



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRENSIVO "LUIGI EINAUDI" DI SALE MARASINO (BS)**

Via Mazzini, 28 - 25057 Sale Marasino (BS) - Tel. 030986208 - Fax 0309820063

bsic87100b@pec.istruzione.it - bsic87100b@istruzione.it

C. F. 98149890174 - C. M. BSIC87100B - Codice Univoco per fatturazione elettronica UFJYQL

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

Il conto consuntivo per l'anno 2023, predisposto dal Direttore S.G.A. in conformità all'art. 18 del D.I. n. 44 del 01.02.2001, corredato dei prescritti allegati, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica, secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001. La presente relazione evidenzia i risultati della gestione 2023 e le variazioni apportate al programma. La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione dal 01/01/2023 al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 12/01/2023. Il documento dà la possibilità di raffrontare le previsioni effettuate ad inizio anno (dati presunti) con il reale andamento della gestione a consuntivo (dati effettivi), secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2023 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili. L'esercizio finanziario 2023 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa. Le risorse disponibili sono state destinate alla realizzazione del POF e, funzionalmente a ciò, a mantenere in efficienza la struttura scolastica nel suo complesso, introducendo elementi di innovazione, migliorie e adeguamenti, secondo un più generale principio di adeguamento dell'offerta dei servizi alle richieste ed alle esigenze del cittadino. In particolare, si è sempre fatto riferimento al PTOF 2022/2025, nel quale sono dichiarati la mission dell'Istituto - Una scuola aperta al mondo ed attenta alle proprie radici e agli obiettivi fondanti di tutta le attività:

- a) Sviluppare le competenze individuali:
- Sviluppare le competenze di base (curare l'ambiente di apprendimento; potenziare le competenze di italiano, di lingue straniere, le competenze matematiche, logiche, scientifiche, le competenze culturali; potenziare percorsi per premialità e valorizzazione del merito).
 - Promuovere le abilità tecnico-applicative (potenziare e promuovere le competenze digitali e metodologie laboratoriali)
 - Educare alle competenze di vita (promuovere sani stili di vita: alimentazione, attività motoria, sicurezza; promuovere le competenze per la salute e la sicurezza; promuovere comportamenti responsabili e competenze di cittadinanza attiva)
- b) Qualificare l'ambiente sociale della scuola
- Promuovere e garantire l'inclusività (promuovere azioni relative a inclusione, integrazione, differenziazione dei percorsi; mettere in campo azioni per contrastare la dispersione scolastica attraverso percorsi inclusivi; sviluppare la relazione educativa tra pari; garantire l'alfabetizzazione ed il perfezionamento dell'italiano come lingua seconda)
 - Favorire l'orientamento e garantire la continuità (promuovere azioni e progetti per l'accompagnamento e la continuità tra gli ordini di scuola, azioni e progetti didattici per l'orientamento alla scelta del percorso di scuola secondaria di secondo grado)
- c) Migliorare l'ambiente strutturale ed organizzativo
- Sostenere la continuità e l'orientamento
 - Garantire l'efficacia e l'efficienza dei servizi erogati
 - Garantire la sicurezza (individuare le figure sensibili, curare la formazione generale e delle figure preposte)
 - Risorse umane: piano della formazione per il personale AA e il DSGA: -formazione amministrativa, giuridica e contabile; formazione specifica su Segreteria Digitale (dematerializzazione)
 - L'Istituto ha ancora adesso necessità di rivedere la propria dotazione tecnologica per la didattica, e negli ultimi tempi si è lavorato alacremente per potenziare progressivamente la strumentazione informatica (laboratori informatici, aule multimediali, reti WI FI), anche in collaborazione con gli EE.LL. e le associazioni dei genitori. In particolare, si è evidenziata la necessità di proseguire sulla strada del rinnovamento della dotazione tecnologica
- d) Promuovere l'interazione con il territorio
- Promuovere e garantire l'interazione progettuale educativa con l'ente locale, con le famiglie e con l'intera comunità locale, compresi gli enti e le istituzioni presenti sul territorio
 - Partecipare a reti territoriali di scopo

La presente relazione si articola in:

1. Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica nell'anno scolastico 2017/18
2. Dati relativi alla previsione iniziale e variazioni al Programma
3. Analisi delle entrate

4. Analisi delle spese
5. Risultati conseguiti

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica e può essere suddiviso in due parti fondamentali che sono:

1. Conto finanziario;
2. Conto del patrimonio (riportato sostanzialmente nel Mod. K).

Secondo quanto previsto dall'articolo 22 del D.l. n. 129/2018 la modulistica completa del rendiconto è la seguente:

1. Modello H (Conto finanziario);
2. Modello I (Rendiconto dei singoli progetti/attività);
3. Modello J (Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2023);
4. Modello K (Conto del patrimonio);
5. Modello L (Elenco dei residui attivi e passivi);
6. Modello M (Prospetto delle spese per il personale);
7. Modello N (Riepilogo per tipologie di spesa).

Prima di passare alla disamina del conto, con l'indicazione, tra l'altro, dei dati generali contabili, del riepilogo delle entrate e delle spese, è necessario, preliminarmente, osservare che il Programma Annuale per l'esercizio 2023, cui si riferisce il Conto Consuntivo in argomento, è stato approvato dal Consiglio di Istituto il giorno 12 gennaio 2023 con delibera n. 3. Sul documento di **programmazione annuale 2023 (con una previsione iniziale complessiva - entrate e spese - di € 438.930,66)** Le poste iniziali (entrate e spese) della gestione finanziaria 2023 sono, naturalmente, quelle definite dal massimo organo collegiale della Scuola in sede di approvazione del programma annuale per il medesimo esercizio. **Le modifiche al programma** (variazioni di bilancio), rispetto alle previsioni iniziali, **per un importo complessivo di € 177.819,78**, sono documentate dai relativi provvedimenti con specifici prospetti tecnici allegati, assunti dal Dirigente Scolastico o dal Consiglio di Istituto.

E' il caso di evidenziare che, così come previsto dall'art. 10 comma 1 del nuovo Regolamento di contabilità introdotto con il D.l. 129/2018, il Consiglio di Istituto ha effettuato, in data 30 maggio 2023, una verifica delle disponibilità finanziarie della Scuola, nonché dello stato di attuazione del programma, al fine di disporre, tra l'altro, eventuali modifiche imposte da "esigenze di bilancio".

Forniamo adesso un quadro contabile che riporta, in forma semplificata, i risultati contabili di gestione dell'esercizio finanziario 2022.

RIEPILOGO DATI CONTABILI ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

<i>Entrate</i>	<i>Importo</i>	<i>Uscite</i>	<i>Importo</i>	<i>Entrate - Uscite</i>
Previsione Definitiva	616.750,44	Previsione definitiva (somme programmate)	616.750,44	0,00
=====	=====	Disponibilità Finanziaria da programmare	=====	
Previsione definitiva	616.750,44	Totale previsione definitiva compresa somma non programmata	616.750,44	
Accertamenti	436.569,58	Impegni	480.622,88	Disavanzo di competenza 44.053,30
saldo cassa alla data 1.1.2023	180.180,86	=====	=====	=====
Competenza Riscossioni residui	356.615,18	competenza Pagamenti residui	480.622,88	Saldo cassa al 31.12.2023 (a) 56.173,16
Somme rimaste da riscuotere dell'esercizio	79.954,40	Somme rimaste da pagare	0,00	Residui dell'anno attivi/passivi

	(+)		(+)
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00

	(=)		(=)
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023

Differenza (+ -) residui (b)
+ 0,00

(a+b) 136.127,56

Il saldo della carta di credito alla data del 31.12.2023 risulta pari ad € 2.508,42.

Presentiamo adesso il documento che rappresenta la prima componente del rendiconto: il conto finanziario (Modello H). Attraverso questo modello sono riepilogati, con caratteri di unitarietà, i dati contabili risultanti nei registri obbligatori essenziali (giornale di cassa, registri partitari delle entrate e delle spese) previsti dall’art. 40 del D.L. 129/2018. In modo dettagliato possiamo dire che evidenzia quanto segue:

- 1) La programmazione definitiva delle entrate, le somme accertate, le somme riscosse, le somme rimaste da riscuotere, la differenza tra la previsione definitiva e quelle effettivamente accertata;
- 2) La programmazione definitiva per le spese, le somme impegnate, le somme pagate, la differenza tra la previsione definitiva e quella effettivamente impegnata.

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione presunto	180.180,86	0,00	0,00	==
Finanziamenti dall’Unione Europea	227.607,80	227.607,80	147.653,40	1
Finanziamenti dello Stato	91.209,91	91.209,91	91.209,91	1
Finanziamento delle Regione	0,00	0,00	0,00	==
Finanziamenti da Enti Locali	103.313,57	103.313,57	103.313,57	1
Contributi da privati	14.217,30	14.217,30	14.217,30	1
Rimborsi e restituzione somme	221,00	221,00	221,00	1
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	1
Mutui	0,00	0,00	0,00	==
Totale entrate	616.750,44	436.569,58	356.615,18	====
Disavanzo di competenza		44.053,20	====	====
Totale a pareggio		480.622,88	====	====

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell’Istituto. Nel nostro caso l’accertamento delle entrate, nella loro articolazione, con l’eccezione dell’avanzo, inaccertabile per definizione, determina la piena disponibilità delle risorse.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme pagate (c)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	480.876,42	372.921,48	372.921,48	0,780
Progetti	135.274,02	107.701,40	107.701,40	0,800
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00	0,000
Totale spese	616.750,44	480.622,88	480.622,88	0,780
Avanzo di competenza	====	====	====	====
Totale a pareggio		480.622,88	====	====

Per i dati relativi alle singole attività ed ai singoli progetti vedi allegato H del conto consuntivo.

(*) Il rapporto tra le somme impegnate (b) e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva (a), definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l’Istituto ha assunto e che, nella fattispecie, ha pienamente liquidato entro il termine dell’esercizio finanziario 2023. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l’attività posta in essere dall’Istituto rispetto alle previsioni.

I dati relativi alle entrate e alle spese riportati nella colonna “programmazione definitiva” coincidono, ovviamente con quelli a carattere definitivo, risultanti nel modello A - programma annuale 2023.

Analizziamo adesso i risultati contabili di gestione più importanti dell’esercizio 2023.

RISULTATO DI COMPETENZA (disavanzo)

Ad un ammontare di accertamenti nell'esercizio, per complessivi € 436.569,58, fanno riscontro impegni per € 480.622,88. I maggiori impegni hanno determinato un disavanzo di competenza di € 44.053,30, secondo quanto riportato nel modello H. E' necessario osservare che questo elemento costituisce un dato della massima importanza nella gestione finanziaria della Scuola, poiché identifica il risultato di pertinenza esclusiva dell'esercizio finanziario 2023 che si chiude con un avanzo di competenza pari alla somma succitata.

