



**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 01/01/2022 al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 12/01/2023. Il documento permette di misurare i risultati di gestione dell'anno finanziario precedente e, confrontato con il Programma Annuale 2023, 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 riassume 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/ATTIVITA');
3. MODELLO J (SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2022);
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)** i Revisori dei Conti avevano espresso il parere favorevole di regolarità contabile in data 12 gennaio 2023 (verbale n. 002/2023). 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.I. 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 2022

<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	Differenza (+ -) residui (b) + 0,00
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023		(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.I. 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 2022
RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

<i>Aggregato</i>	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amm.ne 2021 utilizzato nell'esercizio 2022	229.799,79	0,00	0,00	==
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	==
Finanziamenti dello Stato	21.368,23	21.368,23	21.368,23	1
Finanziamento delle Regione	0,00	0,00	0,00	==
Finanziamenti da Enti Locali	111.600,59	111.600,59	111.600,59	1
Contributi da privati	10.677,24	10.677,24	10.677,24	1
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	1
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	1
Mutui	0,00	0,00	0,00	==
Totale entrate	373.445,85	143.646,06	143.646,06	====
Disavanzo di competenza		49.618,93	====	====
Totale a pareggio		193.264,99	====	====

(*) 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	303.762,99	145.853,97	145.853,97	0,480
Progetti	69.082,86	47.411,02	47.411,02	0,686
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00	0,000
Totale spese	373.445,85	193.264,99	193.264,99	0,518
Avanzo di competenza	====	====	====	====
Totale a pareggio		193.264,99	====	====

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 2022. 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 2022.

Analizziamo adesso i risultati contabili di gestione più importanti dell'esercizio 2022.

RISULTATO DI COMPETENZA (disavanzo)

Ad un ammontare di accertamenti nell'esercizio, per complessivi € **143.646,06**, fanno riscontro impegni per € **193.264,99**. I maggiori impegni hanno determinato un disavanzo di competenza di € **49.618,93**,

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 2022 che si chiude con un avanzo di competenza pari alla somma succitata.

RISULTATO DI CASSA (Avanzo)

Il fondo cassa all'inizio dell'anno finanziario 2022 risultava pari a € **229.799,79**. Durante l'esercizio vi è stato un incremento complessivo di € **143.646,06** (sul modello J-Situazione amministrativa alla data del 31.12.2022, l'importo viene indicato depurato della somma, € 500,00, relativa al reintegro delle minute spese 2022, per un importo complessivo pari € 144.146,06 e una diminuzione complessiva per pagamenti di € **193.264,99** (sul modello J-Situazione amministrativa alla data del 31.12.2022, l'importo viene indicato depurato della somma, € 500,00, relativa all'anticipazione fondo minute spese 2022, per un importo complessivo pari € 193.764,99). 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 € **180.180,86**.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Avanzo)

Sottraendo dall'avanzo di cassa determinatosi al 31.12.2022 (pari ad € 180.180,86) l'ammontare dei residui passivi (0,00) e aggiungendo i residui attivi (0,00), scaturisce l'avanzo di amministrazione 2022, corrispondente ad € 180.180,86. In merito alla natura dell'avanzo si mette in evidenza che esso è costituito per la sua interezza da somme liquide disponibili sul conto corrente bancario in quanto coincide con il fondo cassa alla data del 31.12.2022 per l'assenza di residui attivi e di residui passivi. L'avanzo di amministrazione così determinato (il nuovo regolamento di contabilità lo individua quale prima posta di entrata nel programma annuale), rappresenta da un lato la principale fonte di finanziamento (trattandosi di economie si potrebbe meglio dire autofinanziamento) e, dall'altro, uno degli indicatori più importanti per leggere in profondità una gestione finanziaria e programmatica. Ci preme, inoltre, mettere l'accento sul fatto che l'effettiva, integrale, disponibilità finanziaria dell'avanzo 2022, nella misura, quindi, del 100% (€ 180.180,86), consente all'istituzione scolastica di assicurare le necessità di funzionamento secondo linee di priorità atte a fronteggiare la crisi di finanziamenti e di liquidità che le Scuole italiane registrano in questi anni davvero difficili.

Esaminati i risultati più importanti del conto consuntivo, valutiamo lo scostamento registrato nel corso dell'esercizio 2022, rispettivamente tra la previsione definitiva di entrata e gli accertamenti definiti, nonché la previsione definitiva di spesa e gli impegni assunti. Iniziamo con le entrate. Rileviamo che rispetto alla previsione definitiva del 2022 al netto dell'avanzo di amministrazione 2021 applicato al "bilancio 2022", corrispondente ad € 229.799,79, risulta una somma pari ad € 143.646,06 che coincide con il totale delle somme accertate nell'anno 2022. In termini di tasso percentuale, pertanto, lo scostamento tra le entrate previste in via definitiva e quelle accertate è pari allo zero %.

L'allineamento assoluto tra la previsione definitiva delle entrate e le somme accertate, che sovente negli ultimi anni si registra, è dovuto al fatto che, generalmente, le istituzioni scolastiche, nel definire le previsioni, adottano criteri di rigore. S'iscrivono "a bilancio", infatti, solo quelle somme che presentano caratteri di assoluta esigibilità, poiché rappresentano la condizione prima da soddisfare, per assicurare la necessaria copertura di spese che hanno i caratteri dell'obbligatorietà.

Vogliamo adesso valutare lo scostamento tra la previsione iniziale di entrata e di spesa (corrispondente ad € 352.950,59), definita in sede di varo del programma annuale 2022, e la previsione definitiva (corrispondente ad € 373.445,85) rilevata in sede di consuntivo. Si registra una percentuale di incremento pari al 5,49%. Questo valore costituisce, a nostro modo di vedere, uno scostamento se non fisiologico sicuramente nella logica delle cose, in considerazione del fatto che le previsioni, per la presenza di alcune variabili, costituiscono incognite oggettive di non facile valutazione all'inizio dell'esercizio finanziario. I parametri, indicati dal MIUR, infatti, determinano un budget iniziale commisurato ai primi otto mesi dell'anno 2022 (gennaio-agosto) che si rivela, naturalmente, nel corso della gestione, inadeguato a coprire le spese effettive che si impongono. Possiamo considerare, in ogni caso, accettabile, nel quadro delle considerazioni effettuate, il livello di scostamento registrato tra le

entrate iniziali previste e quelle definitive. Passiamo adesso alle spese. Dalla disamina del documento contabile in parola si rileva che nell'esercizio 2022 è stata impegnata complessivamente una somma pari ad € 193.264,99. Lo scostamento che si registra tra le somme impegnate (€ 193.264,99) e la previsione definitiva di spesa (calcolata in € 373.445,85) è pari ad € 180.180,86, corrispondente al 48,25%. Esprimendo una prima valutazione si può affermare che la percentuale di spesa impegnata nell'esercizio, pari al 51,75% della previsione definitiva, è buona.

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.

RENDICONTO ENTRATE

Aggregato 03 voce 01 – FINANZIAMENTO STATO- Dotazione ordinaria				
Previsione iniziale				8.426,67
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
14.10.2022	13	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	4.107,56
23.12.2022	24	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	338,12
Previsione definitiva (a)				12.872,35
Riscossi(b)				12.872,35
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 03/01 delle entrate, per un totale di € **12.872,35** 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
22.07.2022	9	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	600,00
30.08.2022	11	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	2.765,83
05.12.2022	22	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.000,00
14.12.2022	23	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	2.523,50
Previsione definitiva (a)				6.889,33
Riscossi(b)				6.889,33
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06 delle entrate, per un totale di € **6.889,33**, sono così articolate: € 600,00 per progetto Ucraina, € 2.765,83 per dispositivi di protezione causa emergenza sanitaria, € 1.000,00 per innovazione digitale didattica laboratoriale, € 2.523,50 per emergenza sanitaria.

Aggregato 03 voce 06/02 – FINANZIAMENTO STATO – art. 1, Comma 697, L n. 234/2021				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
24.03.2022	2	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.606,55
Previsione definitiva (a)				1.606,55
Riscossi(b)				1.606,55
Da riscuotere(c)				0,00

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06/02 delle entrate, per un totale di € **1.606,55** riguardano il finanziamento per il supporto psicologico.

Aggregato 05 voce 04 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI - Comune vincolati				
Previsione iniziale				95.874,13
Variazioni in corso d'anno				

Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
05.07.2022	5 – 6 – 7 - 8	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 9.273,54
12.11.2022	14	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	15.700,00
15.11.2022	15	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	9.300,00
Previsione definitiva (a)				111.600,59
Riscossi(b)				111.600,59
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa nel corso dell'esercizio 2022 pari ad € **111.600,59**, imputata sull'aggregato 05/04, è stata erogata dai seguenti Enti Locali secondo gli importi a margine indicati:

1. Comune di Marone € 26.629,10 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2021/2022;
2. Comune di Monte Isola per € 19.331,24 quali risorse di cui piano diritto allo studio anno scol. 2021/2022;
3. Comune di Sale Marasino per € 15.813,00 quali risorse di cui piano diritto allo studio a. s. 2021/2022;
4. Comune di Sulzano € 16.980,00 per piano diritto allo studio anno scolastico 2021/2022;
5. Comune di Zone per € 7.847,25 per piano diritto allo studio anno scolastico 2021/2022;
6. Comune di Marone per complessivi € 9.300,00 quali risorse di cui al piano diritto allo studio a. s. 2022/2023;
7. Comune di Sale Marasino per complessivi € 15.700,00 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2022/2023.

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
28.11.2022	16	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 5.898,70
Previsione definitiva (a)				4.101,30
Riscossi(b)				4.101,30
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/04 delle entrate, per un totale di € **4.101,30**, 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				4.900,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
28.11.2022	17	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 868,06
Previsione definitiva (a)				4.031,94
Riscossi(b)				4.031,94
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/05 delle entrate, per un totale di € **4.031,94**, 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				450,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
28.11.2022	18	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	61,00
Previsione definitiva (a)				511,00
Riscossi(b)				511,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa riferita all'aggregato 06/06 delle entrate, per un totale di € **511,00** rappresenta il contributo complessivo che il personale docente e ATA hanno versato alla Scuola per la relativa copertura assicurativa.

Aggregato 06 voce 10 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri contributi da famiglie vincolati				
Previsione iniziale				3.500,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C. d. I.	Descrizione	Importo
18.03.2022	1	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	704,00
28.11.2022	19	Dirigente Scolastico	Minore entrata	-3.500,00
Previsione definitiva (a)				704,00
Riscossi(b)				704,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa riferita all'aggregato 06/10 delle entrate, per un totale di € **704,00** rappresenta il contributo complessivo delle famiglie per gli esami in lingua inglese Trinity.

