

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il conto consuntivo per l'anno 2024, 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 2024 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 01/01/2024 al 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 09/01/2024. 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 2024 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 2024 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 2023/24
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.I. 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 31.12.2024);
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 2024, cui si riferisce il Conto Consuntivo in argomento, è stato approvato dal Consiglio di Istituto il giorno 12 gennaio 2024 con delibera n. 3. Sul documento di **programmazione annuale 2024 (con una previsione iniziale complessiva - entrate e spese - di € 376.759,21)** Le poste iniziali (entrate e spese) della gestione finanziaria 2024 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 € 214.443,97**, 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.I. 129/2018, il Consiglio di Istituto ha effettuato, in data 30 maggio 2024, 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 2024

<i>Entrate</i>	<i>Importo</i>	<i>Uscite</i>	<i>Importo</i>	<i>Entrate - Uscite</i>
Previsione Definitiva	591.203,18	Previsione definitiva (somme programmate)	591.203,18	0,00
=====	=====	Disponibilità Finanziaria da programmare	=====	
Previsione definitiva	591.203,18	Totale previsione definitiva compresa somma non programmata	591.203,18	
Accertamenti	455.075,62	Impegni	240.650,90	Avanzo di competenza 214.424,72
saldo cassa alla data 1.1.2024	56.173,16	=====	=====	=====
Competenza Riscossioni residui	275.276,50 7.301,00	competenza Pagamenti residui	240.650,90	Saldo cassa al 31.12.2024 (a) 98.099,76
Somme rimaste da riscuotere dell'esercizio	179.799,12	Somme rimaste da pagare	0,00	Residui dell'anno attivi/passivi
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	72.653,40	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00	Differenza (+ -) residui (b) + 0,00
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024		(a+b) 350.552,28

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 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

<i>Aggregato</i>	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione presunto	136.127,56	0,00	0,00	==
Finanziamenti dall'Unione Europea	187.286,24	187.286,24	93.643,12	1
Finanziamenti dello Stato	121.619,91	121.619,91	35.463,91	0,29
Finanziamento delle Regione	0,00	0,00	0,00	==
Finanziamenti da Enti Locali	119.606,04	119.606,04	119.606,04	1
Contributi da privati	26.447,43	26.447,43	26.447,43	1
Rimborsi e restituzione somme	116,00	116,00	116,00	1
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	1
Mutui	0,00	0,00	0,00	==
Totale entrate	591.203,18	455.075,62	275.276,50	====
Disavanzo di competenza		0,00	====	====
Totale a pareggio		455.075,62	====	====

(*) 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

<i>Aggregato</i>	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme pagate (c)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	501.135,79	180.651,41	180.651,41	0,360
Progetti	89.467,39	59.999,49	59.999,49	0,671
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00	0,000
Totale spese	591.203,18	240.650,90	240.650,90	0,407
Avanzo di competenza	====	214.424,72	====	====
Totale a pareggio		455.075,62	====	====

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 2024. 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 2024.

Analizziamo adesso i risultati contabili di gestione più importanti dell'esercizio 2024.

RISULTATO DI COMPETENZA (avanzo)

Ad un ammontare di accertamenti nell'esercizio, per complessivi € 455.075,62, fanno riscontro impegni per € 240.650,90. I maggiori impegni hanno determinato un avanzo di competenza di € 214.424,72, secondo quanto riportato nel modello H. È 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 2024 che si chiude con un avanzo di competenza pari alla somma succitata.

RISULTATO DI CASSA (Avanzo)

Il fondo cassa all'inizio dell'anno finanziario 2024 risultava pari a € 56.173,16. Durante l'esercizio vi è stato un incremento complessivo di € 282.577,50 (€ 275.276,50 riscossioni in conto competenza ed € 7.301,00 riscossioni in conto residuo), e una diminuzione complessiva per pagamenti di € 240.650,90. 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 € 98.099,76.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Avanzo)

Sottraendo dall'avanzo di cassa determinatosi al 31.12.2024 pari ad € 98.099,76, l'ammontare dei residui passivi (0,00) e aggiungendo i residui attivi (242.452,52), scaturisce l'avanzo di amministrazione 2024, corrispondente ad € 350.552,28.

Ci pare opportuno adesso riportare, di seguito, i prospetti recanti, per ogni singola voce degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate 2024, 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 € 136.127,56, di cui € 19.432,25 non vincolato ed € 116.695,31 vincolato.

Aggregato 02 voce 02/02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA – PNRR Linea investimento 3.1				
Previsione iniziale				64.583,14
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				64.583,14
Riscossi(b)				32.291,57
Da riscuotere(c)				32.291,57

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 02/02-02 delle entrate, per un totale di € 32.291,57 riguardano il 50% della dotazione finanziaria del PNRR Linea investimento 3.1

Aggregato 02 voce 02/03 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA – PNRR Linea investimento 2.1				
Previsione iniziale				42.815,62
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				42.815,62
Riscossi(b)				21.407,81
Da riscuotere(c)				21.407,81

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 02/02-03 delle entrate, per un totale di € 21.407,81 riguardano il 50% della dotazione finanziaria del PNRR Linea investimento 2.1

Aggregato 02 voce 02/04 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA – PNRR Linea investimento 1.4				
Previsione iniziale				0,00
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
04/04/2024	5	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	79.887,48
Previsione definitiva (a)				79.887,48
Riscossi(b)				39.943,74
Da riscuotere(c)				39.943,74

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 02/02-04 delle entrate, per un totale di € 39.943,74 riguardano il 50% della dotazione finanziaria del PNRR Linea investimento 1.4

Aggregato 03 voce 01 –FINANZIAMENTO STATO- Dotazione ordinaria				
Previsione iniziale				11.698,67
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
08.02.2024	2	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	8,00
23.10.2024	22	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	5.858,33
17.12.2024	29	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	33,73
Previsione definitiva (a)				17.598,73
Riscossi(b)				17.598,73
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 03/01 delle entrate, per un totale di € 17.598,73 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
08.05.2024	9	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	538,68
06.06.2024	14	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	42,62
13.11.2024	23	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	232,21
13.12.2024	28	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.607,67
Previsione definitiva (a)				2.421,18
Riscossi(b)				2.421,18
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06 delle entrate, per un totale di € 2.421,18, sono così articolate: € 538,68 per rimborso 90% riviste acquistate dall'Istituto, € 42,62 per formazione docenti, € 232,21 per orientamento scolastico ed € 1.607,67 per percorsi formativi a distanza.

