

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“P. ANTONIBON”
NOVE**

Provincia di Vicenza

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULLO

**STATO DI ATTUAZIONE DEL
PROGRAMMA ANNUALE
E.F. 2024**



INTRODUZIONE

Obiettivi e Risultati Intermedi

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto Interministeriale n. 129/2018, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2024. La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30 giugno di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'a.s. in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario.

La verifica viene effettuata nel momento in cui è più opportuno valutare lo stato di attuazione dei progetti/attività; infatti sulla base delle attività/progetti che si concludono nell'anno scolastico e valutati quelli che invece terminano il 31 dicembre, è possibile apportare le dovute correzioni al Programma Annuale.

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. Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

Si evidenzia che l'I.C. "P. Antonibon" ha operato e perseguito come sempre le scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguitamento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura ed il lavoro sino ad oggi svolto è stato oggetto di monitoraggio e rendicontazione. La realizzazione e la verifica in itinere del POF è stata eseguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, unitamente ai Referenti delle Attività e dei Progetti. Gli alunni e le loro Famiglie hanno partecipato attivamente all'esperienza scolastica, realizzatasi anche attraverso momenti di collaborazione finalizzata all'attuazione del P.O.F., in un contesto di "compartecipazione attiva". L'Istituto anche grazie alle attività di volontariato (di genitori, alunni, docenti, personale ATA, cittadini) ha messo in campo le energie necessarie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati. E' doveroso inoltre osservare che nella realizzazione delle attività da parte della nostra scuola, si è dovuto necessariamente tener conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto; la Dirigenza e gli Organi Collegiali hanno dovuto bilanciare risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

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

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate di spesa è il programma annuale (alias bilancio) dell'esercizio finanziario 2024 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n.º 4 del 15/02/2024. E' da rilevare tuttavia che alla data odierna molte spese riferite ai progetti non sono ancora state liquidate e/o pagate e pertanto la situazione non è ancora definitiva.

Le risultanze contabili alla data odierna risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis che si riporta di seguito per un complessivo pareggio di €. 481.349,44

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 -AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - 129.753,51 €

- Voce 01 “ Avanzo di Amministrazione non vincolato ”

La previsione iniziale di €. 42.209,64 viene confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2023.

- Voce 02 “ Avanzo di Amministrazione vincolato ”

La previsione iniziale di €. 87.543,87 viene confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2023.

AGGREGATO 02 -FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA 217.830,32 €

- Voce 01 “Fondi sociali europei (FSE)”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	79.896,00
entrata accertata alla data odierna	€	0,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	0,00

Le entrate previste considerano il contributo per la realizzazione del progetto PN21-27 INCLUSIONE E SOCIALITA' che è stato recentemente approvato.

- Voce 02 “Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	736,49
entrata accertata alla data odierna	€	736,49
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	736,49

Le entrate accertate e riscosse si riferiscono ad un maggiore assegnazione del progetto PON I-CARE che è stato regolarmente completato e rendicontato.

- Voce 03 “Altri finanziamenti dall'Unione Europea”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	137.197,83
entrata accertata alla data odierna	€	68.598,91
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	68.598,91

Le entrate accertate considerano il contributo per la realizzazione dei progetti PNRR in fase di avvio:

- PNRR POTENZIAMENTO STEM DM 65
- PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA DM 66

AGGREGATO 03 -FINANZIAMENTO DELLO STATO **14.371,61 €****- Voce 01 “Dotazione Ordinaria”**

Entrata prevista per l'intero esercizio	€ 13.956,00
entrata accertata alla data odierna	€ 13.956,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€ 13.956,00

Le entrate accertate e riscosse considerano il contributo per la gestione ordinaria a seguito delle indicazioni pervenute dal M.I.U.R. in riferimento al D.M. 21 del 01/03/07 e successive modifiche ed integrazioni. Come si evidenzia le entrate previste sono già state incassate.