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
27.04.2022	3	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.260,00
03.08.2022	10	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	69,00
Previsione definitiva (a)				1.329,00
Riscossi(b)				1.329,00
Da riscuotere(c)				0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/11 delle entrate, per un totale di € **1.329,00**, riguarda per € 1.260,00 il rimborso di una ditta per lavagne difettate e per € 69,00 per il progetto latte nelle scuole.

Esaurita l'analisi delle entrate passiamo alle spese.

Prima di trattare i singoli progetti e le attività riteniamo utile precisare l'iter seguito per la definizione del POF, evidenziandone gli obiettivi in esso contenuti. Il piano triennale dell'Offerta formativa 2019/2021-2022/2022, pianificata e definita dopo l'ascolto e il confronto con tutte le componenti della Scuola (Genitori, Docenti, unità ATA), nonché con gli Enti Locali, è stato deliberato prima dal Collegio docenti il 16.10.2018 e, successivamente, adottato dal Consiglio di Istituto il giorno 11.12.2018 con delibera n. 33. Il piano si ispira ai seguenti principi:

- Coerenza con altre fonti normative (Riforma scolastica, Regolamento per l'autonomia, CCNL);
- Rispetto dell'autonomia didattica, organizzativa e di ricerca della scuola;
- Tutela della professionalità docente e del valore della collegialità;
- Riconoscimento della storia della scuola e valorizzazione delle esperienze in essa maturate.

Le scuole dell'istituto Comprensivo di Sale Marasino ispirano la propria attività ai principi sanciti dalla Costituzione, riferimento indicato esplicitamente nei programmi dell'ordinamento di riforma della scuola:

- L'uguaglianza dei cittadini;
- L'obbligatorietà dell'istruzione;
- La libertà d'insegnamento.

Per dare attuazione a questi principi la scuola:

- favorisce l'accoglienza e l'inserimento degli alunni, in particolare nella fase di ingresso;
- struttura la propria organizzazione per facilitare la frequenza e l'apprendimento di tutti e pone particolare attenzione a coloro che si trovano in situazione di svantaggio;
- favorisce i rapporti fra scuola e utenti, affinché l'informazione sia completa, trasparente e semplice nelle procedure;
- ricerca lo sviluppo professionale dei propri operatori, attraverso un impegno continuo di aggiornamento;
- persegue la continuità educativa fra la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, come fra le classi;
- valorizza la funzione degli organi collegiali, in particolare dei consigli di interclasse/intersezione, sede di confronto, di proposta, di valutazione e di collaborazione fra le componenti scolastiche;

- tende a suscitare negli alunni motivazioni positive verso la scuola e le attività che vi si svolgono, una crescente capacità di autovalutazione e di progettualità personale, una sempre più matura autonomia.

Si individuano, pertanto, le seguenti dimensioni:

DIMENSIONE EDUCATIVA

- sviluppo armonico della personalità;
- sviluppo percorsi di orientamento;
- sviluppo della disponibilità alla condivisione e alla solidarietà;

DIMENSIONE CULTURALE

- raggiungimento di una preparazione culturale di base;
- impegno per garantire a tutti gli alunni l'apprendimento dell'uso basilare delle tecnologie informatiche;

DIMENSIONE ORGANIZZATIVA

- la definizione dell'orario e dei tempi didattici tengono in considerazione la realtà dei trasporti;
- i servizi (v. mensa ecc..) sono proposti per favorire la frequenza degli alunni alle attività curricolari e opzionali;
- le lezioni curricolari potranno essere previste sia di mattino sia di pomeriggio;
- oltre alle attività curricolari agli alunni verranno offerte attività opzionali e di arricchimento culturale;
- valorizzazione delle competenze e disponibilità dei docenti per meglio qualificare l'offerta formativa;

DIMENSIONE PARTECIPATIVA

- coinvolgimento dei genitori nella fase propositiva delle attività opzionali e della dimensione organizzativa;
- coinvolgimento degli enti locali nella fase di elaborazione dei progetti per i quali si chiede un contributo finanziario;

SPAZI

- I locali e le strutture didattiche della scuola sono a disposizione del territorio;
- L'accesso ai locali e l'utilizzo delle strutture è regolamentato.

Per gli obiettivi fissati sono state poste in essere le azioni e le attività di seguito specificate:

ISTRUZIONE

Il perseguimento dei primi due obiettivi previsti delle Considerazioni Finali - Programma Annuale 2022 (1- Assicurare il funzionamento amministrativo- acquisto di beni e servizi - e didattico generale - materiale di consumo, sussidi di modesta entità, libri; 2- Arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e delle due sezioni staccate - Aule di Informatica, di Educazione Musicale, di Educazione artistica, Aula di educazione Tecnica e Laboratorio Linguistico della Sede, Biblioteche per gli alunni, - affinché la scuola possa mettere a disposizione delle Comunità locali, della Comunità zonale e degli alunni strutture adeguate), funzionali all'attuazione del servizio di istruzione sono stati assicurati ponendo in essere azioni le cui spese sono state imputate sulle attività A01, A02, A03. Al concetto di istruzione sono riconducibili, inoltre, le discipline curricolari annuali, nonché le altre attività integrative realizzate.

FORMAZIONE

I bisogni degli alunni, connessi anche alla loro età, hanno determinato la definizione e l'attuazione delle attività A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero e A06 – Attività di orientamento e dei Progetti P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” e P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

L'ampliamento dell'offerta formativa è stato assicurato dando attuazione, seppur parzialmente, causa la pandemia, ai seguenti obiettivi definiti in sede di stesura del programma annuale 2022:

- a. Assicurare agli alunni la fruizione del supporto di esperti esterni (psicologi, medici, pedagogisti) per garantire agli stessi un'adeguata conoscenza di sé, del proprio corpo, dei problemi relazionali, della società ecc.;
- b. Consentire alla scuola, con la collaborazione e il contributo di Enti e privati, di promuovere iniziative (anche di carattere musicale) e rassegne ritenute utili agli alunni e al territorio;
- c. Consentire agli alunni di apprendere e suonare uno strumento musicale. Gli strumenti insegnati sono stati: a) chitarra, batteria, fisarmonica, flauto e pianoforte. I corsi sono realizzati in collaborazione con l'associazione "Tiziana Bertani" di Sale Marasino che gestisce finanziariamente i corsi.

DOTAZIONE DIDATTICA STRUMENTALE

La Scuola nel corso dell'esercizio finanziario 2021, al fine di attuare l'ambizioso progetto di investimenti di cui ai seguenti punti 2 e 3 delle "Considerazioni Finali" - programma annuale 2021:

1. Arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e degli altri otto plessi scolastici (aule di informatica, di musica, di arte e immagine, aula di tecnologia, biblioteche per gli alunni, aula insegnanti, sala riunioni, laboratorio scientifico di Monte Isola e gli altri laboratori della scuola primaria e dell'infanzia), affinché la scuola possa mettere a disposizione degli alunni e delle comunità locali strutture adeguate;
2. Continuare l'opera di adeguamento e miglioramento del software utilizzato per l'attività amministrativa; mantenere in perfetta efficienza le nuove attrezzature informatiche dell'Ufficio Amministrativo e del Dirigente Scolastico;

ha attivato un'intensa attività contrattuale, grazie anche ai fondi specifici accreditati dal Ministero dell'Istruzione per favorire la didattica a distanza, modalità che si è imposta nel momento in cui la Scuola si è trovata in piena emergenza epidemiologica, a causa del virus Covid-19, sin dalla primavera del 2022, ed è continuata nei periodi in cui l'attività non si è svolta in presenza. Nello specifico sono stati acquistati nel corso dell'esercizio finanziario 2022 n. 5 PC notebook in aggiunta a quelli acquisiti all'inizio del lockdown nel 2021. Sono state acquistate, inoltre, n. 1 defibrillatore, n. 6 pc fissi, n. 2 video proiettori e n. 1 stampante per la Scuola Secondaria di 1° grado di Marone, oltre ad un personale computer fisso e ad un server moderno capace di rispondere pienamente alle esigenze di un ufficio di segreteria che lavora in rete, con n. 8 addetti, interagendo con l'ufficio di Presidenza. E' necessario mettere in evidenza, in ogni caso, che tra gli esercizi dal 2011 al 2016, nell'ambito di un programma di ammodernamento delle attrezzature didattiche, sono state acquistate n. 33 lavagne interattive multimediali (L.I.M.). Per i dettagli degli acquisti e del livello di utilizzo delle risorse destinate alle spese in conto capitale si rimanda alle schede specifiche delle Attività e dei progetti.

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

Per quanto attiene le spese procediamo ad effettuare l'esame nel seguente modo: attraverso una specifica scheda contabile, compilata per ogni attività/progetto metteremo in evidenza l'evoluzione della previsione (iniziale e definitiva, variazioni), le somme impegnate, quelle pagate, la disponibilità al 31.12.2022 (economie), la percentuale di utilizzo delle risorse, la tipologia della spesa impegnata, i

principali beni e servizi acquisiti, gli obiettivi definiti in sede di programma annuale 2022 e i risultati conseguiti, accompagnati da una sintetica analisi del Dirigente Scolastico. Inizialmente tratteremo le attività (attività: A01- Funzionamento generale e decoro della scuola, A02 - Funzionamento amministrativo, A03 – Didattica, A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero e A06 – Attività di orientamento) e dopo i progetti P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” (01 – valutazione digitale) e P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale” (01 - English for every body, 02 - Concorso letterario “Bertani Tiziana”, 03 – Giochi sportivi, 04 – Recupero e potenziamento, 05 – Lezioni concerto, 06 – Orientamento digitale, 07 – Orientamento allo studio, 08 – Poster della pace, 09 – Relazione e affettività, 10 – Percorso legalità, 11 – Sul palcoscenico... Pirandello, 12 – Concorso artistico, 13 - Progetti primaria di Marone, 14 – Progetti primaria di Monte Isola, 15 – Progetti primaria di Sale Marasino, 16 – Progetti primaria di Sulzano, 17 - Progetti primaria di Zone, 18 - Progetti infanzia di Sale Marasino) e P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”.

