



|   |   |   |
|---|---|---|
|  | <p style="text-align: center;"><b>Ministero dell'Istruzione e del Merito</b><br/> <b>ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALBIATE E TRIUGGIO</b></p> <hr/> <p style="text-align: center;">Via J.F. Kennedy, 9 – 20844 TRIUGGIO (MB)- tel/fax 0362/970161<br/> C.F. 83011480155 - Cod. mecc. MBIC82900X<br/> □ MBIC82900X@istruzione.it P.E.C. MBIC82900X@pec.istruzione.it<br/> www.icalbiatetriuggio.edu.it</p> |  |
|---|---|---|

Prot. n.: (come da segnatura)

Triuggio, 29 giugno 2023

## RELAZIONE DI VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL

### PROGRAMMA ANNUALE

#### PER L'E.F. 2023

#### 1. Premessa

La presente relazione, prescritta 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 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 30 giugno 2023.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il *Programma Annuale* dell'esercizio Finanziario 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 130 in data 14/02/2023, laddove venivano individuate le diverse linee di intervento sottese alla realizzazione del P.T.O.F. dell'Istituto per l'a.s. 2022/2023.

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.

#### 2. Analisi delle Entrate

Lo sviluppo delle attività e dei progetti definiti nella fase previsionale del *Programma Annuale* per l'E.F. 2023 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. 2022;
- CONTRIBUTI STATALI;
- CONTRIBUTI COMUNALI;
- CONTRIBUTI DA PRIVATI (famiglie, altri enti).

#### 1 – Avanzo di amministrazione

*Importi calcolati al 30/06/2023*

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 1         |      | Avanzo di amministrazione presunto | 247.964,60    | 0,00       | 0,00      | 0,00     |
|           | 2    | Vincolato                          | 89.332,97     | 0,00       | 0,00      | 0,00     |
|           | 1    | Non vincolato                      | 158.631,63    | 0,00       | 0,00      | 0,00     |

## 2- Finanziamenti dall'Unione Europea

I contributi afferenti a detto aggregato riguardano l'attuazione del "Piano scuola 4.0 – Componente 1 – Potenziamento dell'Offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 3.2 "Scuola 4.0": scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" - Azione 1 – Next Generation Classroom – Ambienti di apprendimenti innovativi, finanziato dall'Unione Europea – Next Generation Eu

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione                                       | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso  |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 2         |      | Finanziamenti dall'Unione Europea                 | 0,00          | 193.742,39 | 96.871,19 | 96.871,19 |
|           | 3    | Altri finanziamenti vincolati dall'Unione Europea | 0,00          | 193.742,39 | 96.871,19 | 96.871,19 |

## 3- Finanziamenti dallo Stato

### CONTRIBUTI STATALI

I contributi statali che l'Istituto ha previsto di incassare, per il periodo gennaio-agosto riferito al corrente anno scolastico 2022/2023, sono stati determinati sulla base di parametri strutturali definiti dal Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM) che hanno riguardo al numero delle classi, 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 **€ 15.264,82** interamente erogati e incassati.

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione               | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso  |
|-----------|------|---------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3         |      | Finanziamenti dallo Stato | 15.264,82     | 0,00       | 15.264,82 | 15.264,82 |
|           | 1    | Dotazione ordinaria       | 15.264,82     | 0,00       | 15.264,82 | 15.264,82 |

## 5- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Le Amministrazioni Comunali di Albiate e Triuggio hanno inserito nei propri **Piani per il "Diritto allo studio"** una serie di finanziamenti a sostegno delle iniziative didattiche programmate nelle scuole primarie e secondarie.

Tali contributi rappresentano una fonte *fondamentale* di finanziamento, sia sul versante della didattica che in quello, più generale, di impiego delle risorse destinate a coprire tutte le altre necessità delle scuole (spese per gli uffici, materiale di cancelleria e di consumo per i plessi, materiale informatico, materiale di pulizia, spese per progetti ecc.) e sono gestiti in forma per lo più autonoma dall'Istituto, sulla base di un'apposita convenzione che disciplina le modalità di conferimento dei fondi e la loro tipologia di impiego.