RISULTATO DI CASSA (Avanzo)

Il fondo cassa all'inizio dell'anno finanziario 2023 risultava pari a € 180.180,86. Durante l'esercizio vi è stato un incremento complessivo di € 356.615,18, e una diminuzione complessiva per pagamenti di € 480.622,88. Alla chiusura dell'anno 2022 si è così determinato un avanzo di cassa, costituito dalle giacenze sul c/c Banca d'Italia - Tesoreria dello Stato n. 310366, di € 56.173,16.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Avanzo)

Sottraendo dall'avanzo di cassa determinatosi al 31.12.2023 pari ad € 56.173,16, l'ammontare dei residui passivi (0,00) e aggiungendo i residui attivi (79.954,40), scaturisce l'avanzo di amministrazione 2023, corrispondente ad € 136.127,56.

Ci pare opportuno adesso riportare, di seguito, i prospetti recanti, per ogni singola voce degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate 2022, i dati relativi alla previsione iniziale, alle variazioni, alla previsione definitiva, alle somme accertate, a quelle riscosse e da riscuotere.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le **entrate** sono aggregate per fonti di finanziamento, secondo la loro provenienza e la programmazione definitiva ha previsto gli importi di seguito elencati e specificati.

01. - Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione ammontava € 180.180,86, di cui € 25.984,37 non vincolato ed € 154.196,49 vincolato.

Aggregato 02 voce 02/01 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA – PON per la Scuola (FESR) – React Eu				
Previsione iniziale				75.000,00
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				75.000,00
Riscossi(b)				75.000,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 02/02-01 delle entrate, per un totale di € 75.000,00 riguardano il FESR REACT EU - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia

Aggregato 02 voce 03 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA – Altri finanziamenti dall'Unione Europea				
Previsione iniziale				0,00
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
18.01.2023	2	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	7.301,00
Previsione definitiva (a)				7.301,00
Riscossi(b)				0,00
Da riscuotere(c)				7.301,00

Le somme rimaste da riscuotere/residui attivi (€ 7.301,00) riguardano il progetto 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici.

Aggregato 02 voce 03/01 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA – Next Generation Eu - PNRR				
Previsione iniziale				0,00
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
27.03.2023	3	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	145.306,80
Previsione definitiva (a)				145.306,80
Riscossi(b)				72.653,40
Da riscuotere(c)				72.653,40

Le somme riscosse (€ 72.653,40) rimaste da riscuotere/residui attivi (€ 72.653,40) riguardano la realizzazione del PNRR.

Aggregato 03 voce 01 – FINANZIAMENTO STATO- Dotazione ordinaria				
Previsione iniziale				11.655,35
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
19.10.2023	12	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	5.849,33
20.12.2023	19	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	6.543,67
22.12.2023	20	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	285,57
Previsione definitiva (a)				24.333,92
Riscossi(b)				24.333,92
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 03/01 delle entrate, per un totale di € 24.333,92 finanzia il funzionamento amministrativo e didattico.

Aggregato 03 voce 06 – FINANZIAMENTO STATO - Altri finanziamenti vincolati dallo stato				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
18.08.2023	10	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	613,00
26.10.2023	13	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	217,81
Previsione definitiva (a)				830,81
Riscossi(b)				830,81
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06 delle entrate, per un totale di € 830,81, sono così articolate: € 613,00 per formazione docenti ed € 217,81 per orientamento scolastico.

Aggregato 03 voce 06/01 – FINANZIAMENTO STATO – POC competenze e ambienti per l'apprendimento				
Previsione iniziale				66.066,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
01.09.2023	11	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 20,82
Previsione definitiva (a)				66.045,18
Riscossi(b)				66.045,18
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06/01 delle entrate, per un totale di € 66.045,18 riguardano il finanziamento per la realizzazione del progetto POC competenze e ambienti per l'apprendimento.

Aggregato 05 voce 04 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI - Comune vincolati				
Previsione iniziale				90.988,45
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 6.673,08
16.06.2023	6 – 7	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 3.957,48
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 3.642,00
13.11.2023	14	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	18.700,00
19.12.2023	18	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	7.897,68
Previsione definitiva (a)				103.313,57
Riscossi(b)				103.313,57
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa nel corso dell'esercizio 2023 pari ad **€ 103.313,57**, imputata sull'aggregato 05/04, è stata erogata dai seguenti Enti Locali secondo gli importi a margine indicati:

1. Comune di Marone € 21.593,59 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2022/2023;
2. Comune di Monte Isola per € 14.984,92 quali risorse di cui piano diritto allo studio anno scol. 2022/2023;
3. Comune di Sale Marasino per € 15.268,00 quali risorse di cui piano diritto allo studio a. s. 2022/2023;
4. Comune di Sulzano € 17.030,00 per piano diritto allo studio anno scolastico 2022/2023;
5. Comune di Zone per € 7.839,38 per piano diritto allo studio anno scolastico 2022/2023;
6. Comune di Marone per complessivi € 7.897,68 quali risorse di cui al piano diritto allo studio a. s. 2023/2024;
7. Comune di Sale Marasino per complessivi € 18.700,00 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2023/2024.

Aggregato 06 voce 04 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
Previsione iniziale				10.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C.d.I.	Descrizione	Importo
13.11.2023	15	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 51,10
Previsione definitiva (a)				9.948,90
Riscossi(b)				9.948,90
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/04 delle entrate, per un totale di **€ 9.948,90**, rappresenta il contributo complessivo che le famiglie hanno versato alla Scuola per le visite d'istruzione.

Aggregato 06 voce 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi per copertura assicurativa degli alunni				
Previsione iniziale				4.550,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C.d.I.	Descrizione	Importo
13.11.2023	16	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 352,80
Previsione definitiva (a)				4.197,20
Riscossi(b)				4.197,20
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/05 delle entrate, per un totale di **€ 4.197,20**, rappresenta il contributo complessivo che le famiglie hanno versato alla Scuola per la copertura assicurativa degli alunni.

Aggregato 06 voce 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi per copertura assicurativa personale				
Previsione iniziale				490,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
13.11.2023	17	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 490,00
Previsione definitiva (a)				0,00
Riscossi(b)				0,00
Da riscuotere(c)				0,00

Aggregato 06 voce 11 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi da imprese vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
11.07.2023	9	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	71,20
Previsione definitiva (a)				71,20
Riscossi(b)				71,20
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa riferita all'aggregato 06/11 delle entrate, per un totale di **€ 71,20** rappresenta il contributo per la realizzazione del progetto "Latte nella scuola".

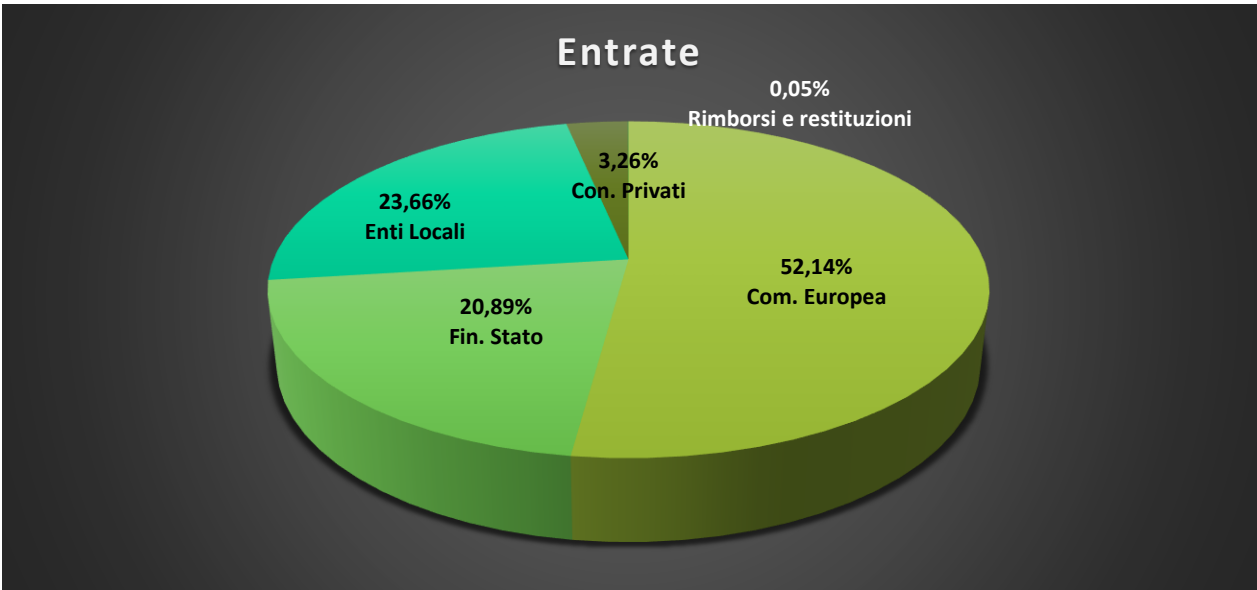
Aggregato 08 voce 05 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
18.01.2023	1	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1,00
24.05.2023	4	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	220,00
Previsione definitiva (a)				221,00
Riscossi(b)				221,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all’aggregato 08/05 delle entrate, per un totale di € 221,00, riguarda per € 1,00 per rimborso commissioni non dovute su pagamenti PA ed € 220,00 rimborso per somma versata in eccesso per visita d’istruzione.

ESAME DELLE ENTRATE

Dall'esame delle entrate accertate nell'esercizio 2023, pari a € 436.569,58, si può osservare come le fonti di finanziamento dell'Istituzione Scolastica nell'esercizio finanziario 2023 provengono principalmente dall’Unione Europea (52,14). I finanziamenti degli Enti locali sono il 23,66% ed I finanziamenti provenienti dallo Stato rappresentano l'20,89%.