ATTIVITA' A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	percentuale utilizzo delle risorse
€ 7.931,82	€ 0,00	€ 7.931,82	€ 2.287,25	€ 2.287,25	€ 5.644,57	28,84%

Su questa attività nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Spese di personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 2.287,25	Fornitura articoli sanitari e materiali vari per l'emergenza sanitaria	Su questa attività è stata imputata l'anticipazione al DSGA per il fondo economale per le minute spese 2022
Acquisto di servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 2.287,25		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Il Dirigente Scolastico Raffaella prof.ssa Zanardini
Obiettivi Programmati	<p>1)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;</p> <p>2)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</p> <p>3)Nel corso del 2022, analogamente alla situazione del 2021, si sono imposti nuovi obiettivi riguardanti l'attività da assicurare volta a creare condizioni di sicurezza a Scuola rispetto all'esplosione della pandemia derivante dalla circolazione capillare del virus Covid -19.</p>

Articolazione attività	E' stata imputata su questa attività sulla base di precise indicazioni ministeriali le spese effettuate per l'acquisizione di articoli sanitari vari volti a fronteggiare l'emergenza Covid-19.
Risultati conseguiti	Gli obiettivi di cui ai punti 1) e 2) sono stati sostanzialmente conseguiti in stretta collaborazione con gli Enti Locali di riferimento per i cinque Comuni sopra indicati, che esercitano prerogative con assunzione dei relativi oneri previsti dalle norme specifiche, con particolare riferimento alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici interessati.

Il grado di coinvolgimento

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Non è stato necessario ricorrere alle risorse disponibili stanziare dalla Scuola, poiché il decoro e la sicurezza degli edifici sono stati assicurati grazie agli interventi dei Comuni. Gli obiettivi programmati sono stati realizzati, infatti, attraverso gli interventi diretti dei Comuni di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone, proprietari degli edifici utilizzati dall'Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino. Gli Enti Locali di riferimento hanno esercitato prerogative dirette, proprie, in materia di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici con assunzione diretta degli oneri connessi alla realizzazione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili scolastici. Su questa attività, infatti, sulla base di precise indicazioni ministeriali, sono state imputate solamente le spese effettuate per l'acquisizione di articoli sanitari vari volti a fronteggiare l'emergenza Covid-19.

ATTIVITA' A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	percentuale utilizzo delle risorse
€ 75.120,69	€ 17.874,17	€ 92.994,86	€ 68.712,12	€ 68.712,12	€ 24.282,74	73,89%

Le tredici variazioni (+ € 2.765,83, maggiore entrate per acquisto dispositivi di protezione, + € 2.053,78 maggiore entrata finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo/didattico + € 6.200,00 maggiore entrata Comune di Sale Marasino per P.D.S. 2022/2023 in competenza 2022, + € 4.800,00 maggiore entrata Comune di Marone per P.D.S. 2022/2023 in competenza 2022, - € 868,06 minore entrate per assicurazione alunni, + € 61,00 maggiore entrata per assicurazione personale docente e ATA, + € 2.523,50 maggiore entrata finanziamento emergenza sanitaria, + € 338,12 maggiore entrata Finanziamento MIUR integrazione funzionamento amministrativo/didattico,) rispetto alla previsione iniziale, sono state disposte dal Dirigente Scolastico nell'ordine in data 30.08.2022 (modifica n. 11) in data 14.10.2022 (modifica n. 13) in data 12.11.2022 (modifica n. 14), in data 15.11.2022 (modifica n. 15), in data 28.11.2022 (modifiche n. 17 e 18), in data 14.12.2022 (modifica n. 23) e in data 23.12.2022 (modifica n. 24)

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 8.100,00	Materiale di pulizia - Servizi postali - Beni di consumo per informatica - Materiali consumo, compresi stampati, per servizi amm.vi. Acquisizione testi per ufficio di segreteria. Interventi tecnici hardware e software. Interventi tecnici e manutenzioni per altre attrezzature d'ufficio.	Su questo aggregato sono state imputate, inoltre, le spese per l'acquisto di articoli vari relativi alle cassette di primo soccorso dei vari plessi di cui si compone l'Istituto Comprensivo di Sale Marasino. Inoltre sono state liquidate le competenze ai collaboratori scolastici per funzioni miste e servizio mensa
Beni di consumo	€ 18.507,33		
Acquisto di servizi da terzi	€ 25.751,91		
Beni investimento	€ 14.417,87		
Altre spese	€ 1.440,62		
Imposte e tasse	€ 494,39		
Totale spesa impegnata	€ 68.712,12		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Il Dirigente Scolastico Dr. Vittorio Daniele Violi
Obiettivi Programmati	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.

Articolazione attività	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.. Si prevede un stanziamento significativo di spesa, pienamente adeguato alle necessità di funzionamento della Scuola. Comprende, quindi, tutte le spese legate alla gestione dei servizi amministrativi.
Risultati conseguiti	Gli obiettivi programmati sono stati raggiunti e sono verificabili anche attraverso alcuni indicatori: 1) adempimenti amministrativi con valenza interna ed esterna espletati nel rispetto assoluto dei tempi fissati dalle relative procedure; 2)Attività negoziale per acquisizione beni e servizi assicurata secondo tempi funzionali all'attuazione dei progetti; 3)Accettabile livello spesa impegnata (48,44%) rispetto alla previsione definitiva.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari dell'attività – Tutti gli alunni dell'Istituto	678	L'attività ha quale destinatari, naturalmente, tutti i genitori, tutti gli alunni. l'intero corpo docenti e la totalità delle unità ATA. Liquidati i compensi al medico competente.
Genitori destinatari dell'attività	1356	
docenti destinatari dell'attività – Tutti i docenti dell'istituto	102	
Unità ATA destinatarie dell'attività – Tutto il personale ATA dell'Istituto	30	
Unità ATA coinvolte per erogazione servizi (tutti gli amministrativi)	8	
Soggetti esterni coinvolti per la realizzazione attività (RSPP + medico competente)	2	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Riteniamo che il funzionamento amministrativo sia stato assicurato raggiungendo livelli di efficienza soddisfacenti, seppur in un quadro nuovo nel quale si è registrato, con la costituzione del nuovo I.C. di Sale Marasino, un innegabile aumento dei carichi di lavoro. E' stato fornito in termini di puntualità ed efficacia il supporto necessario all'attività amministrativo - didattica della Scuola, ricorrendo anche a strumenti flessibili atti a garantire l'erogazione dei servizi all'utenza per una fascia oraria pomeridiana molto ampia. Con gli strumenti sopra descritti e con alcune prestazioni oltre l'orario d'obbligo settimanale si è fatto fronte, inoltre, alle assenze registrate tra le unità amm.ve nel corso dell'anno.

ATTIVITA' A03 - DIDATTICA

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	utilizzo delle risorse (%)
€ 168.839,95	€ 17.810,61	€ 186.650,56	€ 67.808,43	€ 67.808,43	€ 118.842,13	36,33%

Le undici variazioni (+ € **704,00** maggiore entrate per contributi delle famiglie per esami Trinity, € **1.606,55** maggiore entrata per Finanziamento MIM per supporto psicologico + € **1.260,00** maggiore entrata quale rimborso della ditta "Gamma Darfo" per lavagne difettate, - € **190,00** minori entrate Comune di Marone per P.D.S. a.s. 2021/2022, - € **290,00** minori entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022, + € **600,00** maggiore entrata per Finanziamento MIM per progetto Ucraina, + € **69,00** maggiori entrate per latte nelle Scuole, + € **2.053,78** maggiori entrate MIM per funzionamento amministrativo/didattico, + € **6.497,28** maggiori entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2022/2023 in competenza 2022, + € **4.500,00** maggiori entrate Comune di Marone per P.D.S. a.s. 2022/2023 in competenza 2022+ € **1.000,00** maggiore entrata MIM innovazione digitale didattica laboratoriale) rispetto alla previsione iniziale, sono state disposte dal Dirigente Scolastico nell'ordine in data **18.03.2022** (modifica n. 1) in data **24.03.2022** (modifica n. 2) in data 27.04.2022 (modifica n. 3), in data 05.07.2022 (modifiche n. 5 e 7), in data 22.07.2022 (modifica n. 9), in data 03.08.2022 (modifica n. 10), in data 14.10.2022 (modifica n. 13), in data 12.11.2022 (modifica n. 14), in data 15.11.2022 (modifica n. 15) e in data 05.12.2022 (modifica n. 22).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 7.200,40	Materiali vari di consumo ordinari e specialistici per l'attività didattica; N. 4 Lavagne in ardesia, n. 2 LIM, n. 2 carrelli porta PC, n. 23 Notebook e n. 1 Videoproiettori. Interventi tecnici sulle attrezzature destinate alla didattica; Prestazioni esterne per attività non previste nei progetti inseriti nel programma annuale 2022.	Sono state imputate su questo aggregato le spese per l'acquisto di testi vari funzionali all'attività didattica comprese quelle per l'attività di sostegno didattico per gli alunni portatori di handicap. Su questa attività sono stati liquidati compensi a n. 11 docenti interni e a n. 6 personale amministrativo
Beni di consumo	€ 21.088,89		
Prestazione servizi da terzi	€ 18.499,76		
Altre spese	€ 0,00		
Beni investimento	€ 21.019,38		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 67.808,43		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Il Dirigente Scolastico Raffaella prof.ssa Zanardini
Obiettivi Programmati	Consentire 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.
Articolazione attività	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.
Risultati conseguiti	Il pieno raggiungimento dell'obiettivo prefissato può essere rilevato considerando il fatto che le richieste dei docenti, in materia di acquisizione di beni e servizi funzionali alle attività didattiche, sono state, in buona sostanza, soddisfatte nella misura in cui risultavano coperte dai finanziamenti degli Enti Locali nell'ambito dei piani diritto allo studio. E' stata assicurata, inoltre, adeguata copertura finanziaria a tutte le attività didattiche non previste da specifici progetti ma poste in essere dalle autonome professionalità dei singoli docenti.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari dell'attività – Tutti gli alunni dell'Istituto	678	Il servizio per la liquidazione dei compensi accessori è stato assicurato da n. 2 unità amministrative ATA.
Genitori destinatari dell'attività	1356	
docenti destinatari dell'attività – Tutti i docenti dell'istituto	102	
Unità ATA coinvolte (tutti gli amministrativi ed i collaboratori scolastici)	30	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Sulla presente attività sono state imputate le spese riconducibili al supporto generale alla didattica per quanto attiene l'acquisto dei materiali di consumo e dei servizi in genere. E' stata soddisfatta integralmente la richiesta dei docenti per quanto riguarda gli articoli di consumo ed i servizi connessi per sostenere adeguatamente l'attività didattica. Per questa attività importante è stata utilizzata una somma pari al 29,38% della somma iscritta a bilancio (impegnata e pagata una somma pari ad € 57.883,99 (€ 54.934,24 nel 2021) a fronte di una somma programmata corrispondente ad € 197.043,85). Il livello di spesa impegnato e pagato è significativo ed ha consentito di rispondere alle esigenze della Scuola secondo i livelli standard raggiunti negli anni precedenti, grazie anche all'impiego di risorse importanti assegnate dai Comuni. Su questa attività sono state imputati i compensi liquidati al personale interno ed esterno per la realizzazione del progetto "Scuola estate" finanziato dal Ministero dell'Istruzione.