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione   | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso  |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 5         |      | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 67.540,00     | 765,12     | 21.265,12 | 21.265,12 |
|           | 3    | Comune non vincolati  | 32.540,00     | 0,00       | 20.500,00 | 20.500,00 |
|           | 4    | Comune vincolati  | 35.000,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
|           | 5    | Altre Istituzioni non vincolati                               | 0,00          | 765,12     | 765,12    | 765,12    |

## 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

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione  | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso  |
|-----------|------|--|---------------|------------|-----------|-----------|
| 6         |      | Contributi da privati  | 39.702,50     | 39.702,50  | 60.016,80 | 60.016,80 |
|           | 1    | Contributi volontari da famiglie                               | 0,00          | 6.000,00   | 4.734,00  | 4.734,00  |
|           | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 20.000,00     | 30.000,00  | 45.386,30 | 45.386,30 |
|           | 5    | Contributi per copertura assicurativa degli alunni             | 9.000,00      | 0,00       | 414,00    | 414,00    |

|    |   |          |          |          |          |
|----|---|----------|----------|----------|----------|
| 6  | Contributi per copertura assicurativa personale | 2.500,00 | 0,00     | 220,00   | 220,00   |
| 10 | Altri contributi da famiglie vincolati          | 8.202,50 | 3.702,50 | 9.262,50 | 9.262,50 |

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 12        |      | Altre entrate                      | 5,00          | 0,00       | 0,04      | 0,04     |
|           | 2    | Interessi attivi da Banca d'Italia | 5,00          | 0,00       | 0,04      | 0,04     |

Totale Analisi Entrate

|                              | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 370.476,92    |
| Variazione al 30/06/2022     | 234.210,01    |
| Accertato al 30/06/2022      | 193.417,97    |
| Riscosso al 30/06/2022       | 193.417,97    |

## 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

### 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 30/06/2023*

| Aggregato | Voce | Descrizione                                     | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato    |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| A         |      | Attività amministrativo-didattiche              | 221.535,13    | 230.912,80 | 65.199,35 | 65.199,35 |
|           | 1    | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 74.446,10     | -2000,00   | 12.563,59 | 12.563,59 |
|           | 2    | Funzionamento amministrativo                    | 53.304,82     | 765,12     | 10.434,07 | 10.434,07 |
|           | 3    | Didattica                                       | 70.011,98     | 202.147,68 | 8.225,93  | 8.225,93  |
|           | 5    | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 23.772,23     | 30.000,00  | 33.975,76 | 33.975,76 |

**P – Progetti**

L'ambito progettuale per il corrente anno scolastico, opportunamente definito e deliberato dai docenti nelle opportune sedi di valutazione e approvato dal Consiglio d'Istituto, prevedeva anche interventi didattici richiedenti specifiche professionalità, non disponibili nelle scuole, alle quali si fa ricorso attraverso l'utilizzo delle collaborazioni esterne.

I progetti sono relativi a quelle attività che prevedono anche l'impiego di esperti, i quali operano all'interno delle scuole in virtù di appositi contratti di servizio o di prestazione d'opera intellettuale che disciplinano in dettaglio l'ambito degli interventi da attuare per il regolare svolgimento del progetto.

Nella valutazione degli impieghi economici per la parte afferente ai segmenti didattici progettuali, si ha riguardo ai progetti già inseriti nel *Programma Annuale* del corrente E.F. 2023, relativi ad attività richiedenti utilizzo di esperti esterni alla scuola.

*Importi calcolati al 30/06/2023*

| Aggregato | Voce | Descrizione                               | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato    |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| P         |      | Progetti                                  | 96.270,16     | 5.702,50   | 62.626,05 | 62.626,05 |
|           | 2    | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 96.270,16     | 5.702,50   | 62.626,05 | 62.626,05 |

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

|                                      | Importo    |
|--------------------------------------|------------|
| Spese previste nel Programma Annuale | 317.805,29 |
| Variazione al 30/06/2022             | 236.615,30 |
| Impegnato al 30/06/2022              | 127.825,40 |
| Pagato al 30/06/2022                 | 127.825,40 |

|  | Prevista nel PA | Aggiornata al 30/06/2022 |
|--|-----------------|--------------------------|
| Disponibilit  finanziaria da programmare del Modello A | 50.266,34       | 50.266,34                |

#### 4 - Conclusioni

- **ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- **VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attivit ;
- **VISTO** che la conclusione dei progetti non si discosta, sostanzialmente, dalla programmazione iniziale definita in sede di strutturazione del Programma Annuale dell'E.F. 2023;
- **CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 10 - comma 6 - del DI 129/2018 possono essere apportate variazioni al *Programma Annuale* fino al 30/11/2023;

#### 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'attivit  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 2023 (conclusione del corrente esercizio finanziario 2023).

Triuggio, 23/6/2023

Il DIRETTORE S.G.A.  
Francesco Iaconis

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Prof.ssa Tiziana Mezzi