Aggregato 03 voce 06/03 – FINANZIAMENTO STATO – PN Scuola e competenze 2021-2027 – Agenda nord				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
27.05.2024	11	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	50.120,00
Previsione definitiva (a)				50.120,00
Riscossi(b)				0,00
Da riscuotere(c)				50.120,00

Sull'aggregato 03/06/03 nell'esercizio finanziario 2024 non ci sono state entrate.

Aggregato 03 voce 06/04 – FINANZIAMENTO STATO – Piano estate 2023/2024 e 2024/2025				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
18.06.2024	17	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	51.480,00
Previsione definitiva (a)				51.480,00
Riscossi(b)				15.444,00
Da riscuotere(c)				36.036,00

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06/04 delle entrate, per un totale di € 15.44,18, riguardano i moduli avviati nell'esercizio finanziario 2024

Aggregato 05 voce 04 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI - Comune vincolati				
Previsione iniziale				106.634,22
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
01.02.2024	1	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	4.500,00
05.06.2024	12	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 2.660,80
05.06.2024	13	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	212,20
12.06.2024	15	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 100,00
12.06.2024	16	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 1.728,58
21.06.2024	18	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.749,38
25.11.2024	25	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	14.498,38
Previsione definitiva (a)				119.606,04
Riscossi(b)				119.606,04
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa nel corso dell'esercizio 2024 pari ad € 119.606,04, imputata sull'aggregato 05/04, è stata erogata dai seguenti Enti Locali secondo gli importi a margine indicati:

1. Comune di Marone € 31.910,52 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2023/2024;
2. Comune di Monte Isola per € 21.902,90 quali risorse di cui piano diritto allo studio anno scol. 2023/2024;
3. Comune di Sale Marasino per € 20.111,62 quali risorse di cui piano diritto allo studio a. s. 2023/2024;
4. Comune di Sulzano € 22.600,00 per piano diritto allo studio anno scolastico 2023/2024;
5. Comune di Zone per € 8.582,62 per piano diritto allo studio anno scolastico 2023/2024;
6. Comune di Sale Marasino per complessivi € 14.498,38 quali risorse di cui al piano diritto allo studio a. s. 2024/2025;

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
11.02.2024	4	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	4.220,72
17.04.2024	8	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	4.000,00
28.11.2024	26	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 2.688,50
Previsione definitiva (a)				15.532,22
Riscossi(b)				15.532,22
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/04 delle entrate, per un totale di € 15.532,22, 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				4.300,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
30.09.2024	20	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	39,61
Previsione definitiva (a)				4.339,61
Riscossi(b)				4.339,61
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/05 delle entrate, per un totale di € 4.339,61, 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				600,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
28.11.2024	27	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 229
Previsione definitiva (a)				371,00
Riscossi(b)				371,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/05 delle entrate, per un totale di € 371,00 rappresenta il contributo complessivo che il personale docente e ATA ha versato alla Scuola per la copertura assicurativa.

Aggregato 06 voce 10 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri contributi da famiglie vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
16.04.2024	7	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.000,00
16.10.2024	21	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	950,00
25.11.2024	24	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.490,00
Previsione definitiva (a)				3.440,00
Riscossi(b)				3.440,00
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse, riferite all'aggregato 06/05 delle entrate, per un totale di € 3.440,00, sono così articolate: € 1.000,00 donazione da una famiglia in memoria del figlio scomparso, € 950,00 contributo delle famiglie per i corsi estivi di madrelingua inglese ed € 1.490,00 raccolta delle famiglie per finanziare l'uscita didattica in Francia.

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
22.02.2024	3	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	725,00
15.05.2024	10	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	2.000,00
12.08.2024	19	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	39,60
Previsione definitiva (a)				2.764,60
Riscossi(b)				2.764,60
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse riferite all'aggregato 06/11 delle entrate, per un totale di € 2.764,60 sono così articolate: € 725,00 contributo da un'impresa per serate promozionale, € 2.000,00 contributo da una ditta di Marone per finanziare le spese varie della Scuola secondaria di primo grado ed € 39,60 per il progetto latte nelle scuole.

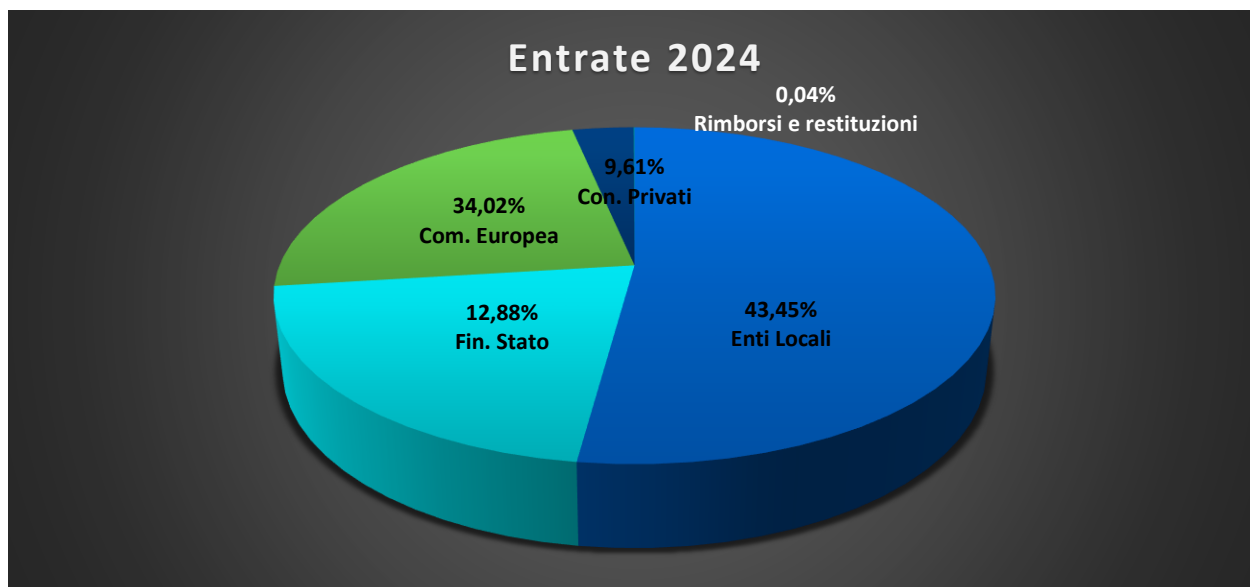
Aggregato 08 voce 05 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
05.04.2024	6	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	116,00
Previsione definitiva (a)				116,00
Riscossi(b)				116,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 08/05 delle entrate, per un totale di € 116,00, riguarda il rimborso per una fattura pagata due volte.