ATTIVITA' A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 10.717,78	- € 5.898,70	€ 4.819,08	€ 4.683,82	€ 4.683,82	€ 135,26	97,19 %

La variazione rispetto alla previsione iniziale, - - **€ 5.898,70** quali minori entrate per contributi complessivi versati dai genitori degli alunni), è stata disposta, in data 28.11.2022 (modifica n. 16), dal Dirigente Scolastico.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	noleggio autobus per trasporto alunni (utilizzate n.3 Ditte autotrasporti).	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 4.683,82		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 152,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Il Dirigente Scolastico
---------------------------	--------------------------------

Obiettivi Programmati	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.	
Articolazione attività	Erano state programmate visite di istruzione di una giornata, uscite didattiche di mezza giornata, uscite di una sola classe, uscite di più classi assieme, uscite con classi di un singolo plesso, uscite con classi di più plessi. In queste iniziative le classi sarebbero state accompagnate mediamente da n. 2 docenti per ogni classe coinvolta nel progetto. In verità a causa della pandemia esplosa a partire dalla fine del mese di febbraio 2021, e continuata senza soluzione di continuità fino ad oggi, non sono state realizzate visite istruzione/uscite didattiche nel corso dell'anno solare 2022 .	
Risultati conseguiti	Obiettivi di fatto disattesi, in quanto nel 2022 non sono state realizzate le visite di istruzione programmate. Ciò non ha permesso agli alunni di conoscere realtà diverse, di sperimentare situazioni capaci di fare riflettere, di fare nuove conoscenze e ai docenti di conoscere meglio i propri alunni oltre che ottenere da loro una maggiore motivazione alle tematiche oggetto di analisi o riflessioni.	
Il grado di coinvolgimento		
	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	735	
Docenti destinatari del progetto	50	
Unità Ata coinvolte per la gestione del progetto (n. 2 amm.vi)	2	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni	0	
Analisi sintetica del Dirigente Scolastico		
Si deve rilevare che gli obiettivi posti, per quanto attiene questo progetto, non sono stati raggiunti in quanto, causa la grave emergenza epidemiologica da virus Covid-19, la Scuola non ha potuto realizzare l'attività programmata per l'anno 2022. Ciò non ha consentito agli alunni di conoscere realtà diverse, di sperimentare situazioni capaci di fare riflettere, di fare nuove conoscenze e ai docenti di conoscere meglio i propri alunni.		

ATTIVITA' A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO						
Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto						
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 10.513,55	€ 853,12	€ 11.366,67	€ 2.362,35	€ 2.362,35	€ 9.004,32	20,78%
La variazione rispetto alla previsione iniziale + € 853,12 maggiore entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2022/2023 in competenza 2022 è stata disposta in data 12.11.2022 (modifica n. 14) dal Dirigente Scolastico.						
Analisi degli acquisti di beni e servizi						
Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti		Note		
Personale	€ 122,75	Sono stati liquidati i compensi al prestatore che ha realizzato il progetto				
Beni di consumo	€ 0,00					
Prestazione servizi da terzi	€ 2.239,60					
Altre spese	€ 0,00					

Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 2.362,35		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Chiara Turelli
Obiettivi Programmati	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.
Risultati conseguiti	I moduli si sviluppano ordinariamente secondo un programma che prevede lo svolgimento dell'attività nel periodo settembre-dicembre dei vari anni scolastici al fine di favorire le scelte dei ragazzi che vengono ufficializzate ordinariamente entro il termine del mese di gennaio di ogni anno. Nell'esercizio finanziario 2022 è stata impegnata, pertanto, solo l'attività di direzione amm.va del progetto. Ai fini delle iscrizioni per l'a. s. 2022/2023 ha visto nel corso dell'anno scolastico 2021/2022 quali destinatari del progetto gli alunni delle classi seconde e terze della Scuola secondaria di primo grado di Marone (n. 55), Sale Marasino (n. 57 alunni) e Monte Isola (27)

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	139	
Docenti destinatari del progetto (n. 1 docente per classe e il referente del progetto)		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni di servizi)	1	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Il progetto ha raggiunto gli obiettivi programmati poiché l'attività è stata realizzata da due professioniste esperte del settore ed ha raggiunto lo scopo programmato di aiutare le famiglie nella difficile scelta della Scuola Secondaria di 2° grado.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

01 – ENGLISH FOR EVERY BODY

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 25.318,31	- € 2.405,00	€ 22.913,31	€ 13.609,74	€ 13.609,74	€ 9.303,57	59,40%

Le tre variazioni che interessano questo progetto (- **57,00** minore entrate Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2021/2022, + **€ 1.152,00** maggiore entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2022/2023 in competenza 2022 ed - **€ 3.500,00** minore entrata quale contributo degli alunni per la realizzazione dei corsi estivi), sono state disposte dal Dirigente Scolastico in data 05.07.2022 (**modifica n. 6**), in data 12.11.2022 (**modifica n. 14**) e in data 28.11.2022 (**modifica n. 19**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 4.216,74	Compensi prestazione d'opera docenti madrelingua inglese nell'anno 2022	
Beni di consumo	0,00		

Acquisto di servizi da terzi	€ 9.393,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 13.609,74		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Ins.te Mara Pesenti
Obiettivi Programmati	Consentire agli alunni di accostarsi alla lingua parlata inglese. Dare l'occasione agli alunni di approfondire aspetti di civiltà britannica. Stimolare gli studenti a confrontarsi con realtà diverse. Destinatari: tutte le classi della Scuola media (15) per un'ora a settimana, classi terze, quarte e quinte della scuola primaria (14)
Articolazione progetto	Utilizzato personale anglofono per un'ora alla settimana in compresenza con l'insegnante di inglese in ognuna delle classi terze di Scuola Media ed in ognuna delle classi terze, quarte e quinte di Scuola Primaria.
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	Coinvolte tutte le 14 classi della Media e le 3 ^a , 4 ^a e 5 ^a della scuola primaria	
Docenti destinatari del progetto	Potenzialmente tutti i docenti delle classi interessate	
Genitori/parenti coinvolti nel progetto	Potenzialmente tutti i genitori degli alunni	
Unità Ata coinvolte	n. 2 unità amministrative	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni)	Madrelingua inglese	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La valenza innovativa del progetto è stata riconosciuta dall'utenza destinataria delle azioni attivate e dall'attenzione convinta che le Amministrazioni Comunali hanno espresso per l'iniziativa, tanto che hanno confermato i significativi stanziamenti anche per l'anno 2021/2022 e 2022/2022. Si è confermata positiva l'idea, concretizzata da qualche anno, di aprire il progetto anche agli alunni della terza, quarta e quinta Scuola Primaria.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

02 – MADRELINGUA FRANCESE

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	100,00%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 245,90	Sono stati liquidati i compensi al prestatore che ha realizzato il progetto	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 1.254,10		
Altre spese	€ 0,00		

Tributi	€ 0,00	
Beni investimento	€ 0,00	
oneri finanziari	€ 0,00	
Totale spesa impegnata	€ 1.500,00	

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Elisa Cominini
Obiettivi Programmati	<ul style="list-style-type: none"> • Essere in grado di comprendere informazioni esplicite date da un interlocutore madrelingua e farsi capire • Raggiungere una maggiore sicurezza nella comunicazione orale in lingua straniera • Aumentare la motivazione allo studio e l'interesse nei confronti della lingua e della cultura francese
Articolazione progetto	Il Progetto aveva quali destinatari tutte le classi delle Scuole secondarie di primo grado di Monte Isola e Sale Marasino.
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	131	Potenzialmente tutti gli alunni della Scuola Secondaria di 1° grado.
Docenti destinatari del progetto	1	Docente di lingua francese
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	1	Madrelingua francese

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" 03 – ITALIANO. PASSAGGIO ALLE SUPERIORI

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 1.858,00	€ 0,00	€ 1.858,00	€ 770,50	€ 770,50	€ 1.087,50	41,47%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 770,50		

Beni di consumo	€ 0,00	Compensi al docente interno che ha realizzato il progetto
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00	
Altre spese	€ 0,00	
Tributi	€ 0,00	
Beni investimento	€ 0,00	
oneri finanziari	€ 0,00	
Totale spesa impegnata	€ 770,50	

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Daniela Bontempi
Obiettivi Programmati	<ul style="list-style-type: none"> • Consolidare e potenziare conoscenze e abilità disciplinari e interdisciplinari. • Sviluppare competenze grammaticali, lessicali e testuali in vista dell'ingresso alla scuola secondaria di secondo grado. • Primo approccio allo studio della lingua latina.
Articolazione progetto	
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti destinatari del progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

04 – ITALIANO: IN BIBLIOTECA

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1.800,00	€ 1.648,82	€ 1.648,82	€ 151,18	91,60%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		

Prestazione servizi da terzi	€ 1.648,82	Compensi per n. 2 compagnie teatrali che hanno realizzato il progetto	Il progetto si è svolto presso le Scuole secondarie di primo grado di Marone e Sale Marasino
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 7.370,98		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.sse Bontempi Daniela e Tiziana Manella
Obiettivi Programmati	<ul style="list-style-type: none"> • Avvicinare gli alunni alla lettura attraverso attività coinvolgenti. • Educare al piacere della lettura • Abituare gli alunni a frequentare la biblioteca
Articolazione progetto	
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti destinatari del progetto		Docenti di italiano
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" 05 -ITALIANO: LABORATORIO DI LETTURA DRAMMATIZZATA

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 560,00	€ 997,60	€ 1.557,60	€ 557,34	€ 557,34	€ 1.000,26	35,78%

La variazione che interessa questo progetto è riconducibile alle maggiori entrate del Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2022/2023 in competenza 2022 è disposta in data 12.11.2022 (**modifica n. 14**) dal Dirigente Scolastico.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 557,34		

Beni di consumo	€ 0,00	Sono stati liquidati i compensi al docente interno che ha realizzato il progetto
Prestazione servizi da terzi	€ 00	
Altre spese	€ 0,00	
Tributi	€ 0,00	
Beni investimento	€ 0,00	
oneri finanziari	€ 0,00	
Totale spesa impegnata	€ 0,00	
Il raggiungimento degli obiettivi		
Responsabile del progetto	Prof.ssa Tiziana Manella	
Obiettivi Programmati	<ul style="list-style-type: none"> • Sviluppare la fantasia attraverso l'improvvisazione. • Leggere in modo espressivo. • Rielaborare il materiale raccolto in modo creativo 	
Articolazione progetto	<ul style="list-style-type: none"> • Ascolto e letture di fiabe, racconti e testimonianze. • Scrittura di semplici copioni da drammatizzare. • Lettura drammatizzata dei racconti scritti. 	
Risultati conseguiti		
Il grado di coinvolgimento		
	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		
Analisi sintetica del Dirigente Scolastico		