ENTRATE 2023		
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 227.607,80	52,14%
Finanziamenti dallo Stato	€ 91.209,91	20,89%
Finanziamenti da Enti locali	€ 103.313,57	23,66%
Contributi da privati	€ 14.217,30	3,26%
Rimborsi e restituzione di somme	€ 221,00	0,05%
Totale entrate	€ 436.569,58	100,0%



ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

L'attività garantisce di assicurare e mantenere il decoro e la sicurezza dell'Istituto Comprensivo, nella sua articolazione in n. 9 edifici di cui n. 1 quale sede della Scuola dell'Infanzia (Sale Marasino), n. 5 quali sedi delle Scuole Primarie di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone, n. 3 quali sedi delle Scuole Secondarie di 1° grado di Sale Marasino, Marone e Monte Isola. Disporre con puntualità e continuità, in rapporto alle risorse disponibili, l'acquisizione di beni e servizi funzionali all'efficiente ed efficace funzionamento generale della Scuola che ha quali destinatari gli alunni, i loro genitori, il personale docente e il personale ATA

Previsione iniziale	€	5.644,57
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
13.11.2023	14	Dirigente Scolastico	3.000,00

Previsione definitiva	€	8.644,57
Somme impegnate	€	5.185,00
Somme pagate	€	5.185,00
Residua disponibilità finanziaria	€	3.459,57
percentuale utilizzo delle risorse	€	59,98%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
02/03 - Beni di consumo – Materiale ed accessori	8.644,57	5.185,00	0,60
Totale spese dell'aggregato	8.644,57	5.185,00	0,60
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

All'interno dell'aggregato A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola è stata prevista un'apposita PARTITA DI GIRO destinata ad alimentare il Fondo economale per le minute dell'esercizio finanziario 2023. Il Fondo è determinato in € 500,00 e gestito come partita di giro (cioè l'operazione è registrata in bilancio contemporaneamente e per lo stesso ammontare sia in entrata che in uscita).

Attività - A02 - Funzionamento amministrativo

L'attività garantisce di assicurare livelli adeguati dei servizi che determinano l'ottimale funzionamento amministrativo dell'Istituto, funzionale alla realizzazione del Piano dell'offerta formativa. Assicurare il rispetto delle scadenze amministrative e degli adempimenti di competenza dell'Ufficio di segreteria, funzionali all'efficace erogazione del servizio didattico. Assicurare all'utenza interna ed esterna un servizio di sportello ampio: 6 ore giornaliere con ampliamento a nove per i giorni di lunedì, martedì e mercoledì. Continuare a rendere performance intensive atte ad assicurare l'assenza del lavoro arretrato. Su questa attività sono caricati gli acquisti per il materiale d'ufficio (cancelleria varia, cartucce stampanti, toner, developer, carta fotocopie ecc.), stampanti per gli uffici e registri, materiale di pulizia e piccola manutenzione, riviste, testi e cd amministrativi, ecc

Previsione iniziale	€	49.789,41
Variazioni in corso d'anno	€	26.626,11

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
18.01.2023	1	Dirigente Scolastico	1,00
18.01.2023	2	Dirigente Scolastico	7.301,00
18.08.2023	10	Dirigente Scolastico	613,00
19.10.2023	12	Dirigente Scolastico	2.924,67
13.11.2023	14	Dirigente Scolastico	5.000,00
13.11.2023	16	Dirigente Scolastico	- 352,80
13.11.2023	17	Dirigente Scolastico	- 490,00
19.12.2023	18	Dirigente Scolastico	4.800,00
20.12.2023	19	Dirigente Scolastico	6.543,67
22.12.2023	20	Dirigente Scolastico	285,57

Previsione definitiva	€	76.415,52
Somme impegnate	€	56.845,64
Somme pagate	€	56.845,64
Residua disponibilità finanziaria	€	19.569,88
percentuale utilizzo delle risorse	€	74,39%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	11.600,00	9.900,00	0,85
02/01 – Acquisto beni di consumo – Carta, cancelleria e stampati	3.541,85	140,46	0,04
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	2.000,00	614,26	0,31
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	26.581,91	18.893,15	0,71
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	8.841,00	8.839,13	1,00
03/03 - Acquisto di servizi – Servizi per trasferte	1,00	1,00	1,00
03/06 - Acquisto di servizi – manutenzione ordinaria e riparazioni	3.453,00	1.027,85	0,29
03/07 - Acquisto di servizi – Utilizzo bene terzi	3.000,00	1.207,03	0,40
03/11 - Acquisto di servizi – Assicurazioni	5.075,20	5.075,00	1,00
03/13 - Acquisto di servizi – servizi di cassa	1.004,00	1.004,00	1,00
04/03 - Acquisto di beni di investimento – Beni mobili	8.666,56	8.666,56	1,00
05/01 - Altre spese – Amministrative	500,00	127,15	0,25
05/02 - Altre spese – Revisori dei conti	151,00	150,05	1,00
05/03 - Altre spese – Partecipazioni ad organizzazioni	1.000,00	200,00	0,20
09/02 – Rimborsi e poste correttive – Restituzione somme non utilizzate	1.000,00	1.000,00	1,00
Totale spese dell’aggregato	76.415,52	56.845,64	0,74
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Attività - A03 – Didattica

L’attività garantisce di assicurare livelli adeguati nei nove plessi di Scuola dell'Infanzia (n. 1), Scuola Primaria (n. 5) e Scuola Secondaria di 1° grado (n. 3), dove si svolgono le lezioni, un idoneo funzionamento delle attività didattiche, con particolare riferimento alle singole classi, alle palestre e ai laboratori. Assicurare, in rapporto alle risorse stanziare, la fornitura dei materiali di consumo, dei sussidi di modesta entità e delle attrezzature necessarie all'attività didattica, richieste dai singoli docenti e valutate di concerto con il Dirigente scolastico.

Su questa attività sono caricati gli acquisti del materiale di facile consumo (cancelleria varia, cartucce stampanti, toner, altri materiali di consumo per fotocopiatore), piccoli sussidi didattici, materiali per le esercitazioni dei laboratori di Tecnologia, di Musica e di Informatica, materiali per le attività di Educazione Fisica, libri, riviste, cd, ecc. Acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico – scientifico. Spese per la manutenzione delle macchine, delle attrezzature e dei laboratori, ivi compreso quelle di informatica. Spese derivanti da esigenze connesse con l’attività didattica in generale. Lo stanziamento definito, di tutto rilievo, consentirà di rispondere adeguatamente alle esigenze dell’Istituto Comprensivo. Comprende, pertanto, tutte le spese inerenti l’ordinario funzionamento della scuola sotto il profilo didattico, inclusi gli oneri derivanti dalle esigenze di carattere formativo, a beneficio degli alunni in difficoltà.

Previsione iniziale	€	140.143,07
Variazioni in corso d'anno	€	13.663,67

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
11.07.2023	9	Dirigente Scolastico	71,20
19.10.2023	12	Dirigente Scolastico	2.924,66
26.10.2023	13	Dirigente Scolastico	217,81
13.11.2023	14	Dirigente Scolastico	7.700,00
19.12.2023	18	Dirigente Scolastico	2.750,00

Previsione definitiva	€	153.806,74
Somme impegnate	€	77.431,10
Somme pagate	€	77.431,10
Residua disponibilità finanziaria	€	76.375,64
percentuale utilizzo delle risorse	€	50,34%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis docenti	15.924,30	1.370,55	0,09
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	883,79	883,78	1,00
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	5.425,00	130,20	0,02
02/01 – Acquisto beni di consumo – Carta, cancelleria e stampati	39.500,00	12.905,47	0,33
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	4.270,00	4.112,18	0,96
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	18.623,65	12.351,63	0,66
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	11.000,00	4.861,30	0,44
03/03 - Acquisto di servizi – Servizi per trasferte	520,00	515,80	0,99
03/06 - Acquisto di servizi – manutenzione ordinaria e riparazioni	7.000,00	0,00	0,00
03/07 - Acquisto di servizi – Utilizzo bene terzi	16.000,00	9.690,68	0,61
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.300,00	11.291,78	1,00
03/14 – Acquisto di servizi – altre spese per acquisto di servizi terzi	3.000,00	3.000,00	1,00
04/03 - Acquisto di beni di investimento – Beni mobili	20.000,00	15.958,61	0,80
05/01 - Altre spese – Amministrative	360,00	359,12	1,00
Totale spese dell'aggregato	153.806,74	77.431,10	0,50
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Attività - A03/01 – Ambienti didattici e innovativi per la scuola dell'infanzia – Avviso 38007/2022

L'azione, nell'ambito del PON INFANZIA, è finalizzata a realizzare ambienti didattici innovativi nelle scuole statali dell'infanzia al fine di creare spazi di apprendimento innovativi. Tali interventi sono finalizzati all'adeguamento degli ambienti di apprendimento delle scuole dell'infanzia statali per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle Indicazioni nazionali per la scuola dell'infanzia e per il primo ciclo di istruzione e in coerenza con le Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei.

Gli interventi di trasformazione degli ambienti destinati alle scuole dell'infanzia sono finalizzati a potenziare e arricchire gli spazi didattici per favorire il progressivo articolarsi delle esperienze dei bambini, lo sviluppo delle loro abilità, nelle diverse attività e occasioni ludiche, e delle proprie potenzialità di relazione, autonomia, creatività e apprendimento, anche al fine di superare disuguaglianze, barriere territoriali, economiche, sociali e culturali.

Previsione iniziale	€	75.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	75.000,00
Somme impegnate	€	75.000,00
Somme pagate	€	75.000,00
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	100%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	5.518,35	5.518,35	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	375,00	375,00	1,00
04/03 - Acquisto di beni di investimento – Beni mobili	69.106,65	69.106,65	1,00
Totale spese dell'aggregato	75.000,00	75.000,00	1,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Attività - A03/02 – Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next digital classroom-D.M. 218/2022-Cod. prog. M4C1I3.2-2022-961-P-15360

La denominazione “**Scuola 4.0**” discende proprio dalla finalità della misura, che è quella di realizzare ambienti di apprendimento ibridi, che possano fondere le potenzialità educative e didattiche degli spazi fisici concepiti in modo innovativo e degli ambienti digitali.

Il fine ultimo è quello di accompagnare la transizione digitale della scuola italiana. Ciò trasformando le aule scolastiche precedentemente dedicate ai processi di didattica frontale in ambienti di apprendimento innovativi, connessi e digitali (*Azione 1 – Next Generation Classrooms*). Anche potenziando i laboratori per le professioni digitali (*Azione 2 – Next Generation Labs*).