- Voce 06 “altri finanziamenti vincolati”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€ 415,61
entrata accertata alla data odierna	€ 415,61
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€ 415,61

Le entrate accertate e riscosse considerano il contributo a sostegno editoria erogato dal Miur.

AGGREGATO 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE **6.000,00 €****- Voce 04 “Altri finanziamenti vincolati”**

Entrata prevista per l'intero esercizio	€ 6.000,00
entrata accertata alla data odierna	€ 6.000,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€ 6.000,00

Le entrate previste si riferiscono al progetto USR Veneto a sostegno della lotta al Cyberbullismo anno 2024.

AGGREGATO 05 –FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZ. **55.395,79 €****- Voce 03 “Comune non vincolati”**

Entrata prevista per l'intero esercizio	€ 44.000,00
Entrata accertata alla data odierna	€ 6.873,50
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€ 6.873,50

Le entrate previste si riferiscono ai contributi non vincolati delle Amministrazioni Comunali di Nove, Cartigliano e Pozzoleone a sostegno del funzionamento dell'istituto.

I contributi, confermati con apposito accordo, vengono erogati solitamente verso la fine dell'anno dopo che le Amministrazioni Comunali hanno effettuato le proprie specifiche delibere.

- Voce 04 “Comune vincolati”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	11.395,79
Entrata accertata alla data odierna	€	2.751,13
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	2.751,13

Le entrate previste si riferiscono ai contributi delle Amministrazioni Comunali per le funzioni miste e le spese il rimborso spese Adsl/Voip.

I contributi, confermati con apposite convenzioni, vengono erogati solitamente verso la fine dell'anno dopo che le Amministrazioni Comunali hanno effettuato le proprie specifiche delibere.

AGGREGATO 06 –CONTRIBUTI DA PRIVATI- 56.867,00 €

- Voce 01 “contributi volontari famiglie”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	2.810,00
Entrata accertata alla data odierna	€	2.810,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	2.810,00

Le entrate previste riguardano i contributi di iscrizione volontario erogato dalle famiglie a saldo a.s. 2023/2024 che non erano ancora stati versati.

- Voce 04 “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	35.000,00
Entrata accertata alla data odierna	€	29.085,50
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	29.085,50

Le entrate previste riguardano i contributi per i viaggi di istruzione effettuati nell'a.s. 2023/2024.

- Voce 05 “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	8.000,00
Entrata accertata alla data odierna	€	0,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	0,00

Le entrate previste riguardano i contributi che si percepiscono per l'assicurazione alunni a.s. 2024/2025 verso la fine dell'anno scolastico prossimo.

- Voce 06 “contributi per copertura assicurativa personale”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	800,00
Entrata accertata alla data odierna	€	0,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	0,00

Le entrate previste riguardano i contributi che si percepiscono per l'assicurazione del personale a.s. 2024/2025 verso la fine dell'anno scolastico prossimo.

- Voce 09 “Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	1.100,00
Entrata accertata alla data odierna	€	0,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	0,00

Le entrate previste riguardano i contributi erogati per effetto di una convenzione di noleggio distributori di bevande.

- Voce 10 “altri contributi da Famiglie vincolati”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	6.657,00
Entrata accertata alla data odierna	€	6.657,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	6.657,00

Le entrate previste riguardano i contributi dalle famiglie per la certificazione inglese scuola primaria e secondaria.

- Voce 11 “contributi da imprese vincolati”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	500,00
Entrata accertata alla data odierna	€	500,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	500,00

Le entrate previste riguardano i contributi erogati dalle ditte a sostegno del pof.

- Voce 12 “contributi da istituzioni sociali private vincolati”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	2.000,00
Entrata accertata alla data odierna	€	2.000,00
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	2.000,00

Le entrate previste riguardano i contributi erogati dalla Fondazione Volksbank e dal Rotary a sostegno del pof.

AGGREGATO 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME- 1.511,51 €

- Agg. 05 “Rimborsi da imprese”

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	1.511,51
Entrata accertata alla data odierna	€	1.511,51
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	1.511,51

Le entrate accertate e riscosse riguardano i contributi per l'utilizzo dei locali scolastici da parte di esterni.