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
06 – ITALIANO: PROGETTO LETTURA

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 470,00	- € 313,00	€ 157,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

La variazione che interessa questo progetto è riconducibili alle minori entrate del Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022: (- € 313,00) è stata disposta, in data 05.07.2022 (modifica n. 7) dal Dirigente Scolastico.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2022.	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Tiziana Manella
Obiettivi Programmati	Promuovere il piacere della lettura Potenziare la capacità di ascolto Riflettere insieme su alcune tematiche stimolanti e coinvolgenti per gli alunni Conoscere e frequentare i luoghi della lettura Esprimere e motivare agli altri le proprie valutazioni
Articolazione progetto	Attività di lettura e realizzazione di momenti di ascolto per il piacere di sentir leggere Realizzazione di varie attività espressive sui libri letti Discussioni e riflessioni
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" **07 – GIOCHI MATEMATICI**

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 1.673,00	- € 1.673,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

Le due variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2021/2022: (- € **1.254,75** Comune di Marone, - € **418,25** Comune di Zone) sono state disposte, in data 05.07.2022 (**modifiche n. 5 e 8**) dal Dirigente Scolastico

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Concettina Bonavita
Obiettivi Programmati	Potenziamento della capacità di logica ed astrazione
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolto nel progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
08 – INFORMATICA**

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 3.530,00	- € 1.810,00	€ 1.720,00	€ 771,50	€ 771,50	€ 948,50	44,85%

Le tre variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2021/2022: (- € 696,75 Comune di Marone, - € 881,00 Comune di Sale Marasino ed - € 232,25 Comune di Zone) sono state disposte, in data 05.07.2022 (modifiche n. 5, 7 e 8) dal Dirigente Scolastico

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 771,50	Sono stati liquidati i compensi al docente interno che ha svolto il progetto	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 771,50		
Il raggiungimento degli obiettivi			
Responsabile del progetto	Prof. Roberto Gabossi		
Obiettivi Programmati	Utilizzo pacchetto office e approccio alle basi informatiche		
Articolazione progetto	Nel corso dell'anno verranno svolte esercitazioni pomeridiane propedeutiche all'introduzione dei programmi office "Word, Excell, Power-point ed un eventuale programma di disegno)		
Risultati conseguiti			
Il grado di coinvolgimento			
	Numero	Annotazioni eventuali	
Alunni destinatari del progetto			
Docenti coinvolti nel progetto			
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)			
Analisi sintetica del Dirigente Scolastico			

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
09 – LEZIONI CONCERTO

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 600,00	€ 0,00	€ 600,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 150,00	75,00%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
---------------	---------	-------------------------------------	------

Personale	€ 200,00	Sono stati liquidati i compensi alla Banda Musicale ed al prestatore d'opera che hanno realizzato il progetto	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 250,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof. Massimo Turelli		
Obiettivi Programmati	<ul style="list-style-type: none"> - Visione e conoscenza di strumenti musicali utilizzati nelle lezioni concerto. - Conoscenza dei diversi generi musicali. - Conoscenza delle diverse forme musicali. - Confronto tra eventi musicali del passato e contemporanei 		
Articolazione progetto	La lezione concerto prevede anche una parte teorica e un momento dedicato alle domande		
Risultati conseguiti			

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

10 – CORSO LEGALITA'

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 2.000,00	- € 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

La variazione - € 2.000,00 riguarda minori entrate del Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2021/2022 disposta in data 05.07.2022 (**modifica n. 6**), dal Dirigente Scolastico

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		

Beni di consumo	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2022
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00	
Altre spese	€ 0,00	
Tributi	€ 0,00	
Beni investimento	€ 0,00	
oneri finanziari	€ 0,00	
Totale spesa impegnata	€ 0,00	

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Luisa Fenaroli
Obiettivi Programmati	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.
Articolazione progetto	La visita d'istruzione in Sicilia si inserisce negli interventi che occupano le discipline scolastiche in modo orizzontale e interdisciplinare nell'intero anno scolastico. In modo particolare questo viaggio potrebbe influire in modo positivo sull'azione educativa svolta pressoché in classe e sul nostro territorio, mettendo in contatto realtà diverse.
Risultati conseguiti	Rimane il grande valore dell'attività formativa, realizzata attraverso le lezioni in classe, propedeutica al viaggio in Sicilia che non si è svolto causa la pandemia che esplosa alla fine di febbraio 2022 si è protratta per tutto il 2022.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

L'attività di questo progetto è sicuramente meritoria per l'alto valore formativo della stessa. Non è stato possibile completare il progetto con il viaggio in Sicilia, programmato per la primavera del 2022, causa la pandemia in corso. Non è stato, quindi, possibile visitare luoghi della memoria dove molte persone hanno lottato e dato la vita per la giustizia e per la legalità e località rivalutate e rese legali dall'intervento dello Stato. A questo proposito si possono menzionare le cooperative che curano la terra dei beni confiscati alla mafia, le botteghe di Libera o i negozi aderenti ad "Addio pizzo".

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" 11 – SUL PALCOSCENICO E' ORA DI RECITARE

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 341,78	€ 0,00	€ 341,78	€ 341,78	€ 341,78	€ 0,00	100,00%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 341,78	Sono stati liquidati i compensi al prestatore d'opera che ha realizzato il progetto	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Luisa Fenaroli
Obiettivi Programmati	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. Sviluppo della conoscenza di sé e dell'autostima. Sviluppo della socializzazione e della capacità di collaborazione nel gruppo. Acquisizione di maggior sicurezza e di controllo dell'emotività. Sviluppo delle capacità creative, espressive e motorie. Tra i vari obiettivi citiamo i seguenti: Sviluppo delle capacità di ascolto, di concentrazione e di memoria. Rafforzare l'unità di espressione tra corpo e mente. Favorire una ricerca creativa personale per una conoscenza più profonda di sé e delle proprie capacità. Stimolare il potenziale espressivo che, attraverso l'arte, amplifica le capacità di comunicare le proprie idee e le proprie emozioni. Imparare a muoversi nello spazio, imparare a controllare la voce.
Risultati conseguiti	Il progetto, causa emergenza epidemiologica, non è stato realizzato.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		
Soggetti esterni ipotizzati per attività prestazioni d'opera	1	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Il progetto che prevedeva un laboratorio di comunicazione e di educazione al teatro con alcune lezioni teoriche (frontali) programmate sul teatro, condotto da un'esperta esterna a causa dell'emergenza epidemiologia non è stato realizzato. Su questo progetto, pertanto, non sono stati assunti impegni finanziari.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" **12 – POSTER DELLA PACE**

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 360,00	- € 181,40	€ 178,60	€ 18,60	€ 18,60	€ 160,00	10,41%

La variazione - € 181,40 riguarda minori entrate del Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022 disposta in data 05.07.2022 (modifica n. 7), dal Dirigente Scolastico

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Sul progetto sono stati imputati i costi del viaggio A/R a Brescia con Trenord per le premiazioni	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 18,60		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Enrica Consoli
Obiettivi Programmati	Sensibilizzare gli alunni al tema della pace attraverso la creatività e l'uso dei mezzi espressivi. Progettare un'idea di pace e realizzare un poster con tecniche varie
Articolazione progetto	Ha quali destinatari le classi seconde e terze della Scuola Secondaria di 1° grado dei plessi di Sale Marasino e di Monte Isola.
Risultati conseguiti	E' stato pienamente raggiunto l'obiettivo a costo zero producendo tanti poster della pace.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		Insegnante Referente dello stesso progetto
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
13 – CONCORSO ARTISTICO**

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 1.025,00	- € 300,00	€ 725,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 725,00	0,00%

La variazione - € 181,40 riguarda minori entrate del Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022 disposta in data 05.07.2022 (modifica n. 7), dal Dirigente Scolastico						
Analisi degli acquisti di beni e servizi						
Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti			Note	
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2022				
Beni di consumo	€ 0,00					
Prestazione servizi da terzi	€ 18,60					
Altre spese	€ 0,00					
Tributi	€ 0,00					
Beni investimento	€ 0,00					
oneri finanziari	€ 0,00					
Totale spesa impegnata	€ 0,00					
Il raggiungimento degli obiettivi						
Responsabile del progetto		Prof.ssa Enrica Consoli				
Obiettivi Programmati		Realizzare un'opera con materiali di vario tipo. Lavoro a gruppi misti- realizzazione di un'opera d'arte (Es notte stellata di V. Gogh) con uso della pasta				
Articolazione progetto		Allestimento floreale: fiori giganti di carta su basamento da collocare in cortile (possono essere posizionati per le vie del paese)				
Risultati conseguiti						
Il grado di coinvolgimento						
			Numero	Annotazioni eventuali		
Alunni destinatari del progetto						
Docenti coinvolti nel progetto				Insegnante Referente dello stesso progetto		
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)						
Analisi sintetica del Dirigente Scolastico						

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"						
14 – AFFETTIVITA'						
Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto						
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
	- € 219,54	€ 2.280,46	€ 2.280,46	€ 2.280,46	€ 0,00	100,00%

€ 2.500,00						
------------	--	--	--	--	--	--

La variazione - € 219,54 riguarda minori entrate del Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2021/2022 disposta in data 05.07.2022 (modifica n. 6), dal Dirigente Scolastico

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 1.440,46	Sono stati liquidati i compensi per un docente interno, un Psicologo esterno ed una specialista esterna.	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 840,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 2.280,46		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Prof.ssa Luisa Fenaroli
Obiettivi Programmati	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 2021. Intervento in classi seconde gennaio/febbraio 2022, classi terze marzo/aprile 2022.
Articolazione progetto	Un incontro preliminare con i genitori e uno di formazione docenti. Classe 1'. "Tutti per uno, uno per tutti", 4 incontri da 2 ore ciascuno con attività volte al lavoro sulle dinamiche del gruppo classe (attività concrete e manuali, attività in palestra, role playing nel piccolo gruppo); confronto e discussione di gruppo. classe 2'. "Inclusione, utilizzo dei social network e cyber bullismo". 4 incontri da 2 ore ciascuno, visione di video, role playing, giochi di identificazione, confronto e discussione di gruppo. Classi 3'. " Il mio corpo: conoscenza, consapevolezza, sentimenti". 4 incontri da due ore ciascuno, 2 incontri sulla relazione e sentimenti e 2 incontri con un'ostetrica sull'igiene personale. Il fine dell'intervento è di favorire conoscenze e sviluppare capacità protettive basate sulla consapevolezza dei propri sentimenti e del proprio corpo.
Risultati conseguiti	