L'idea è quella che trasformare gli spazi fisici delle scuole, i laboratori e le classi, fondendoli con gli spazi virtuali di apprendimento, rappresenti un fattore chiave per favorire i cambiamenti delle metodologie di insegnamento e apprendimento. Nonché per lo sviluppo di competenze digitali fondamentali per l'accesso al lavoro nel campo della digitalizzazione e dell'intelligenza artificiale.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	145.306,80

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
27.03.2023	3	Dirigente Scolastico	145.306,80

Previsione definitiva	€	145.306,80
Somme impegnate	€	145.305,27
Somme pagate	€	145.305,27
Residua disponibilità finanziaria	€	1,53
percentuale utilizzo delle risorse	€	99,99%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	12.277,68	12.277,68	1,00
04/03 - Acquisto di beni di investimento – Beni mobili	133.029,12	133.027,59	1,00
Totale spese dell'aggregato	145.306,80	145.305,27	1,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Attività – A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Gli obiettivi definiti per questa attività che ha quali destinatari gli alunni frequentanti la Scuola del 1° ciclo, sono i seguenti: 1) socializzare; 2) avvicinare i ragazzi alle arti varie; 3) osservazioni naturalistiche; 4) conoscenza del territorio; 5) conoscenze storico-culturali; 6) favorire momenti di apprendimenti in contesti non scolastici; 7) offrire occasioni per l'approfondimento di studi affrontati

Previsione iniziale	€	10.135,26
Variazioni in corso d'anno	€	168,90

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
24.05.2023	4	Dirigente Scolastico	220,00
13.11.2023	15	Dirigente Scolastico	- 51,10

Previsione definitiva	€	10.304,16
Somme impegnate	€	10.242,32
Somme pagate	€	10.242,32
Residua disponibilità finanziaria	€	61,84
percentuale utilizzo delle risorse	€	99,40%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.304,16	10.242,32	0,99
Totale spese dell'aggregato	10.304,16	10.242,32	0,99
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Attività – A06 – Attività di orientamento

Il progetto Orientamento vuole coinvolgere alunni, famiglie e attori del territorio per sviluppare le competenze necessarie ad una scelta della scuola secondaria di secondo grado consapevole e rispettosa di inclinazioni e aspettative. I moduli si svilupperanno accompagnando gli alunni al momento dell'iscrizione. Il progetto è destinato alle classi seconde della Scuola secondaria di primo grado di Marone, di Sale Marasino e di Monte Isola.

Previsione iniziale	€	10.306,80
Variazioni in corso d'anno	€	1.091,83

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
13.11.2023	14	Dirigente Scolastico	744,15
19.12.2023	18	Dirigente Scolastico	347,68

Previsione definitiva	€	11.398,63
Somme impegnate	€	2.912,15
Somme pagate	€	2.912,15
Residua disponibilità finanziaria	€	8.486,48
percentuale utilizzo delle risorse	€	25,55%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis docenti	3.848,28	0,00	0,00
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	470,43	122,75	0,26
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	700,00	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	1.635,77	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	4.744,15	2.789,40	0,59
Totale spese dell’aggregato	11.398,63	2.912,15	0,26
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/01 – English for every body

Il progetto ha l’obiettivo di consentire agli alunni di accostarsi alla lingua parlata inglese, dare l’occasione agli alunni di approfondire aspetti di civiltà britannica e stimolare gli studenti a confrontarsi con realtà diverse.
Il progetto è destinato a tutti gli alunni delle classi della Scuola secondaria di primo grado ed agli alunni delle classi terze, quarte e quinte della scuola primaria.

Previsione iniziale	€	16.543,59
Variazioni in corso d’anno	€	1.928,10

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
13.11.2023	14	Dirigente Scolastico	1.928,10

Previsione definitiva	€	18.471,69
Somme impegnate	€	9.343,36
Somme pagate	€	9.343,36
Residua disponibilità finanziaria	€	9.128,33
percentuale utilizzo delle risorse	€	50,58%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	2.198,15	270,05	0,12
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	13.020,00	9.073,31	0,70
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	729,95	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	2.523,59	0,00	0,00
Totale spese dell’aggregato	18.471,69	9.343,36	0,51
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/02 – Affettività e sessualità

Il progetto ha l'obiettivo di favorire il decision making ed il problem solving per saper risolvere in maniera costruttiva i problemi quotidiani che si presentano nel gruppo classe; Lo sviluppo del pensiero critico e del pensiero creativo; L'utilizzo di una comunicazione efficace; Saper riconoscere, discriminare e condividere le emozioni proprie e degli altri al fine di accettare le diversità da sé (sviluppo dell'empatia); Lo sviluppo delle abilità sociali utili a promuovere relazioni positive con gli altri. Ha quali destinatari le classi 2^a e 3^a della Scuola Secondaria di primo grado di Monte Isola. Incontro di presentazione del progetto con i genitori settembre 2022. Intervento in classi seconde gennaio/febbraio 2023, classi terze marzo/aprile 2023.

Previsione iniziale	€	3.972,80
Variazioni in corso d'anno	€	- 161,26

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 161,26

Previsione definitiva	€	3.811,54
Somme impegnate	€	2.988,00
Somme pagate	€	2.988,00
Residua disponibilità finanziaria	€	823,54
percentuale utilizzo delle risorse	€	78,39%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	823,54	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	2.988,00	2.988,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	3.811,54	2.988,00	0,78
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/03 – Corsa campestre

Il progetto ha l'obiettivo di avvicinare gli alunni normodotati e diversamente abili allo sport individuale e di squadra. Partecipare ad attività motorie (corsa campestre) sia sul territorio, a livello zonale, che in eventuali fasi successive.

Previsione iniziale	€	971,79
Variazioni in corso d'anno	€	- 272,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 272,00

Previsione definitiva	€	699,79
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	699,79
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	699,79	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	699,79	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/04 – Coro dell’istituto

Il progetto ha l’obiettivo di avvicinare i ragazzi alla musica attraverso il Canto Corale; sviluppare la capacità di sapersi ascoltare e di saper ascoltare gli altri; favorire ogni forma di comunicazione interpersonale; creare emozioni all’interno del gruppo corale per produrre prodotti artistico- musicali mai finiti a se stessi; facilitare una buona relazione tra gli alunni; comprendere la relazione fra suono e parola; Promuovere la scuola sul territorio; Promuovere l’uso dello strumento nel caso che vi siano alunni già musicisti nella scuola; Consolidare le lingue straniere; Attivare un percorso che sviluppi l’esperienza del cantare in coro in modo organizzato specifico e finalizzato; Accompagnare il canto con movimenti del corpo con suoni prodotti da alcune parti del corpo body percussioni con strumentario Orff...ecc.; sviluppo delle capacità di Attenzione e concentrazione; sviluppo delle capacità mnemoniche; Impostazione della voce attraverso la pratica della respirazione diaframmatica nel canto; Socializzazione ed integrazione; Miglioramento della coordinazione motoria e laterale e bilaterale attraverso la pratica ritmica; Eseguire collettivamente ed individualmente brani musicali di diverso genere curando l’intonazione, l’Espressività e l’interpretazione.

Previsione iniziale	€	1.820,40
Variazioni in corso d’anno	€	- 211,14

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 211,14

Previsione definitiva	€	1.609,26
Somme impegnate	€	1.609,26
Somme pagate	€	1.609,26
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	100,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	1.609,26	1.609,26	1,00
Totale spese dell’aggregato	1.609,26	1.609,26	1,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/05 – Pronto soccorso

Il progetto ha l’obiettivo di formare gli alunni della Scuola secondaria di primo grado a saper intervenire in casi di primo soccorso

Previsione iniziale	€	586,00
Variazioni in corso d’anno	€	- 514,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 200,00
16.06.2023	6	Dirigente Scolastico	- 146,00
16.06.2023	7	Dirigente Scolastico	- 40,00
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 128,00

Previsione definitiva	€	72,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	72,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	72,00	0,00	0,00
Totale spese dell’aggregato	72,00	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/06 – Educazione stradale

Il progetto ha l'obiettivo di Educare al corretto comportamento stradale

Previsione iniziale	€	586,00
Variazioni in corso d'anno	€	- 514,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. l.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 200,00
16.06.2023	6	Dirigente Scolastico	- 146,00
16.06.2023	7	Dirigente Scolastico	- 40,00
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 128,00

Previsione definitiva	€	72,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	72,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	72,00	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	72,00	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/07 – Italiano: preparazione agli esami

Il progetto ha l'obiettivo preparare gli alunni allo svolgimento delle prove di esame ed alla prova INVALSI della lingua italiana delle classi terze dell'Istituto. Simulazione delle prove d'esame e test INVALSI. Spiegazione commentata dal docente sui quattro ambiti delle prove INVALSI. Esercitazione su come trovare modalità e strategie risolutive di esercizi che riguardano gli ambiti delle prove INVALSI e l'esecuzione della prova di Italiano.

Previsione iniziale	€	1.460,39
Variazioni in corso d'anno	€	- 1.192,84

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. l.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 371,60
16.06.2023	6	Dirigente Scolastico	- 271,27
16.06.2023	7	Dirigente Scolastico	- 74,32
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 475,65

Previsione definitiva	€	267,55
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	267,55
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	267,55	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	267,55	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/08 – Matematica: preparazione agli esami

Il progetto ha l’obiettivo preparare gli alunni allo svolgimento delle prove di esame ed alla prova INVALSI di matematica delle classi terze dell'Istituto. Simulazione delle prove d'esame e test INVALSI. Spiegazione commentata dal docente sui quattro ambiti delle prove INVALSI. Esercitazione su come trovare modalità e strategie risolutive di esercizi che riguardano gli ambiti delle prove INVALSI e l'esecuzione della prova di matematica.

Previsione iniziale	€	1.460,39
Variazioni in corso d’anno	€	- 1.192,84

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 371,60
16.06.2023	6	Dirigente Scolastico	- 271,27
16.06.2023	7	Dirigente Scolastico	- 74,32
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 475,65

Previsione definitiva	€	267,55
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	267,55
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	267,55	0,00	0,00
Totale spese dell’aggregato	267,55	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/09 – Informatica

Il progetto ha l’obiettivo di insegnare l’utilizzo del pacchetto office ed approccio alle basi informatiche. Descrizione dell'attività: nel corso dell'anno verranno svolte esercitazioni pomeridiane propedeutiche all'introduzione dei programmi office.

Previsione iniziale	€	4.780,42
Variazioni in corso d’anno	€	- 2.701,51

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 1.114,80
16.06.2023	6	Dirigente Scolastico	- 1.356,34
16.06.2023	7	Dirigente Scolastico	- 371,60
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 186,52
			327,75

Previsione definitiva	€	2.078,91
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	2.078,91
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	2.078,91	0,00	0,00
Totale spese dell’aggregato	2.078,91	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/10 – Dalla lettura drammatizzata al teatro

Il progetto ha l'obiettivo di far esplorare le potenzialità creative del corpo e della voce, imparare l'ascolto di sé e dell'altro, leggere in modo espressivo, scrivere per raccontare, rielaborare il materiale raccolto in modo creativo ed interpretare un testo di fronte a un pubblico. Esplorazione dello spazio scenico, giochi di relazione, giochi e attività di utilizzo espressivo del corpo e della voce, ascolto e letture di fiabe, racconti e testimonianze, scrittura di semplici copioni da drammatizzare, lettura drammatizzata dei racconti scritti e/o testi letterari rivisti.