ESAME DELLE ENTRATE

Dall'esame delle entrate accertate nell'esercizio 2024, pari a € 455.075,62, si può osservare come le fonti di finanziamento dell'Istituzione Scolastica nell'esercizio finanziario 2024 provengono principalmente dall'Unione Europea (34,02%). I finanziamenti degli Enti locali sono il 43,45% ed i finanziamenti provenienti dallo Stato rappresentano il 12,88%.

ENTRATE 2024		
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 93.643,12	34,02%
Finanziamenti dallo Stato	€ 35.463,91	12,88%
Finanziamenti da Enti locali	€ 119.606,04	43,45%
Contributi da privati	€ 26.447,43	9,61%
Rimborsi e restituzione di somme	€ 116,00	0,04%
Totale entrate	€ 275.276,50	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	€	6.459,57
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	6.459,57
Somme impegnate	€	1.220,00
Somme pagate	€	1.220,00
Residua disponibilità finanziaria	€	5.239,57
percentuale utilizzo delle risorse	€	18,89%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
02/03 - Beni di consumo – Materiale ed accessori	6.459,57	1.220,00	0,19
Totale spese dell'aggregato	6.459,57	1.220,00	0,19
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 2024. Il Fondo è determinato in € 1.000,00 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	€	47.153,21
Variazioni in corso d'anno	€	13.909,60

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
01.02.2024	1	Dirigente Scolastico	4.500,00
08.02.2024	2	Dirigente Scolastico	8,00
05.04.2024	6	Dirigente Scolastico	116,00
05.06.2024	13	Dirigente Scolastico	212,20
12.06.2024	16	Dirigente Scolastico	- 307,77
30.09.2024	20	Dirigente Scolastico	39,61
23.10.2024	22	Dirigente Scolastico	2.929,16
25.11.2024	25	Dirigente Scolastico	5.000,00
28.11.2024	27	Dirigente Scolastico	- 229,00
13.12.2024	28	Dirigente Scolastico	1.607,67
17.12.2024	29	Dirigente Scolastico	33,73

Previsione definitiva	€	61.062,81
Somme impegnate	€	53.131,55
Somme pagate	€	53.131,55
Residua disponibilità finanziaria	€	7.931,26
percentuale utilizzo delle risorse	€	87,01%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	16.063,40	15.500,02	0,96
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	741,00	741,00	1,00
02/01 – Acquisto beni di consumo – Carta, cancelleria e stampati	2,00	2,00	1,00
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	383,00	383,00	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	14.394,59	11.540,81	0,80
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	7.166,00	7.166,00	1,00
03/03 - Acquisto di servizi – Servizi per trasferte	212,20	62,40	0,29
03/05 – formazione e aggiornamento	200,00	200,00	1,00
03/06 - Acquisto di servizi – manutenzione ordinaria e riparazioni	2.902,38	2.902,38	1,00
03/07 - Acquisto di servizi – Utilizzo bene terzi	8.684,38	8.099,78	0,93
03/08 – Utenze e canoni	122,00	122,00	1,00
03/11 - Acquisto di servizi – Assicurazioni	5.542,00	4.942,00	0,89
03/13 - Acquisto di servizi – servizi di cassa	1.500,00	1.002,00	0,67
04/03 - Acquisto di beni di investimento – Beni mobili	2.000,00	0,00	0,00
05/01 - Altre spese – Amministrative	800,00	318,30	0,40
05/02 - Altre spese – Revisori dei conti	149,26	149,26	1,00
05/03 - Altre spese – Partecipazioni ad organizzazioni	200,00	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	61.062,81	53.131,55	0,87
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	€	103.792,66
Variazioni in corso d'anno	€	12.725,23

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
16.04.2024	7	Dirigente Scolastico	1.000,00
08.05.2024	9	Dirigente Scolastico	538,68
15.05.2024	10	Dirigente Scolastico	2.000,00
05.06.2024	12	Dirigente Scolastico	- 131,50
06.06.2024	14	Dirigente Scolastico	42,62
21.06.2024	18	Dirigente Scolastico	- 1.116,87
12.08.2024	19	Dirigente Scolastico	39,60
16.10.2024	21	Dirigente Scolastico	950,00
23.10.2024	22	Dirigente Scolastico	2.929,17
13.11.2024	23	Dirigente Scolastico	232,21
25.11.2024	25	Dirigente Scolastico	6.241,32

Previsione definitiva	€	116.517,89
Somme impegnate	€	76.939,07
Somme pagate	€	76.939,07
Residua disponibilità finanziaria	€	39.578,82
percentuale utilizzo delle risorse	€	66,03%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	12.335,02	12.261,66	0,99
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	6.196,04	6.196,04	1,00
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	5.000,00	1.149,63	0,23
02/01 – Acquisto beni di consumo – Carta, cancelleria e stampati	20.989,28	16.440,55	0,78
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	8.000,00	2.208,03	0,28
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	18.743,58	9.193,46	0,49
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	13.000,00	10.264,00	0,79
03/03 - Acquisto di servizi – Servizi per trasferte	1.234,59	1.234,59	1,00
03/06 - Acquisto di servizi – manutenzione ordinaria e riparazioni	6.000,00	1.537,20	0,26
03/07 - Acquisto di servizi – Utilizzo bene terzi	13.339,15	9.152,12	0,69
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.000,00	7.166,79	0,90
04/03 - Acquisto di beni di investimento – Beni mobili	3.545,23	0,00	0,00
05/03 - Altre spese – Partecipazioni ad organizzazioni	135,00	135,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	116.517,89	76.939,07	0,66
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	€	1,53
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	1,53
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	1,53
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	1,53	0,00	0,00
Totale spese dell’aggregato	1,53	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.			

