



# Ministero dell'Istruzione e del Merito

## ISTITUTO COMPRENSIVO UGGIATE TREVANO

Via Roma 2 - 22029 UGGIATE TREVANO (CO)  
Tel. 031 948743 - fax 031 809313 cod. mecc. COIC83300V Cod. Fis. 80012380137  
<https://www.icuggiatetrevano.edu.it> e-mail: COIC83300V@istruzione.it  
pec: COIC83300V@pec.istruzione.it

### VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

(redatto ai sensi dell'art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

#### RELAZIONE SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30/06/2023

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie. La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Con la presente relazione si evidenzia che l'I.C. di Uggiate Trevano ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza.

Quest'anno è stato necessario rimodulare numerose azioni progettuali. Le nuove assegnazioni finanziarie erogate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito fanno riferimento ai progetti PNRR "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza" che la nostra scuola sta cercando di portare avanti. Si evidenzia che i progetti PNRR sono nelle fasi iniziali della loro attuazione.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data odierna

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 50 in data 27/01/2023 era di €. 295.362,74 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 443.761,41.

Di seguito il prospetto delle variazioni in ENTRATA

ENTRATE	Progr. iniziale	Variazioni approvate	Progr. definitiva
	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
	a	b	c = a + b
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>243.330,52</b>	<b>0,00</b>	<b>243.330,52</b>
Non vincolato	101.605,03	0,00	101.605,03
Vincolato	141.725,49	0,00	141.725,49
<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>127.383,67</b>	<b>127.383,67</b>
Fondi sociali europei (FSE)	0,00	8.253,10	8.253,10
2 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32	0,00	6.728,50	6.728,50
3 - PON Per la scuola (FSE)	0,00	1.524,60	1.524,60
Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	48.340,08	48.340,08
2 - Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici	0,00	796,68	796,68
4 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU Cablaggio	0,00	47.543,40	47.543,40

Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA

Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	70.790,49	70.790,49
1 - Next generation EU - PNRR	0,00	70.790,49	70.790,49
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.182,22</b>	<b>0,00</b>	<b>12.182,22</b>
Dotazione ordinaria	12.182,22	0,00	12.182,22
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</b>	<b>27.850,00</b>	<b>2.329,00</b>	<b>30.179,00</b>
Comune non vincolati	11.200,00	0,00	11.200,00
Comune vincolati	16.650,00	1.570,00	18.220,00
Altre Istituzioni vincolati	0,00	759,00	759,00
<b>Contributi da privati</b>	<b>12.000,00</b>	<b>18.686,00</b>	<b>30.686,00</b>
Contributi volontari da famiglie	1.000,00	0,00	1.000,00
Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	2.000,00	17.868,00	19.868,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	0,00	6.000,00
Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	10,00	710,00
Altri contributi da famiglie vincolati	2.300,00	808,00	3.108,00
<b>Altre entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01
<b>Totale entrate</b>	<b>295.362,74</b>	<b>148.398,68</b>	<b>443.761,42</b>

Agli atti della scuola risultano le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione, di Altre Istituzioni, degli Enti locali, delle famiglie che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti in Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2023.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	<b>ENTRATA</b>	<b>USCITA</b>
02/01 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	8.253,10	
02/02 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	48.340,08	
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	70.790,49	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	1.570,00	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	759,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.868,00	
06/06 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa personale	10,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	808,00	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		10,00
A03.35 - "Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom – D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-24296 - CUP: H14D22004670006		70.790,49
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		2.175,00
A05.10 - Scambi Culturali		4.182,00
P01.19 - Attivita' Progettuale POF Secondaria - Lingue		732,00
P02.25 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32		6.728,50
P02.26 - Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023 - Codice 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 - CUP H14C23000080001		1.524,60
P04.8 - Formazione e aggiornamento		759,00
<b>TOTALE</b>	<b>148.398,67</b>	<b>86.901,59</b>

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

### **Le fonti di finanziamento**

Per comprendere il funzionamento della scuola, occorre prendere in esame le fonti di finanziamento che danno luogo ad entrate nel Programma Annuale incrociandole con altre risorse e spese che permettono l'organizzazione della scuola e la regolare erogazione del servizio.