Previsione iniziale	€	3.767,90
Variazioni in corso d'anno	€	- 250,98

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 250,98

Previsione definitiva	€	3.516,92
Somme impegnate	€	2.461,59
Somme pagate	€	2.461,59
Residua disponibilità finanziaria	€	1.055,33
percentuale utilizzo delle risorse	€	69,99%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	3.516,92	2.461,59	0,70
Totale spese dell'aggregato	3.516,92	2.461,59	0,70
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/11 – Lezioni concerto

Il progetto ha l'obiettivo di prendere visione e conoscenza di strumenti musicali utilizzati nelle lezioni concerto, conoscenza dei diversi generi musicali e conoscenza delle diverse forme musicali. Confronto tra eventi musicali del passato e contemporanei

Previsione iniziale	€	708,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	708,00
Somme impegnate	€	500,00
Somme pagate	€	500,00
Residua disponibilità finanziaria	€	208,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	70,62%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	708,00	500,00	0,71
Totale spese dell'aggregato	708,00	500,00	0,71
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/12 – Lo sport per tutti

Il progetto ha l'obiettivo di educare alla socializzazione, collaborazione e alla convivenza, accettazione delle diversità e promuovere un'attività sportiva non agonistica.

Previsione iniziale	€	1.166,36
Variazioni in corso d'anno	€	- 1.166,36

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. l.	Importo
16.06.2023	6	Dirigente Scolastico	- 915,53
16.06.2023	7	Dirigente Scolastico	- 250,83

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Progetto – P02/13 – Teatro in lingua francese

Il progetto ha l'obiettivo di proporre la lingua francese in modo divertente e coinvolgente e coinvolgere gli alunni in una rappresentazione teatrale con attori madrelingua. La modalità in cui gli spettacoli vengono proposti è molto coinvolgente e divertente proprio per appassionare allo studio della lingua – l'attore in scena è solamente uno e chiama sul palco i ragazzi per far loro impersonare gli altri personaggi.

Previsione iniziale	€	1.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.200,00
Somme impegnate	€	878,00
Somme pagate	€	878,00
Residua disponibilità finanziaria	€	322,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	73,13%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	1.200,00	878,00	0,73
Totale spese dell'aggregato	1.200,00	878,00	0,73
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/14 – Sul palcoscenico si continua a recitare

L'attività teatrale è oggi un valido strumento educativo poiché mette al centro del processo formativo lo studente, considerandolo come "persona", dotato di una sfera emotiva e di capacità creative. Gli allievi, all'interno di tale attività, possono prendere coscienza del proprio mondo interiore e del rapporto con il proprio corpo, imparando ad esercitare un controllo sulle emozioni, superando difficoltà ed insicurezza e spronandoli a potenziare le capacità creative. L'attività teatrale fornisce ai ragazzi la possibilità di spaziare con la fantasia ed entrare in altri mondi e dà la capacità di assumere ruoli in cui potersi camuffare ed esprimere se stessi e la loro emotività senza timore. Inoltre, promuove l'apprendimento di una tecnica gradita agli allievi dei quali si mette in evidenza l'ordine mentale, la capacità di recitazione, l'intuizione creativa, artistica e musicale; ma anche la possibilità di creare un'occasione di incontro con un testo, un messaggio o un problema.

Previsione iniziale	€	315,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	315,00
Somme impegnate	€	315,00
Somme pagate	€	315,00
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	100,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	315,00	315,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	315,00	315,00	1,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/15 – Legalità

Il progetto si propone come obiettivo di sensibilizzare gli alunni sui temi della legalità nella scuola e fuori dalla scuola; Educare alla solidarietà e alla tolleranza; Formare l'uomo e il cittadino, nel quadro dei principi affermati dalla Costituzione e nell'esempio di uomini coraggiosi che hanno combattuto le mafie; Acquisire i valori che stanno alla base della convivenza civile, nella consapevolezza di essere titolari di diritti e di doveri e nel rispetto degli altri e della loro dignità; Sviluppare il senso critico per scoprire di conseguenza i percorsi nascosti dell'illegalità. Trasmettere valori e modelli culturali di contrasto alle mafie. Promuovere le conoscenze di attività avviate nei beni confiscati alla mafia.

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	- 2.000,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 2.000,00

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Progetto – P02/16 – A Scuola di atleta paralimpico

Il progetto intende valorizzare la diversità promuovendone l'inclusione e l'integrazione. Storytelling e confronto con atleti non vedenti e loro accompagnatori; pratica sportiva; feedback e confronto finale.

Previsione iniziale	€	400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	400,00
Somme impegnate	€	400,00
Somme pagate	€	400,00
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	100,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	400,00	400,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	400,00	400,00	1,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/17 – A scuola di vela

Il progetto si propone come obiettivo di sensibilizzare gli alunni sui temi della legalità nella scuola e fuori dalla scuola; Educare alla solidarietà e alla tolleranza; Formare l'uomo e il cittadino, nel quadro dei principi affermati dalla Costituzione e nell'esempio di uomini coraggiosi che hanno combattuto le mafie; Acquisire i valori che stanno alla base della convivenza civile, nella consapevolezza di essere titolari di diritti e di doveri e nel rispetto degli altri e della loro dignità; Sviluppare il senso critico per scoprire di conseguenza i percorsi nascosti dell'illegalità. Trasmettere valori e modelli culturali di contrasto alle mafie. Promuovere le conoscenze di attività avviate nei beni confiscati alla mafia.

Previsione iniziale	€	770,00
Variazioni in corso d'anno	€	- 492,80

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 492,80

Previsione definitiva	€	277,20
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	277,20
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	277,20	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	277,20	0,00	0,00
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/18 – Progetti primaria di Marone

Il macro-progetto, che si articola nei 10 seguenti progetti: 1) **lo sport in gioco** con i seguenti obiettivi: Promuovere ed allenare lo sviluppo delle life e soft skills, dei valori (rispetto di se stessi, degli altri, delle cose e dell'ambiente), del sano stile di vita (sana alimentazione e prevenzione) e della cultura sportiva. 2) **Progetto cultura classe II^A** con i seguenti obiettivi: a) Promuovere la conoscenza del territorio: il patrimonio culturale e artistico; b) Scoprire le risorse ambientali con visite guidate ad aree agricole e/o paesaggistiche, a siti naturalistici e/o storici; c) Visitare mostre e/o musei; d) Intervento di esperti; e) Partecipazione ad iniziative inerenti ai progetti presentati. 3) **Progetto cultura classi IV^A** con i seguenti obiettivi: a) Promuovere la conoscenza del territorio: il patrimonio culturale e artistico; b) Scoprire le risorse ambientali con visite guidate ad aree agricole e/o paesaggistiche, a siti naturalistici e/o storici; c) Visitare mostre e/o musei. 4) **Progetto cultura classe V^A** con i seguenti obiettivi: a) Promuovere la conoscenza del territorio: il patrimonio culturale e artistico; b) Scoprire le risorse ambientali con visite guidate ad aree agricole e/o paesaggistiche, a siti naturalistici e/o storici. Visitare mostre e/o musei; c) Intervento di esperti; d) Partecipazione ad iniziative inerenti ai progetti presentati. 5) **Benessere dentro e fuori la scuola** con i seguenti obiettivi: a) Star bene con sé stessi e con gli altri; b) Conoscere e vivere il proprio ambiente territoriale, culturale, associativo. 6) **Progetto musica** con i seguenti obiettivi: a) Avvicinare i bambini alla disciplina musicale in modo coinvolgente; b) Avvicinare i bambini agli elementi musicali (suono, ritmo, melodia, armonia); c) Sviluppare le attitudini musicali di ciascuno, d) Sviluppare la capacità di ascolto, l'utilizzo della voce, la coordinazione motoria; e) Migliorare la capacità di lavoro di gruppo. 7) **Abilmente** con i seguenti obiettivi: a) Conoscere e sviluppare i fattori di un apprendimento efficace attraverso l'implementazione di una buona metodologia di studio; b) Sperimentare strategie e strumenti utili nelle attività di studio da generalizzare in ambiente scolastico e domestico considerando le caratteristiche individuali degli studenti (disturbi specifici dell'apprendimento o del comportamento, disturbi del linguaggio, alfabetizzazioni, plusdotazioni). C) Ricavare e selezionare le informazioni: sviluppare strategie di metacomprensione (lettura del titolo/ immagini), individuare e sottolineare le informazioni utili in base al contesto e alla necessità; d) Ripetere quanto si sta apprendendo in maniera guidata dall'adulto o utilizzando parole chiave precedentemente selezionate; e) Introdurre modalità di apprendimento strategico (creazione di mappe, schemi, riassunti); f) Gestire tempi, spazi e materiale di studio e sviluppare la metacognizione per prevedere obiettivi e esiti futuri. 8) **Scuola di scacchi** con i seguenti obiettivi: a) concentrazione; b) autocontrollo; c) capacità di risolvere problemi - problem solving; d) memoria; e) autostima; f) responsabilità, rispetto delle regole e delle opinioni altrui. 9) **Danzando si impara** con i seguenti obiettivi: a) Sviluppare la conoscenza di sé e della propria corporeità; b) Migliorare coordinazione e orientamento spazio-temporale; c) Migliorare il senso del ritmo; d) Imparare a collaborare con il gruppo classe; e) Manifestare l'espressività corporea attraverso alcune semplici coreografie. 10) **Il corpo in movimento** con i seguenti obiettivi: a) Favorire lo sviluppo degli schemi motori di base; b) accettare e interiorizzare le regole del gioco di squadra; b) Sviluppare la consapevolezza rispetto alle proprie capacità e ai propri limiti.

Previsione iniziale	€	10.283,25
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	10.283,25
Somme impegnate	€	6.980,18
Somme pagate	€	6.980,18
Residua disponibilità finanziaria	€	3.303,07
percentuale utilizzo delle risorse	€	67,88%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	245,50	245,50	1,00
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	4.581,68	1.344,08	0,29
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	65,47	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	4.895,60	4.895,60	1,00
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	495,00	495,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	10.283,25	6.980,18	0,68
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/19 – Progetti primaria di Monte Isola

Il macro-progetto, che si articola nei 2 seguenti progetti: 1) **Suddivisione pluriclassi** ha quali destinatari gli alunni delle pluriclassi con i seguenti obiettivi: a) Differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza; b) Consolidare e potenziare gli apprendimenti nelle varie discipline; c) Favorire la socializzazione e un clima positivo del gruppo. 2) **Sport in classe** con i seguenti obiettivi: a) Sviluppare le funzioni senso percettive; b) La relazione del corpo con lo spazio e il tempo; c) Il gioco e le regole.