Attività - A03/03 – PNRR – Linea investimento 3.1 D.M. 65/2023

Il progetto, Nuove Competenze e Nuovi Linguaggi 2023-2025, mira a potenziare le competenze linguistiche e tecniche degli studenti del nostro Istituto Comprensivo (infanzia, primaria e secondaria di primo grado) attraverso approcci interattivi e strumenti avanzati. Il nostro obiettivo è sviluppare un ambiente di apprendimento dinamico che promuova la crescita sia nelle competenze linguistiche e tecnologiche che in quelle tecnologiche, preparando gli studenti per sfide future. Il progetto si articola in due interventi: - Intervento A: Realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti finalizzati a promuovere l'integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, garantendo pari opportunità e parità di genere in termini di approccio metodologico e di attività di orientamento STEM. - Intervento B: Percorsi formativi annuali di lingua e metodologia per docenti A fronte dei bisogni rilevati verranno attuati percorsi significativi di formazione linguistica di tipologia A e B, che debbano avere una ricaduta strategica nel tutoraggio e nell'orientamento dell'educazione permanente.

Previsione iniziale	€	64.583,14
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	64.583,14
Somme impegnate	€	17.041,37
Somme pagate	€	17.041,37
Residua disponibilità finanziaria	€	47.541,77
percentuale utilizzo delle risorse	€	26,39%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	15.000,00	9.124,56	0,61
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	25.000,00	0,00	0,00
02/01 – Acquisto beni di consumo – Carta, cancelleria e stampati	273,43	273,43	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	523,38	523,38	1,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	23.786,33	7.120,00	0,30
Totale spese dell'aggregato	64.583,14	17.041,37	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.			

Attività - A03/04 – PNRR – Linea investimento 2.1 D.M. 66/2023

Realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico (dirigenti scolastici, direttori dei servizi generali e amministrativi, personale ATA, docenti, personale educativo) sulla transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica, in coerenza con i quadri di riferimento europei per le competenze digitali DigComp 2.2 e DigCompEdu, nel rispetto del target M4C1-13 (formazione di almeno 650.000 dirigenti scolastici, insegnanti e personale ATA entro il 31 dicembre 2024).

Previsione iniziale	€	42.815,62
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	42.815,62
Somme impegnate	€	4.887,69
Somme pagate	€	4.887,69
Residua disponibilità finanziaria	€	37.927,93
percentuale utilizzo delle risorse	€	11,42%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	10.000,00	4.887,69	0,49
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	20.000,00	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	12.815,62	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	42.815,62	4.887,69	0,11
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Attività - A03/05 – PNRR – Linea investimento 1.4 D.M. 19/2024

La scuola intende mettere in atto un processo volto a superare con successo gli ostacoli alla partecipazione e all'apprendimento che possono derivare dall'eterogeneità degli studenti in relazione alla loro provenienza geografica, all'appartenenza sociale, alla condizione personale. I percorsi che l'Istituzione scolastica intende promuovere sono indirizzati alla prevenzione della dispersione scolastica attraverso attività di supporto e rinforzo, maturazione delle competenze, attività extrascolastiche anche valutando il possibile coinvolgimento delle realtà operanti sul territorio. Le attività hanno l'obiettivo di: • valorizzare e potenziare le competenze linguistiche, logico-matematiche e scientifiche; • sviluppare le capacità in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità, della solidarietà e della cura dei beni comuni, della consapevolezza dei diritti e dei doveri; • attivare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale; • implementare comportamenti ispirati a uno stile di vita sano; • potenziare l'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali, anche valutando la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore; • valorizzare la scuola, intesa come comunità attiva, aperta al territorio, in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale; • perfezionare l'italiano come lingua seconda attraverso percorsi e laboratori per studenti alloglotti con il supporto eventuale anche dei mediatori culturali; • supportare gli studenti

nella progettazione di una formazione di studi adeguata alle competenze acquisite durante il percorso scolastico, affinché l'impatto positivo che abbiamo rilevato possa estendersi ben al di là dei beneficiari del progetto e possa coinvolgere, potenzialmente, tanti altri ragazzi che vivono le medesime condizioni di incertezza e di demotivazione. I percorsi quindi si prefiggono di agire su più fronti: il rafforzamento delle competenze dei ragazzi, attraverso attività di supporto e accompagnamento; l'irrobustimento della motivazione degli studenti che devono ritrovare il senso di un impegno costante e regolare. Il raggiungimento del successo formativo degli studenti permette di riconquistare così la fiducia degli alunni e delle famiglie nei confronti della comunità educante diventando un fattore importante nella prevenzione dell'esclusione sociale; le attività di contrasto alla dispersione scolastica, permettendo lo sviluppo positivo degli individui, accrescono il capitale sociale e culturale e creano le condizioni per lo sviluppo della società nel suo complesso.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	79.887,48

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
04.04.2024	5	Dirigente Scolastico	79.887,48

Previsione definitiva	€	79.887,48
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	79.887,48
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	79.887,48	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	79.887,48	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.			

Attività – A03/06 – PN Scuola e competenza 2021-2027 – Agenda Nord

L'attività si sviluppa nelle azioni di seguito descritte:

Azione: ESO4.6.A1

Potenziamento delle competenze di base, comprese le competenze chiave di cittadinanza e le competenze di ambito spaziale e territoriale

Sottoazione: ESO4.6.A1.B

Integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi, ecc), di cittadinanza e di ambito spaziale e territoriale per il I ciclo

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	50.120,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
27.05.2024	11	Dirigente Scolastico	50.120,00

Previsione definitiva	€	50.120,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	50.120,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	50.120,00	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	50.120,00	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.			

