/2022 – 2022/2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi.</i>	€137,00

TOTALE ENTRATE	€245.060,37	TOTALE SPESE	€245.060,37
---------------------------------	--------------------	-------------------------------	--------------------

Conclusioni

- Analizzata** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- Verificato** lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;
- Verificato** che le attività ed i progetti sono stati integrati, rispetto alla programmazione iniziale, in base alle nuove assegnazioni finanziarie;
- Considerato** che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2023 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

Si ritiene dal quadro esposto che gli esiti possono considerarsi soddisfacenti in termini di

- Economicità**
- Efficacia**
- Efficienza**

poiché gli obiettivi programmati sono stati conseguiti nei tempi previsti sia per quanto concerne la realizzazione dei progetti sia per le attività.

Si ritiene che la programmazione in fase previsionale risulta coerente sia con l'attività gestionale-finanziaria sia con le linee strategiche progettuali fissate dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Bologna, 30/06/2023

Il Direttore S.G.A.
Dott. Francesco Paolo Belvedere

Il Dirigente Scolastico

Prof. Michele Iuliano
firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D. L.vo 39/93