

	<p><i>Ministero dell'Istruzione e del Merito</i></p> <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALBIATE E TRIUGGIO</p> <p>Via J.F. Kennedy, 9 – 20844 Triuggio (MB)- tel. +39 0362 970161 C.F. 83011480155 - Cod. mecc. MBIC82900X ✉ MBIC82900X@istruzione.it P.E.C. MBIC82900X@pec.istruzione.it www.icalbiatetriuggio.edu.it</p>	
--	---	---

Prot. n.: (come da segnatura)

Triuggio, 26 giugno 2024

RELAZIONE DI VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL

PROGRAMMA ANNUALE

PER L'E.F. 2024

Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, comma 2, del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018, n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del *Programma Annuale* del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 26 giugno 2024.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il *Programma Annuale* dell'esercizio Finanziario 2024, approvato con delibera del Consiglio di Istituto n. 217 il 12 febbraio 2024, laddove venivano individuate le diverse linee di intervento sottese alla realizzazione del P.T.O.F. dell'Istituto per l'a.s. 2023/2024.

Le valutazioni conferite agli interventi attuati consentono di definire un quadro economico coerente e organico con la fase previsionale, dal momento che la gran parte dei progetti, delle attività didattiche e del soddisfacimento delle esigenze amministrative generali, presenta un livello di realizzo ben aderente alle esigenze scolastiche rappresentate dalle singole scuole sia in termini finanziari di impiego delle risorse economiche, che in quelli di attesa dei risultati previsti.

Analisi delle Entrate

Lo sviluppo delle attività e dei progetti definiti nella fase previsionale del *Programma Annuale* per l'E.F. 2024 viene reso possibile da una contribuzione integrata di fondi che inerisce alle iniziative di tutto il corrente esercizio finanziario, con riguardo alle seguenti fonti di entrata:

- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'E.F. 2023;
- CONTRIBUTI STATALI;

- CONTRIBUTI COMUNALI;
- CONTRIBUTI DA PRIVATI (famiglie, altri enti).

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	174.734,39	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	119.980,91	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	54.753,48	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

I contributi afferenti a detto aggregato riguardano l'attuazione del PNRR – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023), progetto d'Istituto "DAL DIRE AL FARE STEM", e "Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali" (D.M. 66/2023), progetto d'Istituto "Transizione Digitale: Verso una Nuova Mindset"

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	147.439,30	147.439,30	73.719,65
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	147.439,30	147.439,30	73.719,65

3 - Finanziamenti dallo Stato

I contributi statali che l'Istituto ha previsto di incassare, per il periodo gennaio-agosto riferito al corrente anno scolastico 2023/2024, sono stati determinati sulla base di parametri strutturali definiti dal Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM), che hanno riguardo al numero delle classi, delle alunne, degli alunni, del personale.

Essi sono normalmente destinati alle spese di **funzionamento amministrativo e didattico** e, per il corrente anno, risultano iscritti a bilancio per la somma di **€ 14.746,66**, interamente erogati e incassati.

Altri contributi riguardano il finanziamento per l'acquisto di abbonamenti a giornali quotidiani, periodici e riviste scientifiche e di settore di cui all'articolo 1, comma 389, della legge 27 dicembre 2019, n.160.

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.746,66	562,40	15.317,06	15.317,06
	1	Dotazione ordinaria	14.746,66	0,00	14.754,66	14.754,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	562,40	562,40	562,40

4 - Finanziamenti dalla Regione

Il contributo della Regione riguarda la vincita di un concorso regionale "Viaggi della Memoria per la Scuola", rivolto alle studentesse e agli studenti della scuola secondaria di primo e secondo grado del sistema di istruzione e dei percorsi di istruzione e formazione professionale (IeFP)", stipulato tra Regione Lombardia e USR Lombardia (protocollo Drlo n. 14376 del 06.06.2023).

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Le Amministrazioni Comunali di Albiate e Triuggio prevedono di inserire nei propri ***Piani per il "Diritto allo Studio"*** una serie di finanziamenti a sostegno delle attività scolastiche nelle Scuole primarie e secondarie, riconducibili essenzialmente alle seguenti tipologie:

- Fondi per il diritto allo studio;
- Fondi per progetti didattici definiti nel PTOF dell'Istituto;
- Fondi specifici per particolari progetti, anche in condivisione con gli Enti Locali.

Tali risorse economiche rappresentano una fonte fondamentale di finanziamento sia sul versante della didattica sia su quello, più generale, di impiego delle risorse destinate a coprire tutte le altre necessità delle scuole (spese varie per gli Uffici, materiale di cancelleria e di consumo per i plessi, materiale informatico, materiale di pulizia ecc.).

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	73.440,00	0,00	22.600,00	22.600,00
	3	Comune non vincolati	32.240,00	0,00	11.700,00	11.700,00
	4	Comune vincolati	41.200,00	0,00	10.900,00	10.900,00

6 Contributi da privati

L'attività progettuale delle scuole è imperniata anche sulla contribuzione volontaria delle famiglie, che consente, in tal modo, di garantire il necessario impulso a tutta una serie di attività aventi lo scopo di incrementare l'offerta formativa della scuola, quali ad esempio le visite guidate, il progetto CLIL, contributi per assicurazione e diario, supporto alle attività progettuali o altre iniziative che dovessero attivarsi nei vari plessi scolastici.