Attività – A03/07 – Piano estate 2023/2024 e 2024/2025

L'attività si sviluppa nelle azioni di seguito descritte:

Azione: ESO4.6.A4

Inclusione e contrasto alla dispersione scolastica

Sottoazione: ESO4.6.A4.A

Interventi di ampliamento del tempo scuola, di inclusione, di riduzione dei divari di apprendimento e territoriali, di contrasto alla dispersione scolastica, inclusi percorsi di motivazione allo studio

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	51.480,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
18.06.2024	17	Dirigente Scolastico	51.480,00

Previsione definitiva	€	51.480,00
Somme impegnate	€	3.793,05
Somme pagate	€	3.793,05
Residua disponibilità finanziaria	€	47.686,95
percentuale utilizzo delle risorse	€	7,37%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	47.686,95	0,00	0,00
01/03 – Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.597,05	1.597,05	1,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	2.196,00	2.196,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	51.480,00	3.793,05	0,07
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	€	10.061,84
Variazioni in corso d'anno	€	7.747,22

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
22.02.2024	3	Dirigente Scolastico	725,00
11.03.2024	4	Dirigente Scolastico	4.220,72
17.04.2024	8	Dirigente Scolastico	4.000,00
25.11.2024	24	Dirigente Scolastico	1.490,00
28.11.2024	26	Dirigente Scolastico	- 2.688,50

Previsione definitiva	€	17.809,06
Somme impegnate	€	17.775,50
Somme pagate	€	17.775,50
Residua disponibilità finanziaria	€	33,56
percentuale utilizzo delle risorse	€	99,81%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.809,06	17.775,50	0,99
Totale spese dell'aggregato	17.809,06	17.775,50	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	€	10.144,64
Variazioni in corso d'anno	€	254,05

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
25.11.2024	25	Dirigente Scolastico	254,05

Previsione definitiva	€	10.398,69
Somme impegnate	€	5.863,18
Somme pagate	€	5.863,18
Residua disponibilità finanziaria	€	4.535,51
percentuale utilizzo delle risorse	€	56,38%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	1.080,18	1.080,18	1,00
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	2.000,00	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	2.144,64	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	5.173,87	4.783,00	0,92
Totale spese dell'aggregato	10.398,69	5.863,18	0,56
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 – Progetti primaria di Marone

Il macro-progetto, che si articola nei 12 progetti sottoindicati, oltre al singolo stanziamento annuale, indicato di seguito, definito nell'ambito del piano diritto allo studio con fondi del Comune di Marone, può contare anche su un avanzo amm.ne dell'anno precedente (2023) destinato a coprire le spese per acquisizione di beni/servizi funzionali ai progetti stessi

I 12 sotto progetti sono i seguenti con il singolo stanziamento:

1. Favola musicale (875,00)
2. Impariamo con il gioco (929,00)
3. Lo sport in gioco (2.635,00)
4. Mettiamoci la firma (700,00)
5. Na Mo (2.000,00)
6. Progetto cultura classi I^ (120,00)
7. Progetto cultura classi III^ (460,00)
8. Progetto cultura classi IV^ (180,00)
9. Progetto cultura classi V^ (550,00)
10. Progetto musica (280,00)
11. Scacchiera gigante (280,00)
12. Scuola di scacchi classi V^ (560,00)

Previsione iniziale	€	12.872,07
Variazioni in corso d'anno	€	- 70,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
12.06.2024	16	Dirigente Scolastico	- 70,00

Previsione definitiva	€	12.802,07
Somme impegnate	€	7.559,32
Somme pagate	€	7.559,32
Residua disponibilità finanziaria	€	5.242,75
percentuale utilizzo delle risorse	€	59,05%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	2.084,02	1.155,12	0,55
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	3.012,90	2.929,00	0,97
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	2.290,15	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	5.415,00	3.475,20	0,64
Totale spese dell'aggregato	12.802,07	7.559,32	0,59
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– Progetti primaria di Monte Isola

Il macro-progetto, che si articola nei 3 progetti sottoindicati, oltre al singolo stanziamento annuale, indicato di seguito, definito nell'ambito del piano diritto allo studio con fondi del Comune di Monte Isola, può contare anche su un avanzo amm.ne dell'anno precedente (2023) destinato a coprire le spese per acquisizione di beni/servizi funzionali ai progetti stessi.

I 3 sotto progetti sono i seguenti con il singolo stanziamento:

1 - Articolazione modulare delle classi (5.016,00)

2 - Progetto affettività (750,00)

3 - Stop si gioca (1.250,00).

Previsione iniziale	€	6.247,43
Variazioni in corso d'anno	€	- 2.529,30

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
05.06.2024	12	Dirigente Scolastico	- 2.529,30

Previsione definitiva	€	3.718,13
Somme impegnate	€	3.486,70
Somme pagate	€	3.486,70
Residua disponibilità finanziaria	€	231,43
percentuale utilizzo delle risorse	€	93,78

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	2.786,70	2.786,70	1,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	231,43	0,00	1,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	700,00	700,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	3.718,13	3.486,70	0,94
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 – Progetti primaria di Sale Marasino

Il macro-progetto, che si articola nei 11 progetti sottoindicati, oltre al singolo stanziamento annuale, indicato di seguito, definito nell'ambito del piano diritto allo studio con fondi del Comune di Sale Marasino, può contare anche su un avanzo amm.ne dell'anno precedente (2023) destinato a coprire le spese per acquisizione di beni/servizi funzionali ai progetti stessi. I 11 sotto progetti sono i seguenti con il singolo stanziamento:

1. Alimentazione e prevenzione (660,00)
2. Animazione alla lettura (550,00)
3. I burattini (310,00)
4. I quattro elementi nell'arte (560,00)
5. Karate (500,00)
6. Laboratorio musicale (280,00)
7. Laboratorio teatrale (1.600,00)
8. Opera domani (660,00)
9. Relazioni interpersonali (588,00)
10. Tecniche miste (420,00)
11. Yoga (560,00)

Previsione iniziale	€	8.176,26
Variazioni in corso d'anno	€	- 5,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
21.06.2024	18	Dirigente Scolastico	- 5,00