AGGREGATO 12 –ALTRE ENTRATE-**35,31 €****- Agg. 07 “Interessi”**

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	35,31
Entrata accertata alla data odierna	€	35,31
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	35,31

Le entrate accertate e riscosse riguardano gli interessi 2023 introitati dalla banca d'Italia per la gestione del conto corrente di Tesoreria.

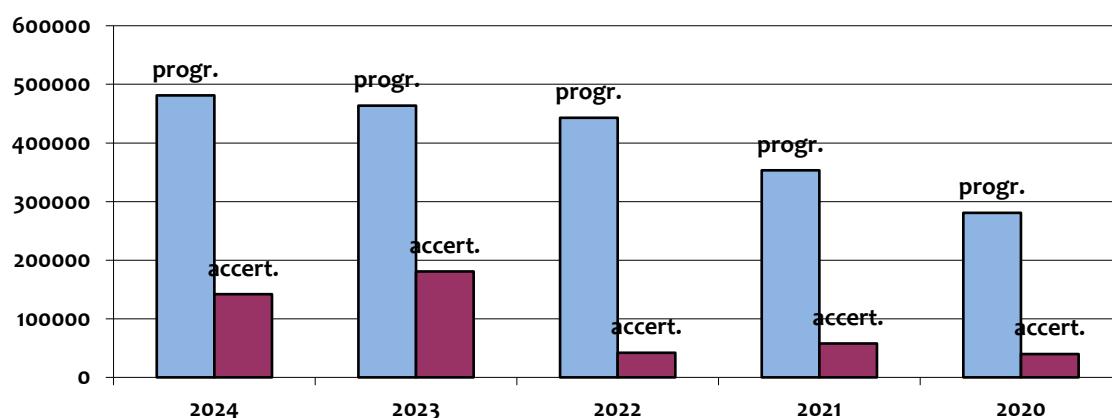
TOTALE ENTRATE

Entrata prevista per l'intero esercizio	€	481.349,44
Entrata accertata alla data odierna	€	141.930,96
Somme effettivamente riscosse alla data odierna	€	141.930,96

Per quanto riguarda le Entrate si può certamente confermare che quanto indicato in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non rende necessario apportare delle modifiche per evitare squilibri che potrebbero determinare una situazione di disavanzo.

Nel grafico viene rappresentato il rapporto tra il totale delle entrate previste e quelle accertate e incassate con raffronto nell'ultimo quinquennio. Per il 2024 le somme incassate risultano essere pari al 29,49%, leggermente inferiore al trend degli ultimi anni, in parte dovuto al ritardo nei rimborsi delle erogazione a saldo del progetto PNRR Classroom.

Da questo grafico risulta evidente il problema di liquidità che la scuola deve affrontare, non potendo fare affidamento sui consueti “anticipi”, risulta fondamentale l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione quale anticipo di cassa. Si confida che entro i prossimi mesi la percentuale di incasso aumenti almeno ad arrivare al 50-60%.



ANALISI DELLE SPESE

Procediamo quindi all'analisi delle spese:

- AGG. A VOCE A01 “FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLA”

Spesa prevista per l'intero esercizio	€ 29.198,42
Spesa impegnata alla data odierna	€ 4.344,19
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€ 3.829,44

Obiettivo: potenziare la strumentazione tecnica dell'Istituto per migliorare il servizio didattico e amministrativo

Sottolivello Di Progetto:

- A.1.1 SUSSIDI E STRUMENTI COMUNE DI NOVE
- A.1.2 SUSSIDI E STRUMENTI COMUNE DI CARTIGLIANO
- A.1.3 SUSSIDI E STRUMENTI COMUNE DI POZZOLEONE
- A.1.4 SERVIZI VARI ALL'UTENZA
- A.1.5 POTENZIAMENTO E RINNOVO GENERALE

Come già illustrato in sede di programma annuale nel presente aggregato raggruppa tutta una serie di progetti specifici per garantire eventuali rinnovi della strumentazione e degli arredi tecnici per gli uffici e delle varie scuole suddivisi per Comune. Inoltre grazie ai contributi erogati dal Ministero sono stati creati ulteriori progetti di innovazione digitale.