Previsione iniziale	€	6.693,83
Variazioni in corso d'anno	€	- 2.415,08

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
15.06.2023	5	Dirigente Scolastico	- 2.415,08

Previsione definitiva	€	4.278,75
Somme impegnate	€	4.047,32
Somme pagate	€	4.047,32
Residua disponibilità finanziaria	€	231,43
percentuale utilizzo delle risorse	€	94,60%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	2.832,35	2.600,92	0,92
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	196,40	196,40	1,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	1.250,00	1.250,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	4.278,75	4.047,32	0,95
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/20 – Progetti primaria di Sale Marasino

Il macro-progetto, che si articola nei 9 seguenti progetti: 1) **Arte** ha i seguenti obiettivi: a) fornire agli alunni uno strumento concreto che consenta loro di dare voce alle proprie emozioni; b) consentire agli alunni di andare oltre al limite del 'non sono capace' e dare prova ad ognuno che l'arte non è di pochi e per pochi, ma è di tutti e per tutti; c) incentivare l'autostima attraverso la produzione di opere che possano essere di valore sia estetico che concettuale; d) instaurare un rapporto costruttivo con i compagni e gli adulti volto al rispetto delle tendenze creative individuali; e) incentivare il rispetto dell'emotività altrui attraverso l'accoglienza e la comprensione; f) approfondire l'arte come indagine del proprio mondo immaginale e creativo; g) incentivare la manualità fine attraverso l'utilizzo del pennello in diversi modi, h) raccontare e far comprendere la storia dell'arte impressionista ed espressionista attraverso l'osservazione di opere d'arte; i) Incentivare il recupero di vecchi oggetti per dar loro nuova possibilità di utilizzo. 2) **Da cosa nasce cosa** ha i seguenti obiettivi: a) Osservare, analizzare e descrivere fenomeni appartenenti alla realtà naturale; b) Formulare e verificare ipotesi; c) Sperimentare processi di trasformazioni legati al ciclo naturale; d) Capire l'origine di materie prime e la loro trasformazione in prodotti d'uso quotidiano; e) Conoscere processi di fabbricazione di alcuni prodotti alimentari; f) Trasmettere passione per le attività agricole. 3) **Laboratorio musicale** ha i seguenti obiettivi: a) Migliorare la percezione di sé dei partecipanti; b) Migliorare l'ascolto e le capacità attentive; c) Stimolare la fantasia e la creatività, d) Fornire elementi della comunicazione non verbale per favorire un'accettata espressione delle emozioni; e) Avvicinare i bambini al mondo della musica secondo una modalità spontanea e giocosa; f) Educare al senso del ritmo; g) Eseguire composizioni improvvisate e seguire e imitare sequenze ritmiche anche complesse; h) Far conoscere ed apprendere l'utilizzo di strumenti musicali. 4) **Opera domani** ha i seguenti obiettivi: a) Partecipare ad un progetto di livello regionale; b) Star bene insieme condividendo un'esperienza collettiva aggregativa; c) Favorire la partecipazione attiva alla vita scolastica; d) Rendere i bambini protagonisti; e) Avvicinare gli alunni alla conoscenza del genere dell'opera lirica come grande patrimonio della cultura italiana ed europea; f) Educare all'ascolto di vari generi musicali; g) Migliorare capacità attentive, mnemoniche e di concentrazione; h) Sperimentare il canto corale in arie operistiche; i) Utilizzare modalità di espressione gestuale, vocale e strumentale; l) Partecipare attivamente alla rappresentazione di un'opera lirica appositamente adattata per gli alunni; m) dall'organizzazione As.Li.Co (Associazione lirico concertistica italiana); n) Conoscere la struttura del teatro; o) Conoscere un'opera tradizionale. 5) **Laboratorio teatrale: Storie d'inverno** ha i seguenti obiettivi: a) Promuovere la collaborazione, la cooperazione e la coralità; b) Promuovere l'ascolto e l'osservazione non giudicanti; c) Accrescere la conoscenza di sé e l'autostima; d) Valorizzare la propria unicità, favorendo l'emersione del "talento" di ogni bambino e bambina; e) Promuovere lo sviluppo di buone relazioni all'interno del gruppo; f) Comunicare e condividere le proprie emozioni; g) Apprendere le basi del linguaggio teatrale. 6) **Progetto antibullismo: Karate** ha i seguenti obiettivi: a) Favorire il rapporto con gli altri e la socializzazione; b) avere cura di sé e agevolare la capacità di fare scelte autonome; c) sviluppare abilità psico-motorio e potenziare le abilità coordinative; d) sviluppare capacità di concentrazione e volontà; e) conoscere la disciplina del Karate; f) conoscere le regole del fair play. 7) **Alfabemozionario** ha i seguenti obiettivi: a) Sviluppare competenze emotivo-affettive e relazionali (intelligenza emotiva); b) Individuare, riconoscere ed esprimere in modo adeguato le diverse emozioni (riconoscere emozioni e capirne la funzione); c) Sviluppare competenze sociali efficaci: collaborare in un gruppo classe unito e armonico (ricercare modalità espressive funzionali e indagare il rapporto fra pensieri-emozioni-azioni). 8) **Si va in scena** ha i seguenti obiettivi: a) Offrire agli alunni possibilità di esprimersi, di aprirsi e di manifestare la propria interiorità con i linguaggi del corpo; b) Accrescere la consapevolezza di sé e la fiducia in se stessi; c) Essere protagonisti; d) Dare voce ai propri talenti; e) Favorire la capacità di regolare la propria emotività; f) Valorizzare la propria e altrui unicità e bellezza; g) Sviluppare l'ascolto, l'osservazione dell'altro in un'ottica interculturale; h) Coordinare le proprie azioni con quelle altrui; i) Star bene insieme condividendo un'esperienza; l) Incentivare la collaborazione nel gruppo classe al fine di migliorare le dinamiche relazionali all'interno della stessa; m) Utilizzare modalità di espressione verbale e non verbale, gestuale e vocale; n) Esplorare le proprie potenzialità espressive; o) Sviluppare le abilità di coordinazione e di orientamento spazio-temporale; p) Acquisire le competenze di base dell'arte teatrale; q) Rispettare culture diverse; r) Relazionarsi con persone di diversa origine culturale. 9) **La via del ferro e delle miniere in Val Trompia** ha i seguenti obiettivi: a) Conoscere il mondo minerario nei suoi aspetti peculiari (storici, geologici, tecnici, antropologici e sociali) e il ciclo del ferro; b) Conoscere un bene culturale e naturalistico locale; c) Sensibilizzare gli alunni alla salvaguardia del patrimonio culturale e naturalistico; d) Sensibilizzare gli alunni a temi sociali quali: lo sfruttamento del lavoro minorile, l'importanza della sicurezza sul lavoro, le malattie professionali, ecc.

Previsione iniziale	€	8.529,26
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	8.529,26
Somme impegnate	€	7.041,00
Somme pagate	€	7.041,00
Residua disponibilità finanziaria	€	1.488,26
percentuale utilizzo delle risorse	€	82,55%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	245,50	245,50	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	1.433,76	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	6.640,00	6.585,50	0,99
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	210,00	210,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	8.529,26	7.041,00	0,83
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/21 – Progetti primaria di Sulzano

Il macro-progetto, che si articola nei 3 seguenti progetti: 1) **A scuola di musica** con i seguenti obiettivi: a) avvicinare i bambini alle discipline musicali in modo coinvolgente ed interessante, attraverso attività pratiche e ludiche; b) avvicinare i bambini agli elementi musicali (suono, ritmo, melodia, armonia) attraverso un approccio ludico ed esperienziale; c) sviluppare gradualmente le attitudini musicali di ciascun alunno; d) favorire il rapporto alla realtà sonora attraverso altri linguaggi (parola, gesto, immagine); e) sviluppare la capacità di ascolto, l'utilizzo della voce, la coordinazione motoria e la motricità fine; f) migliorare la capacità di lavoro in gruppo (cooperative learning, peer learning); g) avvicinare i bambini alle realtà musicali del territorio (Corpo Musicale Cittadino di Sulzano). 2) **Musicoterapia** con i seguenti obiettivi: a) Fornire elementi della comunicazione non verbale per favorire l'espressione delle emozioni; c) Migliorare la partecipazione di sé e dei partecipanti; d) Avvicinare i bambini al mondo della musica secondo una modalità spontanea e giocosa; e) Far conoscere ed apprendere l'utilizzo di strumenti musicali; f) Stimolare la creatività e l'attenzione; g) Eseguire composizioni improvvisate, seguire e imitare sequenze ritmiche, anche complesse. 3) **Progetto scacchi** con i seguenti obiettivi: a) Sviluppo capacità cognitive e razionali: Per sua natura, il gioco degli scacchi sviluppa la capacità di analisi ed il pensiero formale-organizzato. Stimola inoltre la creatività nella ricerca della soluzione di problemi, migliora la memoria e la concentrazione, contribuendo positivamente allo sviluppo delle competenze e facilitando il futuro apprendimento delle materie scolastiche. b) Miglioramento della socialità: Gli scacchi portano a ponderare il punto di vista altrui. Durante il gioco, infatti, il bambino si rende conto che la propria visione delle cose non è l'unica possibile. Egli, per poter giocare, deve necessariamente, considerare le mosse dell'avversario, imparando così a rispettarlo, nella sua diversità di azione e opinione. c) Viene inoltre favorita la socializzazione: l'integrazione della disabilità e delle diverse etnie. Si impara ad accettare le critiche e le sconfitte, non considerandole nella loro accezione negativa, ma come stimolo necessario al progredire delle proprie capacità di gioco. d) Formazione del carattere: Si riscontrano effetti positivi anche sulla sicurezza, l'autostima ed il controllo dell'impulsività. La naturale aggressività del bambino viene incanalata nella "sana competizione", per questo gli scacchi rappresentano un valido strumento nella prevenzione del bullismo. Il messaggio che viene trasmesso è che, con pazienza e sacrificio, si può raggiungere l'obiettivo che ci si è prefissati, preparandosi ad affrontare eventuali difficoltà sulla strada per raggiungerlo. e) Educazione civica: Il gioco degli scacchi si basa sull'osservazione di regole ben definite, ciò incoraggia il rispetto delle norme sociali e della legalità nel futuro adulto. Gli scacchi sono inoltre un gioco competitivo, fondato sulla correttezza nei confronti dell'avversario e l'accettazione del risultato della partita, elementi fondamentali nel processo educativo. Il gioco inoltre non è solo individuale ma può diventare anche di squadra, favorendo la solidarietà e la collaborazione, oltre al senso di responsabilità nei confronti dei compagni.