Previsione definitiva	€	8.171,26
Somme impegnate	€	6.643,48
Somme pagate	€	6.643,48
Residua disponibilità finanziaria	€	1.527,78
percentuale utilizzo delle risorse	€	81,30%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	1.439,52	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	88,26	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	5.823,48	5.823,48	1,00
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	820,00	820,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	8.171,26	6.643,48	0,81
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 – Progetti primaria di Sulzano

Il macro-progetto, che si articola nei 4 progetti sottoindicati, oltre al singolo stanziamento annuale, indicato di seguito, definito nell'ambito del piano diritto allo studio con fondi del Comune di Sulzano, può contare anche su un avanzo amm.ne dell'anno precedente (2023) destinato a coprire le spese per acquisizione di beni/servizi funzionali ai progetti stessi.

i 4 sotto progetti sono i seguenti con il singolo stanziamento:

1. Affettività (875,00)
2. Educazione alla salute (682,00)
3. Musica (2.450,00)
4. Scacchi (1.960,00)

Previsione iniziale	€	6.757,61
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	6.757,61
Somme impegnate	€	5.285,18
Somme pagate	€	5.285,18
Residua disponibilità finanziaria	€	1.472,43
percentuale utilizzo delle risorse	€	78,21%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 – Compensi accessori non a carico fis docenti	2.486,00	2.450,18	0,99
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	754,61	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	3.517,00	2.835,00	0,81
Totale spese dell'aggregato	6.757,61	5.285,18	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 – P02/05 – Progetti primaria di Zone

Il macro-progetto, che si articola nei 3 progetti sottoindicati, oltre al singolo stanziamento annuale, indicato di seguito, definito nell'ambito del piano diritto allo studio con fondi del Comune di Zone, stanziamento destinato alle attività didattiche formative, può contare anche su un avanzo amm.ne dell'anno precedente (2023) destinato a coprire le spese per acquisizione di beni/servizi funzionali ai progetti stessi.

i 3 sotto progetti sono i seguenti con il singolo stanziamento:

1. Ecologia a scuola (50,00)
2. Cavalli e cavalieri (1.400,00)
3. Yoga educativo (560,00)

Previsione iniziale	€	2.454,42
Variazioni in corso d'anno	€	- 100,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
12.06.2024	15	Dirigente Scolastico	- 100,00

Previsione definitiva	€	2.354,42
Somme impegnate	€	1.860,00
Somme pagate	€	1.860,00
Residua disponibilità finanziaria	€	494,42
percentuale utilizzo delle risorse	€	79,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	444,42	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	1.910,00	1.860,00	0,97
Totale spese dell'aggregato	2.354,42	1.860,00	0,79
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 – Progetti infanzia di Sale Marasino

Il macro-progetto, che si articola nei 2 progetti sottoindicati, oltre al singolo stanziamento annuale, indicato di seguito, definito nell'ambito del piano diritto allo studio con fondi del Comune di Zone, stanziamento destinato alle attività didattiche formative, può contare anche su un avanzo amm.ne dell'anno precedente (2023), destinato a coprire le spese per acquisizione di beni/servizi funzionali ai progetti stessi.

i 2 sotto progetti sono i seguenti con il singolo stanziamento:

1. Storie tra le pagine (600,00)
2. Pratica psicomotricità (2.522,00)

Previsione iniziale	€	3.774,25
Variazioni in corso d'anno	€	1.228,00

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
25.11.2024	25	Dirigente Scolastico	1.228,00

Previsione definitiva	€	5.002,25
Somme impegnate	€	3.136,74
Somme pagate	€	3.136,74
Residua disponibilità finanziaria	€	1.865,51
percentuale utilizzo delle risorse	€	62,71%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	1.865,51	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	3.021,74	3.021,74	1,00
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	115,00	115,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	5.002,25	3.136,74	0,63
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 – 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	€	22.257,74
Variazioni in corso d'anno	€	1.775,01

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
25.11.2024	25	Dirigente Scolastico	1.775,01

Previsione definitiva	€	24.032,75
Somme impegnate	€	19.554,79
Somme pagate	€	19.554,79
Residua disponibilità finanziaria	€	4.477,96
percentuale utilizzo delle risorse	€	81,37%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	270,04	270,04	1,00
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	8.069,90	7.974,75	0,99
02/02 – Acquisto beni di consumo - Giornali, riviste e pubblicazioni	4.382,81	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	11.310,00	11.310,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	24.032,75	19.554,79	0,81
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 – Affettività e alle relazioni

Il progetto ha l'obiettivo di favorire e stimolare il dialogo, la riflessione, il confronto e la discussione all'interno del gruppo classe. Aiutare i ragazzi e le ragazze preadolescenti a vivere in modo consapevole e sicuro le relazioni interpersonali, l'affettività e la sessualità nel pieno rispetto di se stessi e degli altri. Favorire l'accesso ad una capacità introspettiva di ascolto e riflessione su di sé. Rassicurare i preadolescenti di fronte alle incertezze della crescita fornendo loro la possibilità di confrontarsi sui delicati temi dello sviluppo sessuale ed affettivo. Affrontare i temi dell'innamoramento e dei diversi modi in cui si possono vivere le esperienze affettive in adolescenza. Individuare quali sono le caratteristiche che definiscono una buona/sana relazione. Esplorare gli aspetti legati alla costruzione della propria identità e della sessualità

Previsione iniziale	€	3.103,57
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.103,57
Somme impegnate	€	2.460,00
Somme pagate	€	2.460,00
Residua disponibilità finanziaria	€	643,57
percentuale utilizzo delle risorse	€	79,26%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	643,57	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	2.460,00	2.460,00	1,00
Totale spese dell'aggregato	3.103,57	2.460,00	0,79
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 – Educazione alla sessualità

Il progetto ha l'obiettivo principale del progetto sarà quello di aiutare i ragazzi a riflettere sul significato dei termini utilizzati per indicare gli organi genitali e le attività sessuali. Inoltre, promuovere il rispetto reciproco. Inoltre La ginecologa avrà come obiettivo:

- chiarire l'anatomia e la fisiologia dell'apparato sessuale maschile e femminile,
- illustrare i meccanismi fisiologici che regolano il rapporto sessuale, la fecondazione, la nascita,
- acquisire consapevolezza rispetto ai comportamenti legati alla sessualità.
- Spiegare le malattie sessualmente trasmissibili.