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nel progetto		Insegnante Referente dello stesso progetto
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

--

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

15 – PROGETTI PRIMARIA DI MARONE

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse

€ 9.227,60	- € 1.008,00	€ 8.219,60	€ 5.978,03	€ 5.978,03	€ 2.241,57	72,73%
------------	--------------	------------	------------	------------	------------	--------

La variazione che interessano questo progetto di - € 1.008,00 minore entrata contributo Comune di Marone per piano diritto allo studio 2021/2022 è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 05.07.2022 (**modifica n.5**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 2.821,77	n. 3 prestatori d'opera e n. 3 docenti interni	
Beni di consumo	€ 0,00		
Acquisto servizi da terzi	€ 3.156,26		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 5.978,03		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
Obiettivi Programmati	<p>Il macroprogetto Scuola Primaria Marone, composto, in sede di programmazione da 11 progetti, sono stati realizzati, secondo la seguente articolazione, i seguenti progetti riferiti al piano diritto agli studi 2022/2022, imputati in conto competenza 2022: 1) progetto cultura classi I^A e II^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 1.076,26; 2) progetto cultura classe III^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 200,00; 3) progetto cultura classe III^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 200,00; 4) scacchi a scuola classi III^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 560,00; 5) scacchi a scuola classi IV^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 280,00; 6) recupero e potenziamento classi III^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 650,23; 7) recupero e potenziamento classi IV^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 650,23; 8) laboratorio di potenziamento delle capacità attentive e di autoregolazione con un importo impegnato e pagata pari ad € 840,00; 9) Alfabetizzazione motoria con un importo impegnato e pagata pari ad € 312,43; 10) il corpo in movimento con un importo impegnato e pagata pari ad € 678,90; 11) Corpo e sentimenti con un importo impegnato e pagata pari ad € 407,23; I due progetti mancanti scacchi a scuola classi V^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 280,00 e da cosa nasce cosa con un importo impegnato e pagata pari ad € 202,50 sono stati realizzati alla fine dell'esercizio finanziario 2021; Sono stati liquidati per direzione amm.va progetti € 122,75.</p>
Risultati conseguiti Per i progetti realizzati	Positivi in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti coinvolti nei progetti		
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La valutazione è positiva sul piano dell'offerta progettuale, con particolare riferimento agli obiettivi iniziali definiti, di pertinenza dei progetti che la Scuola è riuscita a realizzare, pur avendo avuto diverse interruzioni dell'attività didattica in presenza causa la pandemia. Anche il livello di spesa impegnato (72,73%) risulta buono, nonostante la crisi epidemiologica abbia condizionato fortemente la realizzazione delle attività programmate. E' necessario, in ogni caso, individuare progetti che interagiscano in termini virtuosi rispetto all'azione educativa curricolare, evitando di comprimere le ore destinate al tempo Scuola ordinario.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
14 – PROGETTI PRIMARIA DI MONTE ISOLA

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 5.731,06	€ 0,00	€ 5.731,06	€ 5.303,23	€ 5.303,23	€ 427,83	92,53%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2022 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 5.162,03	Liquidati ai due docenti interni che hanno svolto il progetto pluriclasse. Sono stati pagati anche la partecipazione al progetto Opera domani ed il viaggio A/R con Trenord	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 141,20		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 5.303,23		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
Obiettivi Programmati	<p>Il macro progetto Scuola Primaria di Monte Isola, composto, in sede di programmazione, da 3 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono: Progetto 1 - Suddivisione pluriclassi con una somma impegnata e pagata pari ad € 4.139,28 ha avuto 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 con relativa attività realizzata da due docenti interni; Progetto 2 – Opera domani con una somma impegnata e pagata pari a € 141,20 con i seguenti obiettivi: a) avvicinare gli alunni all'opera lirica; b) Far sperimentare il canto corale all'interno di un'opera o di un racconto musicale. Progetto 3 – Laboratorio artistico con una somma impegnata e pagata pari a € 900,00 con 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, 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) Rispettare le tendenze creative individuali e dell'emotività altrui attraverso l'accoglienza e la comprensione; e) Approfondire la teoria del colore per prepararsi al percorso artistico della scuola secondaria.</p> <p>Sono stati liquidati per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 122,75.</p>
Risultati conseguiti	Positivi in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		
Docenti che hanno realizzato il progetto		
Soggetti esterni coinvolti per prestazione d'opera		

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La valutazione è molto positiva in quanto la suddivisione in gruppi delle pluriclassi ha consentito di centrare gli obiettivi prefissati, ossia differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza, consolidando e potenziando gli apprendimenti nelle varie discipline, favorendo, altresì, la socializzazione e un clima positivo del gruppo. L'attività è stata realizzata da n. 2 docenti interni titolari sulla sede di Scuola Primaria di Monte Isola.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
17 – PROGETTI PRIMARIA DI SALE MARASINO

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 7.239,03	- € 111,60	€ 7.128,33	€ 5.549,07	€ 5.549,07	€ 1.679,26	77,85%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - € 111,60 minore entrata contributo Comune di Sale Marasino per piano diritto allo studio 2021/2022 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 05.07.2022 (**modifica n.7**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 2.462,55	n. 3 docenti interni e n. 6 prestatori d'opera	
Beni di consumo	€ 150,92		
Prestazione servizi da terzi	€ 2.835,60		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
Oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 5.449,07		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
Obiettivi Programmati	<p>Il macro-progetto Scuola Primaria di Sale Marasino, composto, in sede di programmazione, da 7 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono: Progetto 2 - Noi pittori - con una somma impegnata e pagata di € 104,00 ha perseguito i seguenti obiettivi: a) Saper osservare il paesaggio, rilevandone gli elementi costitutivi; b) Riconoscere relazioni spaziali nella realtà e nelle rappresentazioni; c) Saper rappresentare un paesaggio realistico; d) Esprimere le proprie preferenze dopo la visione di opere pittoriche; e) Saper rappresentare un paesaggio fantastico. Ci si è avvalsi della prestazione di un esperto esterno per i laboratori. Progetto 4 - Conosciamo le erbe aromatiche - con una somma impegnata e pagata di € 435,00 ha perseguito i seguenti obiettivi: a) Osservare, analizzare e descrivere fenomeni appartenenti alla realtà naturale; b) Formulare e verificare ipotesi riguardo alla crescita dei vegetali; c) Trasmettere passione per attività agricole del territorio; d) Sperimentare direttamente la coltivazione di erbe aromatiche, conoscendo i fattori che ne favoriscono la crescita; e) Conoscere l'utilizzo delle erbe aromatiche in cucina e nei prodotti d'igiene; f) Sperimentare processi di fabbricazione di alcuni prodotti alimentari (olio ed aceto aromatizzati,...) e non (sapone, dentifricio,...); g) Realizzazione di un piccolo vivaio-catalogo delle erbe aromatiche. Ci si è avvalsi della prestazione di un esperto esterno per i laboratori. Progetto 7 - Riorganizzazione, recupero e potenziamento con una somma impegnata pari ad € 3.320,83 ha perseguito i seguenti obiettivi: garantire interventi di recupero/potenziamento su piccoli gruppi, tenendo conto delle necessita particolari degli alunni che nell'ambito della didattica a distanza hanno incontrato maggiori difficoltà con lo scopo principale di recuperare il gap di apprendimento registrati nel medesimo periodo. Gli altri progetti, programmati in sede di "bilancio di previsione" 2022, elencati di seguito: Progetto 1 - Noi attori; Progetto 3-Progetto musicale; Progetto 5-Coding-alfabetizzazione alla programmazione; Progetto 6 - Quattro passi nell'arte; - non sono stati realizzati causa pandemia. Sono stati realizzati, inoltre, i seguenti progetti riferiti al piano diritto agli studi 2022/2022, imputati e pagati in conto competenza 2022: 1)Yoga per € 520,80 e 2)Noi attori in scienza per € 600,00. Sono stati liquidati per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 122,75.</p>
Risultati conseguiti	Buoni in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	119	
Docenti coinvolti nel progetto	7	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	4	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La valutazione è positiva sul piano dell'offerta progettuale, con particolare riferimento agli obiettivi che ci eravamo prefissi, di pertinenza dei progetti che la Scuola è riuscita a realizzare, in considerazione anche del livello di spesa impegnato (88,09%) che risulta ottimo nonostante il perdurare per tutto l'anno 2022 della pandemia da Virus Covid-19. E' necessario, in ogni caso, individuare progetti che interagiscano in termini virtuosi rispetto all'azione educativa curricolare, evitando di comprimere le ore destinate al tempo Scuola ordinario.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
16 – PROGETTI PRIMARIA DI SULZANO**

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 8.035,54	- € 4.300,00	€ 3.735,54	€ 2.630,78	€ 2.630,78	€ 1.104,76	70,43%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - € 4.300,00 minore entrata contributo Comune di Sulzano per piano diritto allo studio 2021/2022 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 01.07.2022 (**modifica n.11**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 2.630,78	n. 2 docenti interni per il progetto pluriclasse	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
Oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 2.630,78		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	<p>Il macro-progetto Scuola Primaria di Sulzano, composto, in sede di programmazione, da 4 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono:</p> <p>Progetto 1 - Articolazione modulare pluriclassi con una somma impegnata e pagata pari ad € 2.508,03, ha perseguito 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. L'attività è stata prestata da una docente interna titolare sul plesso. Sono stati liquidati per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 122,75. Gli altri 3 progetti, programmati in sede di "bilancio di previsione" 2022, elencati di seguito: Progetto 2 - Musicoterapia; Progetto 3 - Musica e canto, e Progetto 4 - Passaporto per lo sport, non sono stati realizzati causa pandemia.</p>
Risultati conseguiti	Buoni in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curriculum.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	77	
Docenti attuatori del progetto	1	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	0	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La valutazione è molto positiva in quanto la suddivisione in gruppi delle pluriclassi ha consentito di centrare gli obiettivi prefissati, ossia differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza, consolidando e potenziando gli apprendimenti nelle varie discipline, favorendo, altresì, la socializzazione e un clima positivo del gruppo. Gli obbiettivi che la Scuola aveva definito per la realizzazione di questo progetto sono stati, pertanto, raggiunti, in considerazione anche del livello di spesa impegnato (70,43%) che risulta ottimo nonostante la pandemia da Virus Covid-19.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
17 – PROGETTI PRIMARIA DI ZONE**