La situazione contabile alla data odierna riflette la seguente attività di realizzo finanziario:

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	104.200,00	77.000,00	161.522,00	161.522,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	1.000,00	4.520,00	4.520,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	30.000,00	63.009,80	63.009,80
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	0,00	330,00	330,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	2.200,00	0,00	520,00	520,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	50.000,00	46.000,00	93.142,20	93.142,20

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	1,00	524,65	524,78	524,78
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	1,00	0,00	0,13	0,13
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	524,65	524,65	524,65

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	367.122,05
Variazione al 30/06/2024	233.026,35
Accertato al 30/06/2024	354.903,14
Riscosso al 30/06/2024	281.183,49

Analisi delle spese

A - Attività amministrativo-didattiche

Sul fronte delle spese, la situazione degli impegni è così riepilogata per tutti gli aggregati interessati alla movimentazione dei conti e sottoconti:

L'ambito complessivo di utilizzo delle somme in disponibilità dell'Istituto, iscritte nei vari aggregati di spesa, inerisce alle seguenti tipologie:

SPESE DI FUNZIONAMENTO GENERALE E PER IL DECORO DELLA SCUOLA

Questo aggregato è stato strutturato per l'imputazione di tutte le spese di carattere generale che rilevano per il funzionamento di tutto l'Istituto Comprensivo, relativamente alle esigenze organizzative degli Uffici e di ben 5 plessi di scuola primaria e secondaria.

SPESE DI FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

È un aggregato che, in un certo qual modo, integra e completa quello relativo al funzionamento generale e decoro della scuola, trattandosi di spese i cui aspetti gestionali ineriscono alla funzionalità dei servizi di tutti i plessi scolastici.

SPESE PER LA DIDATTICA

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico generale delle scuole di tutto l'Istituto Comprensivo.

In esso sono quindi comprese tutte le spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico, risultano indispensabili per garantire il regolare funzionamento delle singole scuole e l'attivazione dei laboratori per l'ampliamento dell'offerta formativa.

Potranno essere previste in corso d'anno altre tipologie di spese legate a specifici progetti o attività con finanziamento a carico del Ministero, di Enti locali o di altri soggetti.

SPESE PER VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Le visite di istruzione e le uscite didattiche costituiscono un supporto alle discipline di studio. La partecipazione agli itinerari didattici rappresenta una importante occasione per “conoscere” e per sviluppare un’attività decentrata rispetto all’aula, in quanto permette alle alunne e agli alunni di vivere nuove esperienze e di trovare riscontri tangibili di quanto appreso attraverso tali percorsi didattici. Ogni visita d'istruzione, infatti, è mirata a precisi obiettivi di natura didattica, culturale e naturalistica

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	186.401,69	186.501,70	109.884,24	109.654,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	56.152,00	0,00	30.832,33	30.603,00
	2	Funzionamento amministrativo	32.260,00	0,00	6.609,01	6.609,01
	3	Didattica	39.949,80	156.501,70	11.202,04	11.202,04
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.039,89	30.000,00	61.240,86	61.240,86

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	165.872,05	46.524,65	79.585,31	78.997,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	165.872,05	46.524,65	79.585,31	78.997,31

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	353.011,07
Variazione al 30/06/2024	233.026,35
Impegnato al 30/06/2024	189.469,55

Firmato digitalmente da TIZIANA MEZZI

Pagato al 30/06/2024	188.652,22
----------------------	------------

	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	14.110,98	14.110,98

Conclusioni

- **ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- **VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;
- **VISTO** che la conclusione dei progetti non si discosta, sostanzialmente, dalla programmazione iniziale definita in sede di strutturazione del Programma Annuale dell'E.F. 2024;
- **CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 10 - comma 6 - del DI 129/2018 possono essere apportate variazioni al *Programma Annuale* fino al 30/11/2024;

SI RITIENE CHE

la programmazione esplicitata in fase previsionale con l'approvazione del *Programma Annuale* per l'E.F. 2023 risulta, in linea di massima, coerente con l'attività gestionale avvenuta fino alla data della presente verifica e, pertanto, al momento non si rendono necessarie sostanziali modifiche al piano dei conti.

Le attività relative al funzionamento amministrativo-didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state tutte realizzate nell'ambito delle risorse disponibili conferite attraverso una contribuzione integrata di fondi tra Istituto, famiglie, Enti locali.

La dotazione finanziaria al termine del corrente anno scolastico sarà resa disponibile per la programmazione delle attività didattiche del prossimo anno scolastico con riguardo ai progetti e alle attività da strutturarsi nel periodo settembre-dicembre 2024 (conclusione del corrente esercizio finanziario 2024).

Triuggio, 26 giugno 2024

Il DIRETTORE S.G.A.
Domenico Tripodi

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Tiziana Mezzi

Allegati:

- Modello F Bis - proposte di variazione
- Modello H Bis - attuazione programma annuale

Firmato digitalmente da TIZIANA MEZZI