Previsione iniziale	€	525,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	525,50
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	525,50
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	434,00	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	91,50	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	525,50	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 – Madrelingua tedesco

Il progetto ha l'obiettivo di affinare la comprensione orale, fissare strutture, funzioni e lessico di base, attraverso una modalità di apprendimento alternativa, migliorare la produzione orale, lo scambio dialogico e la pronuncia e promuovere la conoscenza e il dialogo tra persone di culture diverse.

Previsione iniziale	€	1.140,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.140,00
Somme impegnate	€	1.139,25
Somme pagate	€	1.139,25
Residua disponibilità finanziaria	€	0,75
percentuale utilizzo delle risorse	€	99,93%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	1.140,00	1.139,25	0,99
Totale spese dell'aggregato	1.140,00	1.139,25	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.			

Progetto – P0211 – Informatica di base

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	€	5.710,06
Variazioni in corso d'anno	€	- 921,22

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
12.06.2024	16	Dirigente Scolastico	- 578,53
21.06.2024	18	Dirigente Scolastico	- 342,69

Previsione definitiva	€	4.788,84
Somme impegnate	€	696,68
Somme pagate	€	696,68
Residua disponibilità finanziaria	€	4.092,16
percentuale utilizzo delle risorse	€	14,55%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/02 - Compensi accessori non a carico fis ATA	4.788,84	696,68	0,15
Totale spese dell'aggregato	4.788,84	696,68	0,15
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto.			

Progetto – P0212 – Atletica paralimpica

Il progetto ha l'obiettivo di 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	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	800,00
Somme impegnate	€	400,00
Somme pagate	€	400,00
Residua disponibilità finanziaria	€	400,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	50,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	800,00	400,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	800,00	400,00	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.			

Progetto – P02/13 – Giochi sportivi studenteschi

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

Previsione iniziale	€	2.100,45
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.100,45
Somme impegnate	€	770,00
Somme pagate	€	770,00
Residua disponibilità finanziaria	€	1.330,45
percentuale utilizzo delle risorse	€	36,66%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.100,45	770,00	0,37
Totale spese dell'aggregato	2.100,45	770,00	0,37
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 – a scuola di vela

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	€	4.306,80
Variazioni in corso d'anno	€	- 1.057,10

Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Importo
12.06.2024	16	Dirigente Scolastico	- 772,28
21.06.2024	18	Dirigente Scolastico	- 284,82

Previsione definitiva	€	3.249,70
Somme impegnate	€	899,99
Somme pagate	€	899,99
Residua disponibilità finanziaria	€	2.349,71
percentuale utilizzo delle risorse	€	27,69%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 - Compensi accessori non a carico fis docenti	1.114,43	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	935,27	0,00	0,00
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	1.200,00	899,99	0,75
Totale spese dell'aggregato	3.249,70	899,99	0,28
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 – Lezioni concerto

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

Previsione iniziale	€	808,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	808,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	808,00
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	600,00	0,00	0,00
02/03 - Acquisto beni di consumo – Materiale e accessori	208,00	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	808,00	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 – P02/16 – Teatro

Il progetto ha l'obiettivo di 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

Previsione iniziale	€	4.104,02
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.104,02
Somme impegnate	€	3.417,75
Somme pagate	€	3.417,75
Residua disponibilità finanziaria	€	686,27
percentuale utilizzo delle risorse	€	83,28%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	4.104,02	3.417,75	0,83
Totale spese dell'aggregato	4.104,02	3.417,75	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 – P02/17 – 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	€	1.654,30
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.654,30
Somme impegnate	€	907,50
Somme pagate	€	907,50
Residua disponibilità finanziaria	€	746,80
percentuale utilizzo delle risorse	€	54,86%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	1.654,30	907,50	0,55
Totale spese dell'aggregato	1.654,30	907,50	0,55
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 – 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	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	300,00
Somme impegnate	€	276,51
Somme pagate	€	276,51
Residua disponibilità finanziaria	€	23,49
percentuale utilizzo delle risorse	€	92,17%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	300,00	276,51	0,92
Totale spese dell'aggregato	300,00	276,51	0,92
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 – 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	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	2.000,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/12 – Acquisto di servizi – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	2.000,00	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 – P02/20 – biblioteca scolastica partecipativa

Il progetto ha l'obiettivo di sviluppare competenze specificatamente bibliografiche-editoriali, sviluppare competenze legate alla socializzazione e condivisione di interessi, sviluppare competenze legate alle nuove tecnologie, istituire e gestire una biblioteca scolastica, organizzare incontri con autori per ragazzi, promuovere la lettura nei ragazzi e favorire le dinamiche di gruppo

Previsione iniziale	€	1.139,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.139,60
Somme impegnate	€	1.139,60
Somme pagate	€	1.139,60
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	100,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/04 – Altri compensi per personale a tempo determinato	1.139,60	1.139,60	1,00
Totale spese dell'aggregato	1.139,60	1.139,60	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 – P02/21 – Rugby a scuola

Il progetto ha l'obiettivo di ampliare le competenze motorie; conoscere sport poco praticati; riflettere sul gioco di squadra e il fair play

Previsione iniziale	€	392,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	392,00
Somme impegnate	€	366,00
Somme pagate	€	366,00
Residua disponibilità finanziaria	€	26,00
percentuale utilizzo delle risorse	€	93,37%