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 5.779,16	- € 2.136,00	€ 3.643,16	€ 3.353,24	€ 3.353,24	€ 289,92	92,04%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - € 2.136,00 minore entrata contributo Comune di Zone per piano diritto allo studio 2021/2022 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 17.07.2022 (**modifica n.9**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 3.353,24	N. 1 docente interno per il progetto pluriclasse e n. 1 prestatore d'opera.	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 3.353,24		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Il macro-progetto, che si identifica con il progetto 1 - Articolazione pluriclassi , di fatto unico progetto finanziato nell'ambito del piano diritto allo studio 2021/2022, quale unico progetto finanziato, con una somma impegnata e pagata nell'esercizio finanziario 2022 pari ad € 2.879,59 , ha perseguito i seguenti obiettivi: Differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza; Consolidare e potenziare gli apprendimenti nelle varie discipline; Favorire la socializzazione e un clima positivo del gruppo. L'attività è stata realizzata da una docente interna titolare sul plesso. Sono stati liquidati, inoltre, per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 73,65 . Sono stati realizzati, inoltre, i seguenti progetti riferiti al piano diritto agli studi 2022/2022, imputati e pagati in conto competenza 2022: 1)Yoga per € 400,000 .
Risultati conseguiti	Buoni in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	32	
Docenti che ha realizzato il	1	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	0	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La valutazione è positiva sul piano dell'offerta progettuale, con particolare riferimento agli obiettivi che ci eravamo prefissi, di pertinenza dei progetti che la Scuola è riuscita a realizzare, in considerazione anche del livello di spesa impegnato (92,04%) che risulta ottimo nonostante la pandemia da Virus Covid-19. E' necessario, in ogni caso, individuare progetti che interagiscano in termini virtuosi rispetto all'azione educativa curricolare, evitando di comprimere le ore destinate al tempo Scuola ordinario

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
18 – PROGETTI INFANZIA DI SALE MARASINO

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 3.139,07	- € 2.585,00	€ 554,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 554,07	0,00%

Le due variazioni che interessano questo progetto (+ € 260,00 maggiore entrata per contributo scuole ospitanti corsi di formazione per tirocinanti su sostegno ed - € 2.845,00 minore entrata contributo Comune di Sale Marasino per piano diritto allo studio 2021/2022) sono state disposte dal Dirigente Scolastico in data 24.05.2022 (**modifica n.7**) e in data 27.07.2022 (**modifica n. 16**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2022	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
Oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Il macro-progetto Scuola Infanzia di Sale Marasino, articolato nei seguenti 4 progetti: Progetto 1 - Storie tra le pagine con i seguenti obiettivi: Avvicinare i bambini al piacere della lettura; Conoscere modi diversi per leggere un libro; Conoscere i luoghi in cui si possono reperire libri (biblioteca, Libreria ...); Imparare a scegliere fra tanti libri, ad utilizzarli avendone cura ed a restituirli nei tempi e nei modi indicati; Coinvolgere i genitori ad accompagnare i bambini in biblioteca per restituire i libri presi in prestito; Coinvolgere i genitori nella lettura dei libri della Biblioteca Comunale che i bambini porteranno a casa. Progetto 2 - Storie e teatro con i seguenti obiettivi: Educazione ai linguaggi verbali e non verbali; Educazione all'ascolto e all'attenzione; Educazione alla creatività e al godimento del bello; Educazione all'uso dell'immaginazione e della fantasia, sapendole però distinguere dalla realtà; Progetto 3 - Creare con le mani , con i seguenti obiettivi: Sperimentare materiali diversi; conoscere e utilizzare varie tecniche grafico-pittorico-plastico; potenziare la manualità fine; sviluppare la creatività; Progetto 4 - Ambiente e territorio con i seguenti obiettivi: Promuovere interventi e attività che integrino momenti di vita scolastica con comportamenti corretti per la tutela ambientale – non ha trovato realizzazione, causa pandemia.
Risultati conseguiti	Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni potenziali destinatari del progetto	70	
Docenti potenzialmente coinvolti nel progetto	3	
Soggetti esterni potenzialmente coinvolti per prestazioni servizi	1	

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Il macro progetto, articolato in quattro progetti, a causa dell'emergenza epidemiologia non è stato realizzato. Su questo progetto, pertanto, non sono stati assunti impegni finanziari.

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 570,37	€ 993,00	€ 1.563,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.563,37	0,00%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad + € 993,00 maggiore entrata contributo per formazione del personale ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 19.02.2022 (**modifica n. 4**).

Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nell'esercizio finanziario 2022 su questo progetto	Su questo progetto erano state programmate le spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico.
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 0,00		

Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Utilizzare le modeste risorse per progettare e realizzare la formazione del personale docente sul tema della didattica a distanza, a beneficio degli alunni, nei periodi in cui non è possibile assicurare le lezioni in presenza.
Risultati conseguiti	La formazione sopra descritta è stata assicurata da docenti esperti interni con buoni risultati coinvolgendo la totalità dei docenti.

Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Docenti destinatari del progetto	101	
Unità Ata coinvolte	2	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni)	1	Argo quale fornitore del software

Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

La formazione ha sempre avuto una valenza strategica per ogni organizzazione che impiega risorse umane in termini significativi. Non sfugge a nessuno, quindi, la grande rilevanza che assume l'aggiornamento per il personale della Scuola. Anche nel corso del 2022 con il perdurare e l'aggravarsi della pandemia da Covid-19, il passaggio dalla possibilità all'obbligatorietà dell'utilizzo di nuove tecnologie per operare a distanza, è stato un

formidabile acceleratore di questo nuovo processo organizzativo e culturale che ha interessato in modo massiccio anche il mondo della Scuola. Noi ci siamo organizzati per assicurare la formazione necessaria ai docenti che ha coinciso anche con la fase di rodaggio, dopo l'adozione, del nuovo registro elettronico Argo, ulteriore, efficace, strumento di comunicazione con le famiglie. Pur avendo assicurato l'attività sopra descritta nessun impegno finanziario è stato disposto su questo progetto.

R 98 - FONDO DI RISERVA

L'importo del fondo di riserva è stato determinato in sede di definizione del programma annuale 2022 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 2022

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, 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 2022, (fondi da privati, finanziamenti dello Stato e degli Enti Locali, entrate da interessi attivi maturati sul conto corrente bancario), 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.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Si evidenzia, come già precisato nella presente relazione, che nel corso dell'esercizio 2022 sono stati radiati, nella loro totalità, i residui storici pluridecennali, pari ad € 65.714,06, registrati alla data del 1° gennaio del relativo esercizio, di dubbia esigibilità, con deliberazione del Consiglio di Istituto n. 15 del 31.5.2022, previa relativa informazione fornita ai revisori. I residui attivi di provenienza anno 2010 erano stati collocati in tutti

questi esercizi finanziari, per via della sostanziale inesigibilità, nella disponibilità finanziaria del programma annuale, determinando, in tal modo, il congelamento di queste risorse che erano solo dei crediti potenziali.

RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI				
TIPOLOGIA DI SPESA				
Esercizio finanziario 2022				
Tipo	Conto	Descrizione	Previsione definitiva	Somma impegnata
01		Spese di personale	104.001,66	51.454,93
02		Acquisti di beni di consumo	138.995,37	43.004,45
03		Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	91.463,49	37.398,81
04		Acquisto di beni d'investimento	38.011,04	13.537,11
05		Altre spese	3.000,00	276,47
Totale spese			375.471,56	145.671,77
99		Partite di giro	500,00	500,00
Totale partite di giro			500,00	500,00

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria (Mod. B).

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate. La spesa impegnata, nell'ambito del nostro istituto, Spese di personale costituisce il 35,32% del totale. Le spese per acquisti di beni di consumo, invece, rappresentano una percentuale pari al 29,52% del totale delle somme impegnate nel 2022. Gli impegni per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi corrispondono a un percentuale pari al 25,68%. Gli impegni per acquisto di beni d'investimento rappresentano una percentuale corrispondente allo 9,29% del totale. Le spese per "altre spese" rappresentano il 0,19% del totale. A questo riguardo è necessario porre in risalto il fatto che il programma relativo agli investimenti, definito all'inizio dell'esercizio finanziario 2022, riassumibile nel macro obiettivo di "arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e delle due sezioni staccate", è stato portato avanti con ottimi risultati, impegnando una somma complessiva pari ad € 13.537,11.

INDICI DI BILANCIO

<i>Descrizione dell'indice</i>	<i>Valore calcolato</i>	<i>Valutazione del dato</i>
--------------------------------	-----------------------------	---------------------------------

<p>N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate accertate da trasferimenti ordinari (€ 22.734,83) e il totale delle entrate accertate (€ 182.986,66)</p>	0,12	Varia da zero, dipendenza nulla, a uno dipendenza massima
<p>N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (€ 0,00) sul totale accertamenti € 182.986,66) dell'esercizio di competenza.</p>	0,00	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui
<p>N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati (0,00) sul totale degli impegni (€ 145.671,77) dell'esercizio di competenza.</p>	0,00	Varia da zero, produzione nulla di residui, a uno, produzione massima di residui.
<p>N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni (€ 0,00) e i residui attivi iniziali (€ 0,00).</p>	0	Varia da zero, smaltimento nullo di residui, a uno che indica lo smaltimento massimo dei residui.
<p>N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.</p>	NEGATIVO	Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, a uno smaltimento massimo dei residui.
<p>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' 1/1/2022).</p>	1,00	Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.
<p>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).</p>	NEGATIVO	Varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.