Previsione iniziale	€	5.617,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.617,01
Somme impegnate	€	4.826,40
Somme pagate	€	4.826,40
Residua disponibilità finanziaria	€	790,61
percentuale utilizzo delle risorse	€	85,92%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	196,40	196,40	1,00
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	2.250,00	2.250,00	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	790,61	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	2.380,00	2.380,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	5.617,01	4.826,40	0,86
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/22 – Progetti primaria di Zone

Il macro-progetto, che si articola nei 2 seguenti progetti: 1) **Yoga educativo** con i seguenti obiettivi: a) Riconoscere le proprie emozioni per migliorare le relazioni; b) Acquisire maggiore consapevolezza del proprio corpo, respiro e stato d'animo; c) Rendere flessibile e rafforzare fisico, mente e stato d'animo per una crescita armoniosa; d) Aumentare i tempi di attenzione e di concentrazione. 2) **Bambini che sussurrano ai cavalli** con i seguenti obiettivi: a) Conoscere il pony dal punto di vista morfologico, evolutivo, comportamentale; b) Imparare ad approcciarsi e a prendersi cura dell'animale nella maniera corretta; c) Primo approccio alla tecnica sportiva equestre.

Previsione iniziale	€	2.476,27
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.476,27
Somme impegnate	€	2.031,85
Somme pagate	€	2.031,85
Residua disponibilità finanziaria	€	444,42
percentuale utilizzo delle risorse	€	82,05%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	171,85	171,85	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	444,42	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	1.860,00	1.860,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	2.476,27	2.031,85	0,82
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/23 – Progetti infanzia di Sale Marasino

Il macro-progetto, che si articola nei 3 seguenti progetti: 1) **Storie tra le pagine** con i seguenti obiettivi: a) Avvicinare i bambini al piacere della lettura; b) Conoscere modi diversi per leggere un libro; c) Conoscere i luoghi in cui si possono reperire libri (biblioteca, Libreria ...); d) Imparare a scegliere fra tanti libri, ad utilizzarli avendone cura ed a restituirli nei tempi e nei modi indicati; e) Coinvolgere i genitori ad accompagnare i bambini in biblioteca per restituire i libri presi in prestito; f) Coinvolgere i genitori nella lettura dei libri della Biblioteca Comunale che i bambini porteranno a casa; g) Capacità di esprimersi con le parole e con le immagini; h) Capacità di raccontare brevi storie e filastrocche. 2) **Creare con le mani** con i seguenti obiettivi: a) Accompagnare i bambini a scoprire l'arte ed a imparare a vedere il mondo come una magnifica espressione ludica; b) scoprire e manipolare materiali diversi per osservarli sia a livello visivo che a livello tattile; c) potenziare la manualità fine; d) sviluppare la creatività. 3) **Ambiente e territorio** con i seguenti obiettivi: a) Promuovere la conoscenza dell'ambiente naturale e del territorio, dagli ambienti di pertinenza della scuola e circostanti fino a quelli comunali e provinciali; b) Valorizzare stili di vita sani e la tutela dell'ambiente in cui si vive; c) Favorire atteggiamenti e comportamenti etici rispettosi delle diversità, della "cosa pubblica" e della natura in tutte le sue forme.

Previsione iniziale	€	3.573,52
Variazioni in corso d'anno	€	- 860,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
20.06.2023	8	Dirigente Scolastico	- 860,00

Previsione definitiva	€	2.713,52
Somme impegnate	€	2.061,27
Somme pagate	€	2.061,27
Residua disponibilità finanziaria	€	652,25
percentuale utilizzo delle risorse	€	75,96%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	122,75	122,75	1,00
02/01 - Acquisto beni di consumo – Carta cancelleria e stampati	1.135,00	1.131,42	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	490,77	116,60	0,24
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	274,50	0,00	0,00
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	690,50	690,50	1,00
Totale spese dell'aggregato	2.713,52	2.061,27	0,76
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P02/24 – Progetti di socialità, apprendimenti e accoglienza

La proposta didattica, nell'ambito del progetto POC, intende ampliare e sostenere l'offerta formativa, in particolare durante il periodo estivo, attraverso azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza Covid vigenti. Le attività proposte sono intese come una combinazione dinamica di conoscenze, abilità e atteggiamenti proposti al discente per lo sviluppo della persona e delle relazioni interpersonali, l'inclusione sociale, il potenziamento delle competenze per rafforzare il successo formativo. I percorsi di formazione sono volti a:

- Sostenere la motivazione/rimotivazione allo studio, anche all'esito dei rischi di abbandono determinati dalla pandemia;
- Promuovere la dimensione relazionale nei processi di insegnamento e apprendimento e il benessere dello studente;
- Favorire e migliorare i processi di apprendimento attraverso l'utilizzo di tecniche e strumenti anche non formali e di metodologie didattiche innovative.

Previsione iniziale	€	66.066,00
Variazioni in corso d'anno	€	- 20,82

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
01.09.2023	11	Dirigente Scolastico	- 20,82

Previsione definitiva	€	66.045,18
Somme impegnate	€	61.177,72
Somme pagate	€	61.177,72
Residua disponibilità finanziaria	€	4.867,46
percentuale utilizzo delle risorse	€	92,63%

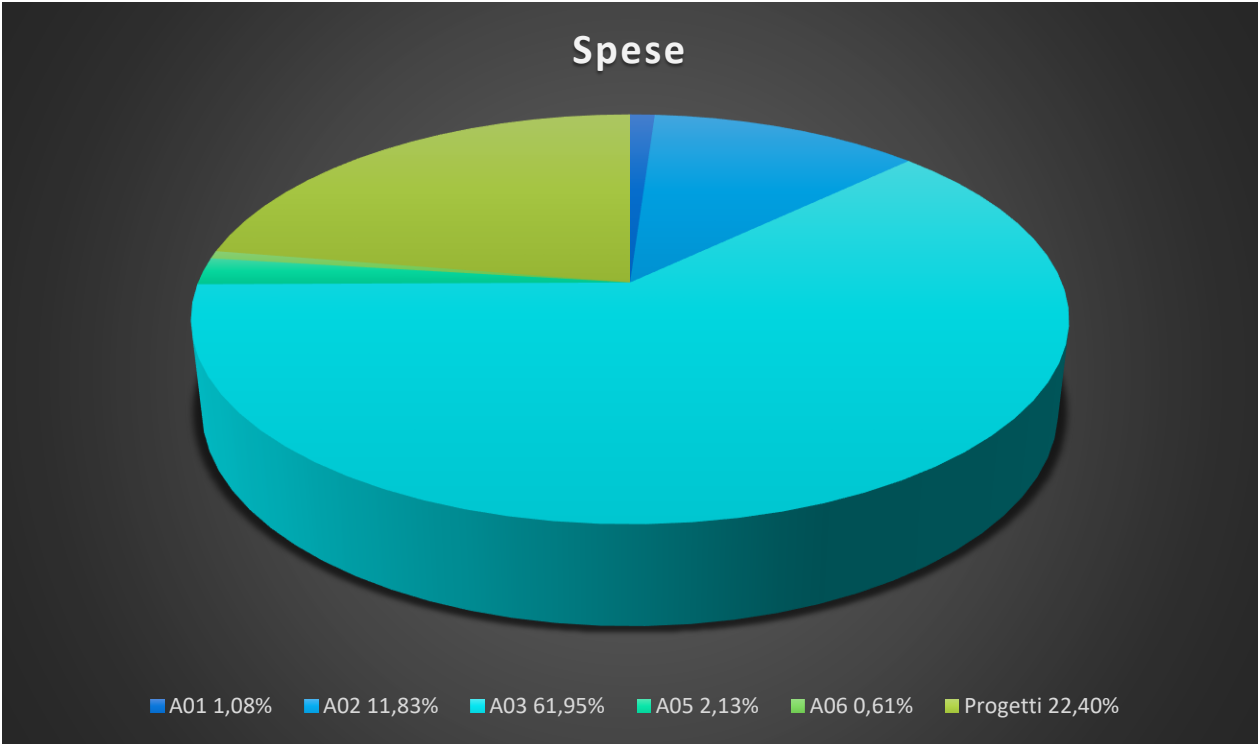
Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazio ne definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 – Compensi accessori non a carico fis docenti	36.900,00	36.900,00	1,00
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	4.867,46	0,00	0,00
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	15.939,94	15.939,94	1,00
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	2.100,00	2.100,00	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	1.545,50	1.545,50	1,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	2.789,88	2.789,88	1,00
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.902,40	1.902,40	1,00
Totale spese dell'aggregato	66.045,18	61.177,72	0,93
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”

Utilizzare le modeste risorse per progettare, oltre alla formazione sull'aggiornamento tecnologico, anche la formazione del personale docente sul tema della didattica (curricolo verticale e didattica per competenze), incluse le azioni da attivare rispetto agli alunni portatori di handicap, nonché l'aggiornamento sulla didattica a distanza, a beneficio degli alunni eventualmente assenti, che non possono seguire le lezioni in presenza per ragioni non solamente legate al covid

Previsione iniziale	€	1.563,37
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.563,37
Somme impegnate	€	1.040,45
Somme pagate	€	1.040,45
Residua disponibilità finanziaria	€	522,92
percentuale utilizzo delle risorse	€	66,55%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 – Compensi accessori non a carico fis docenti	1.178,54	655,62	0,56
01/02 – Compensi accessori non a carico fis ATA	384,83	384,83	1,00
Totale spese dell’aggregato	1.563,37	1.040,45	0,67
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			



R 98 - FONDO DI RISERVA
L'importo del fondo di riserva è stato determinato in sede di definizione del programma annuale 2023 ai sensi dell'art. 8 del D. l. n. 129/2018 (nuovo regolamento di contabilità per le istituzioni scolastiche) per un importo pari ad € 600,00 (non superiore al 10% della dotazione ordinaria). Il fondo di riserva può essere utilizzato, conformemente alle norme regolamentari, esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si è dimostrata insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11 comma 3 del succitato decreto interministeriale.
ANALISI DELLE VARIAZIONI INTERVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
Nel corso dell'esercizio finanziario 2023, in ogni caso, non sono state effettuate operazioni di storno a favore di altri aggregati di spesa.
ANALISI SINTETICA DEL DIRIGENTE
Le risorse previste dal programma annuale 2023, (fondi da privati, finanziamenti dello Stato e degli Enti Locali), utilizzate per finanziare i vari progetti e le attività A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola, A02-Funzionamento amministrativo generale, A03 Didattica , A05 Visite viaggi e programmi di Studio all'estero, A06- Attività di orientamento, integrate da nuove e maggiori entrate nel corso dell'esercizio finanziario, hanno garantito la copertura del fabbisogno di spesa. Non si è imposta, quindi, la necessità di rimpinguare gli stanziamenti di spesa dei vari aggregati con storni dal fondo di riserva.
MONITORAGGIO
I singoli Progetti sono stati oggetto di analisi e di valutazione in sede di commissioni e di gruppi di lavoro che avevano elaborato i medesimi, nonché a livello di Collegio Docenti in occasione della valutazione dei nuovi Progetti proposti per l'anno scolastico 2022/2023. I medesimi progetti sono stati inoltre valutati durante i Consigli di classe congiunti svoltisi a livello di Plesso.

RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI				
TIPOLOGIA DI SPESA				
Esercizio finanziario 2023				
Tipo	Conto	Descrizione	Previsione definitiva	Somma impegnata
01		Spese di personale	153.109,91	107.786,31
02		Acquisti di beni di consumo	115.631,82	57.370,67
03		Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	114.195,38	86.870,17
04		Acquisto di beni d'investimento	230.802,33	226.759,41
05		Altre spese	2.011,00	836,32
09		Rimborsi e poste correttive	1.000,00	1.000,00
Totale spese			616.750,44	480.622,88
99		Partite di giro	500,00	500,00
Totale partite di giro			500,00	500,00

INDICI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice	Valore calcolato	Valutazione del dato
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate accertate da trasferimenti ordinari (€ 24.333,92) e il totale delle entrate accertate (€ 436.569,58)	0,06	Varia da zero, dipendenza nulla, a uno dipendenza massima
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (€ 79.954,40) sul totale accertamenti € 436.569,58) dell'esercizio di competenza.	0,18	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui
N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati (0,00) sul totale degli impegni (€ 480.622,88) dell'esercizio di competenza.	0,00	Varia da zero, produzione nulla di residui, a uno, produzione massima di residui.
N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni (€ 0,00) e i residui attivi iniziali (€ 0,00).	0	Varia da zero, smaltimento nullo di residui, a uno che indica lo smaltimento massimo dei residui.
N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.	NEGATIVO	Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, a uno smaltimento massimo dei residui.
N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza e in conto residui) dell'anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui passivi all' 1/1/2023).	1,00	Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.
N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali).	NEGATIVO	Varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DI CUI AL MODELLO J

BSIC87100B - ACFA0EB - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006468 - 23/12/2024 - VI.3 - I

		Conto residui (importi in €)	Conto competenza (importi in €)	Totali (Importi in €)
Fondo cassa al 1° gennaio				180.180,86
			di cui	
Riscossioni	(+)	0,00	356.615,18	356.615,18
	di cui	0,00	0,00	0,00
Pagamenti	(-)	0,00	480.622,88	480.622,88
	di cui	0,00	0,00	0,00
Saldo cassa alla data 31.12.2023	(=)			56.173,16
			di cui	0,00

		Residui esercizi precedenti (importi in €)	Residui dell'esercizio (importi in €)	Totali (Importi in €)
Residui attivi	(+)	0,00	79.954,40	79.954,40
residui passivi	(-)	0,00	0,00	0,00
Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31.12.2023	(=)			136.127,56
Entrate accertate nell'esercizio	(+)			436.569,58
spese impegnate nell'esercizio	(-)			480.622,88
Avanzo o disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)			-44.053,30

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	72.115,61	182.356,17	254.471,78
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	72.115,61	182.356,17	254.471,78
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Credit (residui attivi)	0,00	79.954,40	79.954,40
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	180.180,86	- 124.007,70	56.173,16
Totale disponibilità	180.180,86	- 44.053,30	136.127,56
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	252.296,47	138.302,87	390.599,34
Voci	Situazione all'01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	252.296,47	138.302,87	390.599,34
TOTALE PASSIVO	252.296,47	138.302,87	390.599,34

Si ritiene opportuno precisare che l'incremento complessivo registrato nel corso dell'esercizio finanziario 2022 nella consistenza delle immobilizzazioni materiali (attrezzature ed altri beni), corrispondente in quantità a n. 353 beni inventariati e in valore per complessivi **€ 226.759,41**, evidenzia un'attività contrattuale considerevole, attivata per acquisto di beni di investimento. La consistenza e, in particolare, gli incrementi delle immobilizzazioni materiali (VOCE A2 del modello K), rappresentano un utile indicatore della capacità di arricchire la dotazione strumentale complessiva di beni durevoli, al fine di offrire all'utenza servizi più efficienti e qualitativamente migliori. A questo fine evidenziamo il seguente indicatore di beni durevoli che viene determinato dalla seguente operazione:

Totale impegni per beni di investimento (€ 226.759,41)
 -----= 0,47
 Totale degli impegni (€ 480.622,88)

L'indicatore varia da zero, nessuna spesa di investimento, a uno che indica l'utilizzazione massima delle autorizzazioni di spesa per gli investimenti (ipotesi solo teorica).

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 si sono registrate le seguenti variazioni:

- **Incremento** di valore pari ad € 60.215,24 per acquisto beni, riconducibili alla 1^ CTG;
- **Incremento** di valore pari ad € 0,00 per acquisto libri, riconducibili alla 2^ CTG;
- **Incremento** di valore pari ad € 166.544,17 per acquisto beni, riconducibili alla 3^ CTG;
- **Diminuzione** di valore dei beni determinata dall'operazione di rinnovo inventariale e dall'aggiornamento dei valori con l'operazione di ammortamento annuale con la quale sono stati aggiornati i valori dei beni sulla base delle aliquote definite nelle specifiche circolari ministeriali:
 a) - 1.780,60 per la 1^ CTG; b) - € 42.611,28 per la 3^ CTG; c) - € 11,36 per la 2^ CTG; per un totale di € 44.403,24.

In virtù delle variazioni sopra specificate il valore totale dei beni in inventario passa, quindi, da **€ 72.115,61 del 1° gennaio 2023 ad € 254.471,78 del 31.12.2023** (72.115,61 + 226.759,41 - 44.403,24).

Considerato che le categorie 1^ e 3^ sono state accorpate sotto la categoria "attrezzature", i valori dei beni inventariati dell'Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino alla data del 31.12.2022 presentano la seguente articolazione:

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

In conclusione vogliamo sintetizzare gli obiettivi conseguiti nell'esercizio finanziario 2023.

Si ritiene opportuno precisare, in ogni caso, che alcune delle azioni descritte di seguito, avviate negli esercizi finanziari precedenti, rappresentano tappe di un percorso più ampio che è partito da qualche anno e che continuerà in quelli a venire:

1. Realizzazione del programma che aveva l'obiettivo prioritario di assicurare il funzionamento amm.vo (acquisizione di beni e servizi) e didattico generale (materiale di consumo, sussidi di modesta entità, libri, ecc.), funzionale alla realizzazione del POF, all'efficienza e all'efficacia dei servizi erogati all'utenza nell'anno scolastico 2022/2023 nelle nove sedi scolastiche dislocate nei 5 Comuni di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone;
2. Migliorata la dotazione didattica strumentale generale della sede e degli altri otto plessi scolastici con l'acquisizione di attrezzature informatiche e altri sussidi destinati all'attività didattica. Acquistati PC, tablet, notebook, lavagne interattive (LIM) e attrezzature varie per i laboratori di scienze. I fondi europei (PNRR) hanno migliorato la didattica soprattutto lavorativa attraverso diverse iniziative. Queste possono includere la creazione di programmi di formazione professionali mirati, l'implementazione di tecnologie innovative nelle aule, il sostegno alla collaborazione tra istituti. Quest'azione, attuata nell'esercizio finanziario 2023, s'inquadra in un programma più ampio, da realizzare anche negli anni a venire, che riguarda altri laboratori (Aule di Informatica, di Musica, di Arte e immagine, Aula di tecnologia, Biblioteche per gli alunni, aula insegnanti, sala riunioni, laboratori della Scuola Infanzia/Primaria/Secondaria 1° grado), affinché si possa, nel contempo, mettere a disposizione degli alunni e delle Comunità locali strutture adeguate;
3. E' stata realizzata un'intensa attività formativa tesa a migliorare l'inserimento degli alunni provenienti dall'estero nelle classi prima, seconda e terza della Scuola dell'obbligo, al fine di accelerare la relativa integrazione, che si è sostanziata in ore di insegnamento aggiuntivo della lingua italiana svolte da docenti interni;
4. Il servizio di sportello psicologico al fine di garantire agli alunni un'adeguata conoscenza di sé, del proprio corpo, dei problemi relazionali, della società ecc. è stato assicurato dall'ente Locale;
5. Nell'anno scolastico 2022-2023, così come fatto negli anni precedenti, è stata assicurata agli alunni delle classi prime, seconde, terze, quarte e quinte di Scuola Primaria nonché agli alunni della Scuola Secondaria di 1° grado, attraverso specifiche lezioni con insegnanti di madrelingua, di migliorare la capacità di comunicazione in lingua inglese;
6. Sono state valorizzate e riconosciute attraverso il Fondo dell'Istituzione Scolastica, le collaborazioni, le prestazioni che hanno comportato, nel corso dell'anno scolastico 2022-2023 intensificazione del lavoro, le prestazioni straordinarie del personale Docente e del personale ATA;
7. Si è cercato di migliorare l'erogazione dei servizi all'utenza in generale (insegnanti, personale ATA e genitori) puntando su un'organizzazione elastica e versatile, accompagnata da un'azione formativa sul campo (diverse le unità che hanno prestato servizio nel 2023 a cavallo dei due anni scolastici) e da un servizio di sportello aperto al pubblico senza limiti d'orario rispetto al tempo/lavoro programmato;
8. E' stata assicurata la continuità all'attività di formazione in materia di sicurezza attraverso l'effettuazione di alcune prove di simulazione (con coinvolgimento di tutto il personale e degli alunni) e relative valutazioni.

Si ritiene che il quadro e i risultati contabili indicati, riferiti all'esercizio finanziario 2023 (periodo attività 01.01.2023 - 31.12.2023), rappresentano un valido supporto di lettura dell'attività finanziaria e di quella didattica per i Revisori dei Conti e per il massimo organo collegiale della Scuola (Consiglio di Istituto), in occasione dell'esame del rendiconto. E' doveroso precisare che il nucleo tecnico della presente relazione illustrativa è stata redatta con il supporto del Direttore dei servizi generali e amministrativi. Attraverso il presente documento, di carattere, lo scrivente, quale Dirigente Scolastico, ha relazionato per "dare conto" del proprio agire operativo, teso alla realizzazione del programma annuale nell'esercizio dei compiti e della responsabilità di gestione di cui all'art. 11 comma 1 del D.L. 129/2018. E' stato illustrato, in particolare, l'andamento della gestione sul piano finanziario, non perdendo di vista i contenuti didattici, mettendo, inoltre, in evidenza i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati per l'esercizio finanziario 2023.

Nelle conclusioni ci sembra utile rammentare che la Scuola ha programmato e gestito la sua azione contrattuale e didattica avendo come quadro di riferimento i mezzi finanziari disponibili. All'interno di questo

Sale Marasino, 4 aprile 2024

Il Dirigente Scolastico
Raffaella prof.ssa Zanardini
(documento firmato digitalmente)