- AGG. A VOCE A02 “FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO”

Spesa prevista per l'intero esercizio	€ 46.595,99
Spesa impegnata alla data odierna	€ 20.756,37
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€ 19.307,69

Obiettivo: supportare, dal punto di vista organizzativo e amministrativo, tutte le attività ed i progetti del P.O.F.

Sottolivello Di Progetto:

- A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
- A.2.4 INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE - M1C1 PNRR

Come già illustrato in sede di programma annuale, il presente aggregato raggruppa principalmente le schede finanziarie specifiche per garantire il funzionamento amministrativo, oltre che alcune schede specifiche per la gestione dei progetti PNRR sopradinanziati che vanno a beneficio dell'implementazione dei servizi amministrativi all'utenza.

Le somme impegnate sono riferite alle forniture dei beni e servizi evase da gennaio a giugno per le ordinarie spese di funzionamento: acquisto di materiale amministrativo e di cancelleria, di pulizia, consumabili, assistenza, la manutenzione dei macchinari e il noleggio. La proiezione fino

a fine anno lascia considerare che l’istituto riuscirà a garantire il funzionamento per il secondo semestre dell’anno.

Come per gli anni scorsi si è cercato di contenere le spese e migliorare l’utilizzo delle risorse.

- AGG. A VOCE A03 “FUNZIONAMENTO DIDATTICO”

Spesa prevista per l’intero esercizio	€ 206.407,58
Spesa impegnata alla data odierna	€ 50.793,96
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€ 16.960,35

Sottolivello Di Progetto:

- A.3.1 Funzionamento didattico generale
- A.3.7 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM
- A.3.10 EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ
- A.3.11 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM
- A.3.12 PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO
- A.3.13 PNRR POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM DM 65/2023
- A.3.12 PNRR DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE E TRANSIZIONE DIGITALE DM 66/2023

Obiettivo: supportare secondo criteri di tempestività tutte le attività / progetti didattico – formativi, nonché quelle ad esse funzionali mediante gli acquisti dei materiali, dei sussidi, riviste delle attrezzature scientifiche e tecnologiche, le spese per la duplicazione dei materiali inerenti alla valutazione dei servizi e all’attività didattico – formativa, alla manutenzione delle apparecchiature scientifiche e tecnologiche in uso per la gestione dei processi di insegnamento. Le somme impegnate si riferiscono a: acquisto del materiale vario di cancelleria, riviste, libri e materiale tecnico-scientifico, cartucce e toner, etc. Le spese sono ancora attualmente limitate in quanto gli acquisti più importanti verranno effettuati nel mese di settembre-ottobre con l’avvio del nuovo anno scolastico. Come si può notare all’interno dell’area didattica sono collocati anche molti altri progetti europei con obiettivo di dare ulteriore sostegno alla didattica.

- AGG. A VOCE A05 “VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ESTERO”

Spesa prevista per l’intero esercizio	€ 36.938,00
Spesa impegnata alla data odierna	€ 29.181,82
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€ 28.559,13

Le spese previste in questo progetto si riferiscono al pagamento delle spese di trasporto alunni nei viaggi di istruzione e nelle visite didattiche.

- AGG. A VOCE A06 “ATTIVITA’ DI ORIENTAMENTO”

Spesa prevista per l’intero esercizio	€	1.367,78
Spesa impegnata alla data odierna	€	0,00
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€	0,00

Nel progetto la previsione di spesa si riferisce alle attività di orientamento scolastico realizzate dai docenti. Tutta la programmazione verrà liquidata verso la fine di giugno/primi di luglio non appena in possesso di tutti i documenti giustificativi di spesa.

Le somme che rimarranno in economia verranno riutilizzate per la realizzazione dell’offerta formativa del nuovo anno scolastico.