Ministero dell'Istruzione e del Merito (M.I.M) /Ministero dell'Economia e delle Finanze (M.E.F.)

a) I fondi statali, quale dotazione ordinaria, come da comunicazione prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, sono stati impegnati per le attività di funzionamento (funzionamento generale, amministrativo, didattico e investimenti per

**Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA**

la didattica) e per la Formazione del personale in materia di sicurezza e aggiornamento. La quota di € 1.218,22 è stata accantonata quale fondo di riserva.

b) Fondi statali per garantire l'attività di orientamento degli studenti dell'ultimo anno delle Scuole secondarie di primo grado: Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 pari ad € 352,79;

c) Il M.I.M. garantisce tramite cedolino unico il pagamento degli stipendi del personale dell'Istituto (dirigente, DSGA, personale docente e ATA), titolare e supplente. Eroga, inoltre, i compensi previsti per il MOF (miglioramento dell'offerta formativa) corrispondenti per l'a.s. 2022/23 ad € 47.763,85 lordo dipendente ed utilizzati per retribuire le attività deliberate dagli Organi Collegiali secondo criteri condivisi in sede di contrattazione sindacale.

#### Unione dei Comuni Lombarda TERRE DI FRONTIERA

L'ente locale:

a) è proprietario degli immobili e ne cura la manutenzione ordinaria e straordinaria;

b) garantisce i servizi di trasporto, mensa per rispondere alle richieste dell'utenza;

c) supporta l'attività formativo-didattica attraverso il finanziamento per il Piano DIRITTO ALLO STUDIO sulla base della seguente ripartizione:

- contributo per attività integrative: € 12.650,00 (di cui € 5.750 per la scuola secondaria ed € 6.900 per le scuole primarie);

- contributo per materiale di facile consumo: € 11.200,00 (compreso noleggio fotocopiatrici dei plessi di Uggiate Trevano);

- contributo per progetto "Scambi culturali": € 2.000,00;

- contributo per progetto Consiglio Comunale Junior di € 2.000,00 (invariato), a rotazione tra i Comuni i cui alunni residenti frequentano le scuole dell'Istituto;

- contributo per il premio Donadini di € 2.500,00 - da erogare direttamente all'Associazione stessa sul c/c bancario c/o Banca Prossima del gruppo Intesa Sanpaolo (IBAN IT57N0335901600100000126758).

#### Fondi Piani Operativi Nazionali

Si è concluso a settembre 2022 il progetto FESR PON Digital Board. 13.1.2A-FESR PON-LO-2021-205 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica.

A gennaio 2023 si è chiuso il Progetto FESR PON Cablaggio 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-375 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici.

Di entrambi i Progetti FESR PON vi sono movimenti contabili in attesa del saldo.

Per i Progetti FSE PON è in corso di attuazione il Progetto 10.1.1A-FSE PON-LO-2023-33 PON CARE per la realizzazione di percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne, delle studentesse e degli studenti provenienti dall' Ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale, anche attraverso un rafforzamento delle competenze chiave.

#### Fondi PNRR

Decreto: M4C1I3.2-2022-961 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento.

Delle risorse assegnate, pari a € 141.580,98 è stata accreditato un acconto del 50% creando una nuova scheda finanziaria (A03.35). La progettazione è in fase di sviluppo.

#### Fondi PNRR PA DIGITALE

Sono stati presentati e autorizzati i seguenti progetti non iscritti nel PA 2023 in quanto ancora nella fase iniziale:

- PA DIGITALE SITO WEB per assegnazione di € 7.301,00 per la realizzazione di un nuovo sito web dell'istituto.
- PA DIGITALE MIGRAZIONE AL CLOUD per assegnazione di € 2.765 per la migrazione al cloud dei gestionali di segreteria.

La realizzazione delle attività è prevista entro l'esercizio finanziario 2023.

#### Contributi da Privati

Il Consiglio di Istituto con delibera n. 25 del 23/05/2022 ha indicato, per l'anno scolastico 2022/2023, l'utilizzo del contributo volontario da parte delle famiglie per le seguenti finalità:

- ✓ Assicurazione scolastica;
- ✓ Diario scolastico;
- ✓ Attività progettuali Sc. Primaria e Sc. Secondaria.