TREND DEI PRINCIPALI INDICI FINANZIARI	Rendiconto 2019	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022
N. ALUNNI SULL'ORGANICO DI FATTO	731	735	735
N. CLASSI ORGANICO DI FATTO	N. 44	N. 42	N. 44
N. DOCENTI IN SERVIZIO ORGANICO DI FATTO	N. 100	N. 101	N. 105
N. UNITA' ATA ORGANICO DI FATTO	N. 27	N. 27	N. 34
Autonomia finanziaria: rapporto tra accertato degli Aggr: 06(contrib. privati) e totale accertato	34.137,70	7.521,50	5.989,40
Valore calcolato (varia da zero, autonomia nulla, a 1, autonomia totale)	158.383,32	164.906,42	182.986,66
	0,216	0,046	0,046
Autonomia impositiva: rapporto tra accertato contributi alunni e totale accertato	33.331,70	6.570,00	3.826,40
Valore calcolato (varia da zero, autonomia nulla, ad 1, autonomia totale)	158.383,32	164.906,42	182.986,66
	0,210	0,040	0,021
Indebitamento Aggr: 08 - Mutui	NEGATIVO 0,00	NEGATIVO 0,00	NEGATIVO 0,00
Trasferimenti dello Stato (Aggr. 03)	19.780,62	73.361,88	85.533,26
Finanz. da Enti Locali Comuni Vincolati (aggr. 05/04)	104.465,00	82.355,65	91.204,00
TOTALE DELLE ENTRATE Trend delle entrate complessive accertate	158.383,32	164.906,42	182.986,66
Spese per attività A01+A02+A03+A05+A06 rapporto tra impegnato e totale spese impegnate	138.437,72 0,581	111.488,70 0,814	111.022,70 0,814
Spese per progetti P01+P02 rapporto tra impegnato e totale spese impegnate	99.904,20 0,419	25.488,53 0,186	34.649,07 0,238
Spese per gestioni economiche Aggr: G01+G02+G03+G04	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELLE SPESE Trend delle spese complessive impegnate	238.341,92	136.977,90	145.671,77

In merito a tali indicatori si osserva:

L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie (contributi dei privati ed interessi attivi maturati sul conto corrente bancario) ed è un indicatore della capacità di spesa basata sulle risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Risulta evidente, in ogni caso, la totale dipendenza della Scuola (quella dell'obbligo in particolare) dalle risorse che eroga lo Stato e dalle assegnazioni degli Enti Locali nell'ambito del piano diritto allo studio. L'indice di "autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità della Scuola a prelevare risorse sul territorio. L'indice di "indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento (non accesi, ovviamente, dalla Scuola). L'indice di "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi. L'indice di "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola. Per completare l'analisi contabile riteniamo utile parlare delle partite di giro, non previste dal Modello A del programma annuale. Sono contenute, infatti, solo nella scheda illustrativa Modello B - Attività A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola (codice 99) per l'anticipazione del fondo per le minute spese a favore del Direttore dei servizi generali ed amministrativi. Per quanto attiene la gestione del fondo si rileva che l'anticipazione a favore del DSGA è stata disposta con mandato n. 1 del 7 gennaio 2022, per un importo pari ad € 500,00. Il reintegro del

fondo, invece, per il medesimo importo (€ 500,00) è stato effettuato dal DSGA il 10 dicembre 2022 con reversale n. 24 imputata sull'aggregato - attività A01 (codice 99 -partite di giro delle entrate), analogamente a quanto disposto per le spese.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DI CUI AL MODELLO J

La situazione amministrativa definitiva relativa all'esercizio 2022 (periodo di attività 01.01.2022-31.12.2022), riportata analiticamente nel Modelli J, è la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA ALLA DATA DEL 31.12.2022			
FONDO DI CASSA			
1-Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 01.01.2022			€ 192.484,90
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€ 182.986,66		
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 0,00		
	Totale		€ 375.471,56
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	€ 145.671,77		
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 0,00		
	Totale		€ 145.671,77
Fondo di cassa a fine esercizio (31.12.2022)			€ 229.799,79
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
Residui risultanti alla data del 31.12.2022			
	dell'esercizio	€ 0,00	
ATTIVI			
	degli anni precedenti	€ 0,00,0	€ 00,00
	dell'esercizio	€ 0,00	
PASSIVI			
	degli anni precedenti	€ 0,00	€ 0,00
	Differenza tra residui (dell'esercizio e degli anni precedenti)		€ 00,00
Avanzo di amministrazione a fine esercizio (31.12.2022)			€ 229.799,99

AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA 2022

Totale entrate accertate nell'esercizio finanziario 2022	€	145.671,77
Totale spese impegnate nell'esercizio finanziario 2022	€	182.986,66
Avanzo di esercizio (competenza) alla data del 31.12.2022	€	37.314,89

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	92.687,67	- 26.754,16	65.933,51
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	92.687,67	- 26.754,16	65.933,51
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Credit (residui attivi)	65.714,06	- 65.714,06	0,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	192.484,90	37.314,89	229.799,79
Totale disponibilità	258.198,96	-28.399,17	229.799,79
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	350.886,63	- 55.153,33	295.733,30
Voci	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
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	350.886,63	- 55.153,33	295.733,30
TOTALE PASSIVO	350.886,63	- 55.153,33	295.733,30

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. 14 beni inventariati (n. 5 Notebook per un totale di € 2.677,90, n. 2 Videoproiettori Epson per LIM per un totale di € 1.998,36, n. 6 PC fissi per un totale di € 3.140,28, n. 1 stampante laser jet color per € 462,38, n. 1 Server per un totale di € 4.268,78 e n. 1 defibrillatore per € 989,41) e in valore per complessivi € 13.537,11, 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 (€ 13.537,11)
-----= 9,29%
Totale degli impegni (€ 145.671,77)

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).

La percentuale di somma impegnata per gli investimenti nel corso dell'esercizio, pari al 9,29% del totale impegnato, è considerevole. Il livello di spesa in conto capitale sottende la capacità della Scuola di destinare risorse significative per l'acquisizione di attrezzature e beni duraturi, funzionali alla promozione

dell'innovazione ed all'elevazione qualitativa dell'offerta formativa. A quest'azione sarà data continuità anche negli anni successivi secondo criteri di incisività in rapporto alle risorse disponibili. Per quanto riguarda la situazione patrimoniale bisogna ricordare che nel 2022 sono state emanate dal Ministero dell'Istruzione le disposizioni per il rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle Scuole statali con riferimento alla situazione esistente alla data del 31 dicembre 2022, ai sensi dell'art. 31 comma 9 del D. l. 129/2018. Le operazioni di rinnovo inventariale, da effettuare almeno ogni dieci anni ai sensi del D.l. già richiamato, si sono svolte, nel corso dell'esercizio finanziario 2022 con riferimento alla data dell'ultimo giorno dell'anno. La situazione patrimoniale, quindi, al termine dell'anno 2022 (ossia alla data del 31 dicembre 2022), alla luce del rinnovo decennale degli inventari svolto nell'arco temporale indicato, previa ricognizione con successivo aggiornamento dei valori con il criterio dell'ammortamento, corrisponde **al seguente valore complessivo: € 65.933,51**. Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 si sono registrate le seguenti variazioni:

- **Incremento** di valore pari ad € 0,00 per acquisto beni, riconducibili alla 1^ CTG;
- **Incremento** di valore pari ad € 0,00 per acquisto libri, riconducibili alla 2^ CTG;
- **Incremento** di valore per acquisto beni, riconducibili alla 3^ CTG per un totale di € 13.537,11;
- **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) - 477,74 per la 1^ CTG; b) - € 39.802,17 per la 3^ CTG; c) - € 11,36 per la 2^ CTG; per un totale di € 40.291,27.

In virtù delle variazioni sopra specificate il valore totale dei beni in inventario passa, quindi, da **€ 92.687,67 del 1° gennaio 2022 ad € 65.933,51 del 31.12.2022** (92.687,67 + 13.537,11 - 40.291,27).

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:

● IMPIANTI E MACCHINARI	€	0,00
● ATTREZZATURE	€	65.853,96
● LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	€	79,55
● TOTALE VALORE BENI INVENTARIALI AL 31.12.2022	€	65.933,51

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

In conclusione vogliamo sintetizzare gli obiettivi conseguiti nell'esercizio finanziario 2022.

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 2021/2022 (n. 735 alunni, n. 105 docenti di cui n. 11 unità docenti Scuola Infanzia, n. 56 unità docenti Scuola Primaria, n. 38 unità docenti Scuola Secondaria di 1° grado, n. 25 collaboratori scolastici, n. 8 assistenti amministrativi, n. 1 DSGA (totale n. 34 unità ATA) e il dirigente scolastico, per un numero complessivo di unità pari a 140) 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. Acquistate alcuni PC e notebook per la didattica online. Quest'azione, attuata nell'esercizio finanziario 2022, 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 solo per alcuni mesi dell'anno 2022, causa anche della pandemia che ha prodotto l'interruzione dell'attività didattica in presenza per buona parte del medesimo arco temporale;
5. Fino al mese di febbraio 2021 sono state assicurate le condizioni che hanno permesso a tutte le classi, con il contributo determinante delle famiglie, di partecipare a visite di istruzione per conoscere le varie e ricche offerte culturali del territorio e agli insegnanti di sviluppare più efficacemente il loro programma di lavoro. Purtroppo con l'esplosione della pandemia da marzo 2021 queste iniziative sono state tutte sospese;
6. Nell'anno scolastico 2021-2022, così come fatto negli anni precedenti, è stata assicurata che ha consentito 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;
7. Sono state valorizzate e riconosciute attraverso il Fondo dell'Istituzione Scolastica, le collaborazioni, le prestazioni che hanno comportato, nel corso dell'anno scolastico 2021-2022 intensificazione del lavoro, le prestazioni straordinarie del personale Docente e del personale ATA;
8. 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 2022 a cavallo dei due anni scolastici) e da un servizio di sportello aperto al pubblico senza limiti d'orario rispetto al tempo/lavoro programmato;
9. 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 2022 (periodo attività 01.01.2022 - 31.12.2022), 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 2022.

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 quadro di disponibilità finanziarie i consigli di classe, il collegio docenti, il Consiglio di Istituto, nonché il Dirigente scolastico, hanno operato le scelte ed assunto le determinazioni necessarie per l'attuazione dei programmi didattici/finanziari. Le decisioni sono state assunte tenendo conto delle particolarità della Scuola, delle strutture, e della dotazione strumentale a disposizione. Per quanto attiene l'entità dei mezzi finanziari a disposizione della Scuola è doveroso affermare che le risorse assegnate dal Ministero dell'Istruzione per il funzionamento amministrativo e didattico, compresa la realizzazione dell'Offerta Formativa sono oggettivamente limitate. Da questo punto di vista bisogna ribadire, ancora una volta, che assumono gran rilievo i contributi che, nell'ambito dei piani diritto allo studio e altre voci di finanziamento, i Comuni di Marone (€ 27.248,00), Monte Isola (€ 14.203,00), Sale Marasino (€ 29.420,00), Sulzano (€ 11.600,00) e Zone (€ 8.733,00), hanno accreditato a favore della Scuola nell'esercizio finanziario 2022, corrispondenti a una somma complessiva di € 82.355,65. In sede di conclusioni si ritiene opportuno precisare che le operazioni relative alle entrate e alle spese sono state iscritte nel programma annuale 2022 (quindi riportate nel Modello A e H). Osservato, pertanto, il principio di "universalità del bilancio" si dichiara che nell'esercizio 2022 non sono state attivate gestioni fuori bilancio.

Il conto consuntivo proposto per l'esercizio finanziario 2022, una volta superato l'esame del Collegio dei revisori e dopo l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, sarà affisso all'albo della istituzione scolastica. Sarà reso disponibile, inoltre, sul sito web della Scuola.

Sale Marasino, 14.3.2022

Il Dirigente Scolastico
Raffaella prof.ssa Zanardini