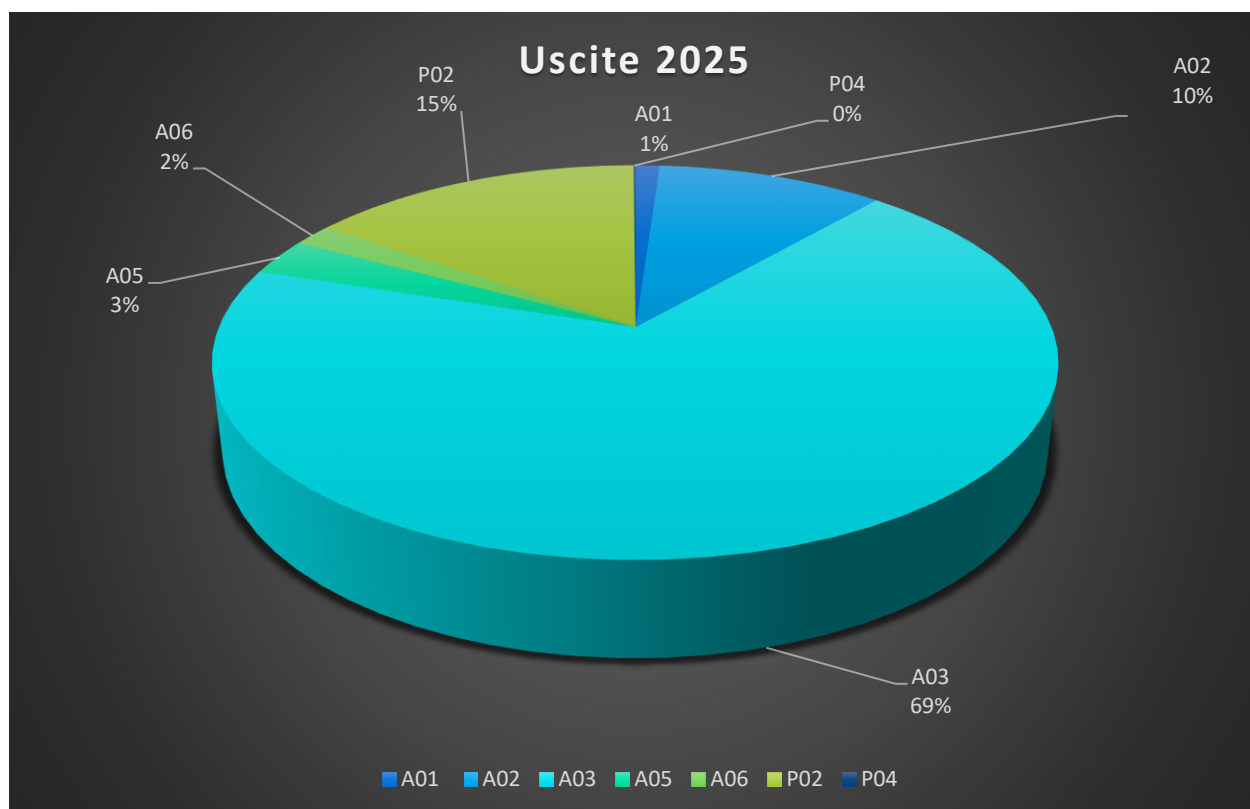
Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
03/02 - Acquisto di servizi - prestazioni professionali e specialistiche	392,00	366,00	0,93
Totale spese dell'aggregato	392,00	366,00	0,93
Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva 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	€	522,92
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	522,92
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità finanziaria	€	522,92
percentuale utilizzo delle risorse	€	0,00%

Riepilogo spese	Competenze		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
01/01 – Compensi accessori non a carico fis docenti	522,92	0,00	0,00
Totale spese dell'aggregato	522,92	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.			



R 98 - FONDO DI RISERVA

L'importo del fondo di riserva è stato determinato in sede di definizione del programma annuale 2024 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 2024

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024, 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 2024, (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 elaborati i medesimi, nonché a livello di Collegio Docenti in occasione della valutazione dei nuovi Progetti proposti per l'anno scolastico 2023/2024.
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 2024

Tipo	Conto	Descrizione	Previsione definitiva	Somma impegnata
01		Spese di personale	325.000,01	76.773,41
02		Acquisti di beni di consumo	86.450,53	41.784,66
03		Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	172.923,15	121.490,27
04		Acquisto di beni d'investimento	5.545,23	0,00
05		Altre spese	1.284,26	602,56
Totale spese			591.203,18	240.650,90
99		Partite di giro	1.000,00	1.000,00
Totale partite di giro			1.000,00	1.000,00

INDICI DI BILANCIO

<i>Descrizione dell'indice</i>	<i>Valore calcolato</i>	<i>Valutazione del dato</i>
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate accertate da trasferimenti ordinari (€17.598,73) e il totale delle entrate accertate (€ 455.075,62)	0,04	Varia da zero, dipendenza nulla, a uno dipendenza massima
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (€179.799,12) sul totale accertamenti € 455.075,62) dell'esercizio di competenza.	0,40	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' 1/1/2024).	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

		Conto residui (importi in €)	Conto competenza (importi in €)	Totali (Importi in €)
Fondo cassa al 1° gennaio				56.173,16
			di cui	
Riscossioni	(+)	7.301,00	275.276,50	282.577,50
	di cui	0,00	0,00	0,00
Pagamenti	(-)	0,00	240.650,90	240.650,90
	di cui	0,00	0,00	0,00
Saldo cassa alla data 31.12.2024	(=)			98.099,76
			di cui	0,00

		Residui esercizi precedenti (importi in €)	Residui dell'esercizio (importi in €)	Totali (Importi in €)
Residui attivi	(+)	75.653,40	179.799,12	252.452,52
residui passivi	(-)	0,00	0,00	0,00
Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31.12.2024	(=)			350.552,28

Entrate accertate nell'esercizio	(+)		455.075,62
spese impegnate nell'esercizio	(-)		240.650,90
Avanzo o disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		214.424,72

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	254.471,78	- 63.404,16	191.067,62
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	254.471,78	- 63.404,16	191.067,62
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (residui attivi)	79.954,40	172.498,12	252.452,52
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	56.173,16	41.926,60	98.099,76
Totale disponibilità	136.127,56	214.424,72	350.552,28
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	390.599,34	151.020,56	541.619,90
Voci	Situazione all'01/01/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
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	390.599,34	151.020,56	541.619,90
TOTALE PASSIVO	390.599,34	151.020,56	541.619,90

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

In conclusione vogliamo sintetizzare gli obiettivi conseguiti nell'esercizio finanziario 2024.

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 2022/2024 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 2024, 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. È 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 2023-2024, 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 2023-2024 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 2024 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 2024 (periodo attività 01.01.2024 - 31.12.2024), 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. È 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. È 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 2024.

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, 14 marzo 2025

Il Dirigente Scolastico
Prof. Emanuele d'Adamo
(documento firmato digitalmente)