## **ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2023 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
--------	--------	-------------	-----------------	--------------------------	--------------------------------	-------------------------------	------------------------------	-------------------------

**Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA**

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	243.330,52	0,00	243.330,52	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	101.605,03	0,00	101.605,03	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	141.725,49	0,00	141.725,49	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	127.383,67	127.383,67	127.383,67	127.383,67	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	8.253,10	8.253,10	8.253,10	8.253,10	0,00
		2 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32	0,00	6.728,50	6.728,50	6.728,50	6.728,50	0,00
		3 - PON Per la scuola (FSE)	0,00	1.524,60	1.524,60	1.524,60	1.524,60	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	48.340,08	48.340,08	48.340,08	48.340,08	0,00
		2 - Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici	0,00	796,68	796,68	796,68	796,68	0,00
		4 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU Cablaggio	0,00	47.543,40	47.543,40	47.543,40	47.543,40	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	70.790,49	70.790,49	70.790,49	70.790,49	0,00
		1 - Next generation EU - PNRR	0,00	70.790,49	70.790,49	70.790,49	70.790,49	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	12.182,22	0,00	12.182,22	12.182,22	12.182,22	0,00
	01	Dotazione ordinaria	12.182,22	0,00	12.182,22	12.182,22	12.182,22	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	27.850,00	2.329,00	30.179,00	30.179,00	30.179,00	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	11.200,00	0,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	0,00
	04	Comune vincolati	16.650,00	1.570,00	18.220,00	18.220,00	18.220,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	759,00	759,00	759,00	759,00	0,00
06		Contributi da privati	12.000,00	18.686,00	30.686,00	30.686,00	21.855,00	8.831,00
	01	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	2.000,00	17.868,00	19.868,00	19.868,00	18.737,00	1.131,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	10,00	710,00	710,00	10,00	700,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.300,00	808,00	3.108,00	3.108,00	3.108,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
		bibliografico						
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>295.362,74</b>	<b>148.398,68</b>	<b>443.761,42</b>	<b>200.430,90</b>	<b>191.599,90</b>	<b>8.831,00</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 95,59% del totale.  
Gli altri residui attivi dell'esercizio da incassare al 30/06/2020 sono:

Debitore - Oggetto	Importo
GENITORI ALUNNI - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	1.131,00
GENITORI ALUNNI - Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2023-24	6.000,00
PERSONALE ISTITUTO COMPRENSIVO UGGIATE - Contributi per la copertura assicurativa personale a.s. 2023-24	700,00
GENITORI ALUNNI - Contributo volontario alunni per attività progettuale - Sc. Primaria e Sc. Secondaria	1.000,00
<b>Totale</b>	<b>8.831,00</b>

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2023 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.102,21	10,00	36.112,21	18.616,64	17.428,64	1.188,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.882,20	10,00	16.892,20	5.317,92	5.020,92	297,00
	19 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	5,70	0,00	5,70	0,00	0,00	0,00
	29 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022	1.453,32	0,00	1.453,32	1.021,80	1.021,80	0,00

**Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA**

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
	31 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	2.625,50	0,00	2.625,50	2.470,50	2.025,00	445,50
	32 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 (cd. Decreto aiuti-bis)	2.635,49	0,00	2.635,49	2.470,50	2.025,00	445,50
	34 - Sicurezza (compresa formazione e aggiornamento)	12.500,00	0,00	12.500,00	7.335,92	7.335,92	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	21.197,48	0,00	21.197,48	6.029,22	6.029,22	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo generale	15.200,00	0,00	15.200,00	3.584,58	3.584,58	0,00
	8 - Sito Web di Istituto	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	9 - Decertificazione e Funzionamento	5.197,48	0,00	5.197,48	2.444,64	2.444,64	0,00
A03	Didattica	87.723,08	119.206,57	206.929,65	61.614,50	61.614,50	0,00
	3 - Funzionamento didattico generale	28.300,00	872,68	29.172,68	5.647,11	5.647,11	0,00
	7 - Investimenti per la didattica	8.081,80	0,00	8.081,80	0,00	0,00	0,00
	20 - Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici - Un libro per tutti	100,60	0,00	100,60	0,00	0,00	0,00
	25 - Risorse A.F. 2021 DM 162 202 - Esami di Stato in Sicurezza	1.939,52	0,00	1.939,52	0,00	0,00	0,00
	27 - Digital Board: transf. digitale nella didat e nell'organizz - Avviso 28966/2021	0,00	0,00	0,00	1.662,33	1.662,33	0,00
	28 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	47.501,16	47.543,40	95.044,56	54.305,06	54.305,06	0,00
	30 - Spazi e strumenti digitali STEM - Avviso 10812 del 13/05/2022	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	33 - Innovazione Digitale e Didattica Laboratoriale 2022	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	35 - "Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom	0,00	70.790,49	70.790,49	0,00	0,00	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.307,55	19.438,00	44.745,55	32.107,98	31.554,14	553,84
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.307,55	13.686,00	34.993,55	24.776,00	24.222,16	553,84
	10 - Scambi Culturali	4.000,00	5.752,00	9.752,00	7.331,98	7.331,98	0,00
A06	Attività di orientamento	511,43	0,00	511,43	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	511,43	0,00	511,43	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.146,49	732,00	16.878,49	6.692,55	5.977,94	714,61
	9 - Attività sportive	3.700,00	0,00	3.700,00	1.301,65	1.301,65	0,00
	17 - Progetti di Recupero	2.446,49	0,00	2.446,49	0,00	0,00	0,00
	19 - Attività Progettuale POF Secondaria - Lingue	10.000,00	732,00	10.732,00	5.390,90	4.676,29	714,61
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	92.356,28	8.253,10	100.609,38	20.546,42	20.535,79	10,63
	10 - Educazione alla cittadinanza	9.500,00	0,00	9.500,00	1.342,00	1.342,00	0,00
	11 - Spettacoli teatrali e musicali	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	12 - Attività progettuale p.o.f. primaria	32.400,00	0,00	32.400,00	2.160,00	2.160,00	0,00
	13 - Manifestazioni organizzate dall'Istituto	1.000,00	0,00	1.000,00	660,00	660,00	0,00
	15 - Autonomia Scolastica - Legge 440/97	5.479,94	0,00	5.479,94	0,00	0,00	0,00
	16 - P.O.N. FSE 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-362	8.890,85	0,00	8.890,85	0,00	0,00	0,00
	18 - Attività Progettuali POF Secondaria - Psicosociale	12.750,00	0,00	12.750,00	2.020,00	2.020,00	0,00
	24 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 -10.1.1A-FSEPON-LO	2.266,30	0,00	2.266,30	0,00	0,00	0,00
	25 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 -10.2.2A-FSEPON-LO	17.069,19	6.728,50	23.797,69	14.305,49	14.305,49	0,00

Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
	26 - Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023	0,00	1.524,60	1.524,60	58,93	48,30	10,63
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.800,00	759,00	5.559,00	2.066,00	2.066,00	0,00
	8 - Formazione e aggiornamento	4.800,00	759,00	5.559,00	2.066,00	2.066,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	1.218,22	0,00	1.218,22	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	1.218,22	0,00	1.218,22	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>285.362,74</b>	<b>148.398,67</b>	<b>433.761,41</b>	<b>147.673,31</b>	<b>145.206,23</b>	<b>2.467,08</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 34,04% di quelle previste. La bassa percentuale è determinata dai progetti PON e da Progetti a valere sul PNRR ancora in corso di attuazione.

Tale dato sarà ulteriormente verificato nella parte terminale dell'esercizio finanziario.

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola, che ha visto un incremento della dotazione erogata dal Ministero dell'Istruzione e del Merito legata, in particolare, alle risorse PNRR. Sono state effettuate variazioni di bilancio, ma sarà necessario effettuarne altre. tali modifiche avverranno a seguito di accertamento definitivo, come previsto dal Decreto n. 129 del 28/08/2018.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi:

- Gli impegni di spesa dell'a.s. 2022/2023 sono stati gestiti in parte in conto residui e in parte in conto competenza, in attuazione del PTOF e in ottemperanza alle Indicazioni ministeriali che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa;
- Le previsioni al 31/12/2023 sono state determinate in base alle attività concluse e non ancora liquidate, alla previsione delle spese relative alla prosecuzione delle attività e progetti nel periodo settembre/dicembre 2023 e tenendo conto della ripresa nell'a.s. 2022/2023 (periodo settembre-dicembre 2023).

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2023 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 0,00 passando da un importo di iniziale di Euro 10.000,00 all'attuale 10.000,00 Euro.

## SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 234.987,98.

### MODELLO J

Esercizio finanziario 2023

		Conto residui (importi in euro)	Conto competenza (importi in euro)	Totale (importi in euro)
<b>1</b>	Fondo cassa al 1° gennaio			<b>202.741,25</b>
<b>2</b>	Riscossioni	(+)	0,00	<b>191.599,90</b>
<b>3</b>	Pagamenti	(-)	13.646,94	<b>159.353,17</b>
<b>4</b>	<b>Saldo di cassa alla data 30/06/2023</b>			<b>234.987,98</b>

**Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA**

Il saldo del registro di cassa concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere alla data del 28 giugno 2023. Relativamente al modello 56T della Banca D'Italia alla data odierna, il più recente, risulta essere quello al 31 maggio 2023 che riporta un saldo di € 263.526,15 che non concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere per i movimenti contabili registrati dopo tale data, sia in entrata che in uscita.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato alla presente relazione i cui dati in sintesi sono i seguenti:

ENTRATE	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme riscalate	Somme rimaste da riscuotere
	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
	<b>c = a + b</b>	<b>d</b>	<b>e</b>	<b>f</b>
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>243.330,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Non vincolato	101.605,03	0,00	0,00	0,00
Vincolato	141.725,49	0,00	0,00	0,00
<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>127.383,67</b>	<b>127.383,67</b>	<b>127.383,67</b>	<b>0,00</b>
Fondi sociali europei (FSE)	8.253,10	8.253,10	8.253,10	0,00
2 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32	6.728,50	6.728,50	6.728,50	0,00
3 - PON Per la scuola (FSE)	1.524,60	1.524,60	1.524,60	0,00
Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	48.340,08	48.340,08	48.340,08	0,00
2 - Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici	796,68	796,68	796,68	0,00
4 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU Cablaggio	47.543,40	47.543,40	47.543,40	0,00
Altri finanziamenti dall'Unione Europea	70.790,49	70.790,49	70.790,49	0,00
1 - Next generation EU - PNRR	70.790,49	70.790,49	70.790,49	0,00
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.182,22</b>	<b>12.182,22</b>	<b>12.182,22</b>	<b>0,00</b>
Dotazione ordinaria	12.182,22	12.182,22	12.182,22	0,00
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</b>	<b>30.179,00</b>	<b>30.179,00</b>	<b>30.179,00</b>	<b>0,00</b>
Comune non vincolati	11.200,00	11.200,00	11.200,00	0,00
Comune vincolati	18.220,00	18.220,00	18.220,00	0,00
Altre Istituzioni vincolati	759,00	759,00	759,00	0,00
<b>Contributi da privati</b>	<b>30.686,00</b>	<b>30.686,00</b>	<b>21.855,00</b>	<b>8.831,00</b>
Contributi volontari da famiglie	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	19.868,00	19.868,00	18.737,00	1.131,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
Contributi per copertura assicurativa personale	710,00	710,00	10,00	700,00
Altri contributi da famiglie vincolati	3.108,00	3.108,00	3.108,00	0,00
<b>Altre entrate</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>443.761,42</b>	<b>200.430,90</b>	<b>191.599,90</b>	<b>8.831,00</b>

SPESE	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
	<b>c = a + b</b>	<b>d</b>	<b>e</b>	<b>f = d - e</b>
<b>Attività</b>	<b>309.496,33</b>	<b>118.368,34</b>	<b>116.626,50</b>	<b>1.741,84</b>
Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.112,22	18.616,64	17.428,64	1.188,00
1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.892,21	5.317,92	5.020,92	297,00
19 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	5,70	0,00	0,00	0,00
29 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022	1.453,32	1.021,80	1.021,80	0,00
31 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	2.625,50	2.470,50	2.025,00	445,50
32 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 (cd. Decreto)	2.635,49	2.470,50	2.025,00	445,50
34 - Sicurezza (compresa formazione e aggiornamento)	12.500,00	7.335,92	7.335,92	0,00
Funzionamento amministrativo	21.197,48	6.029,22	6.029,22	0,00
2 - Funzionamento amministrativo generale	15.200,00	3.584,58	3.584,58	0,00
8 - Sito Web di Istituto	800,00	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA

9 - Decertificazione e Funzionamento	5.197,48	2.444,64	2.444,64	0,00
Didattica	206.929,65	61.614,50	61.614,50	0,00
3 - Funzionamento didattico generale	29.172,68	5.647,11	5.647,11	0,00
7 - Investimenti per la didattica	8.081,80	0,00	0,00	0,00
20 - Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didatti	100,60	0,00	0,00	0,00
25 - Risorse A.F. 2021 DM 162 202 - Esami di Stato in	1.939,52	0,00	0,00	0,00
27 - Digital Board: trasf. digitale nella didat e nell'organ	0,00	1.662,33	1.662,33	0,00
28 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avv	95.044,56	54.305,06	54.305,06	0,00
<b>Attività</b>	<b>309.496,33</b>	<b>118.368,34</b>	<b>116.626,50</b>	<b>1.741,84</b>
Didattica	206.929,65	61.614,50	61.614,50	0,00
30 - Spazi e strumenti digitali STEM - Avviso 10812 de	800,00	0,00	0,00	0,00
33 - Innovazione Digitale e Didattica Laboratoriale 202	1.000,00	0,00	0,00	0,00
35 - "Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital class	70.790,49	0,00	0,00	0,00
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.745,55	32.107,98	31.554,14	553,84
5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.993,55	24.776,00	24.222,16	553,84
10 - Scambi Culturali	9.752,00	7.331,98	7.331,98	0,00
Attività di orientamento	511,43	0,00	0,00	0,00
6 - Attività di orientamento	511,43	0,00	0,00	0,00
<b>Progetti</b>	<b>123.046,87</b>	<b>29.304,97</b>	<b>28.579,73</b>	<b>725,24</b>
Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.878,49	6.692,55	5.977,94	714,61
9 - Attività sportive	3.700,00	1.301,65	1.301,65	0,00
17 - Progetti di Recupero	2.446,49	0,00	0,00	0,00
19 - Attività Progettuale POF Secondaria - Lingue	10.732,00	5.390,90	4.676,29	714,61
Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	100.609,38	20.546,42	20.535,79	10,63
10 - Educazione alla cittadinanza	9.500,00	1.342,00	1.342,00	0,00
11 - Spettacoli teatrali e musicali	3.000,00	0,00	0,00	0,00
12 - Attività progettuale p.o.f. primaria	32.400,00	2.160,00	2.160,00	0,00
13 - Manifestazioni organizzate dall'Istituto	1.000,00	660,00	660,00	0,00
15 - Autonomia Scolastica - Legge 440/97	5.479,94	0,00	0,00	0,00
16 - P.O.N. FSE 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-362	8.890,85	0,00	0,00	0,00
18 - Attività Progettuali POF Secondaria - Psicosocial	12.750,00	2.020,00	2.020,00	0,00
24 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n.	2.266,30	0,00	0,00	0,00
25 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n.	23.797,69	14.305,49	14.305,49	0,00
26 - Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023	1.524,60	58,93	48,30	10,63
Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale	5.559,00	2.066,00	2.066,00	0,00
8 - Formazione e aggiornamento	5.559,00	2.066,00	2.066,00	0,00
<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.218,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fondo di riserva	1.218,22	0,00	0,00	0,00
98 - Fondo di riserva	1.218,22	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese</b>	<b>433.761,42</b>	<b>147.673,31</b>	<b>145.206,23</b>	<b>2.467,08</b>

## MINUTE SPESE

La consistenza massima del fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2023, come da delibera n.49 del CDC datata 27/01/2023, è stata fissata ad € 1.000,00. La prima costituzione del fondo economale per l'importo di € 500,00 è stato disposto con mandato n.30 del 22/02/2023 attraverso accredito sul conto corrente bancario intestato al DSGA. Il registro minute spese 2023 riporta un saldo allo stato attuale di € 267,28 e l'ultima operazione di spesa è datata 22 giugno 2023 (totale spese disposte con il fondo economale € 232,72). Saldo a mani del Direttore S.g.a. Euro 267,28.

## INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'amministrazione pubblica gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti delle fatture, relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture, l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici (articolo 33, d.lgs. n. 33/2013).

**Firmato digitalmente da SALVATORE BORSELLA**

Per ogni singola fattura, l'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura (o degli atti equivalenti) e la data di pagamento all'operatore economico, moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Per ogni singola fattura, l'indicatore di tempestività dei pagamenti, è calcolato come la somma dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura (o degli atti equivalenti) e la data di pagamento all'operatore economico, moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Per il PRIMO TRIMESTRE (01/01 – 31/03 2023) l'indicatore è di – **19,94**

Per il SECONDO TRIMESTRE (01/04 30/06 2023) l'indicatore è di – **34,21**

## **CONCLUSIONI**

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna. Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto. Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2023. Si allega alla presente relazione copia del modello H bis esercizio finanziario 2023 e elenco completo delle variazioni effettuate dal 01/01/2023 al 30/06/2023.

UGGIATE-TREVANO, 30/06/2023

**IL DIRETTORE S.G.A.**

Dott.ssa Maria Lorenza Petrolo

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott. Salvatore Borsella