PROGETTI:

- AGG. P VOCE P02 “AMBITO UMANISTICO E SOCIALE”

Spesa prevista per l’intero esercizio	€	151.118,55
Spesa impegnata alla data odierna	€	35.898,81
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€	26.105,18

Sottolivello Di Progetto:

P.2.1 P.O.F COMUNE DI NOVE

P.2.2 P.O.F COMUNE DI CARTIGLIANO

P.2.3 P.O.F COMUNE DI POZZOLEONE

P.2.4 SERVIZIO PSICOPEDAGOGICO ED EDUCATIVO

P.2.5 INTEGRAZIONE ALUNNI IN DIFFICOLTA'

P.2.12 PATTO EDUCATIVO DI COMUNITA'

P.2.14 FONDI PER CONTRASTARE FENOMENO DEL CYBERBULLISMO. (LEGGE 234/2021

P.2.16 POTENZIAMENTO COMPETENZE

P.2.17 PROGETTI CARE - NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023

P.2.18 BANDO REGIONE DEL VENETO DGR 1521 DEL 29/11/22 STORIA E CULTURA DEL VENETO

P.2.19 PIANO NAZIONALE 21-27 PROGETTO INCLUSIONE E SOCIALITA'

I progetti dell’ambito umanistico e sociale si distinguono tra le attività relative al PTOF di istituto e dei Fondi Europei (FSE); recentemente la scuola ha avuto accesso ai fondi Regionali per il contrasto al Cyberbullismo un ulteriore contributo per un nuovo PN 21-27 Inclusione e Socialità a sostegno dell’inclusione. Come si nota pochissime somme sono state ancora impegnate in quanto tutta l’attività amministrativa verrà conclusa nel mese di luglio.

- AGG. P VOCE P04 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE "

Spesa prevista per l'intero esercizio	€ 7.523,12
Spesa impegnata alla data odierna	€ 4.987,73
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€ 3.017,66

Sottolivello Di Progetto:

P.4.1 AGGIORNAMENTO, FORMAZIONE E SICUREZZA

Nel progetto sono previste le spese di aggiornamento e formazione nonché tutte le attività relative alla sicurezza.

Le spese effettuate in questo progetto si riferiscono alle spese di adesione ai corsi di aggiornamento del personale docente e a.t.a, nonché al pagamento di esperti intervenuti nei vari corsi di formazione, mentre la restante programmazione verrà liquidata verso la fine di giugno/primi di luglio non appena in possesso di tutti i documenti giustificativi di spesa.

Le somme che rimarranno in economia verranno riutilizzate per la realizzazione dell'offerta formativa del nuovo anno scolastico.

FONDO DI RISERVA € 200,00

Il fondo non ha subito modifiche.

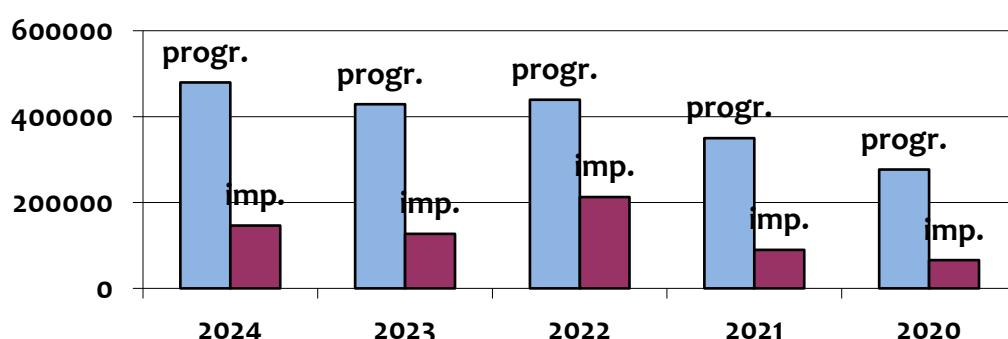
TOTALE SPESE

Spesa prevista per l'intero esercizio	€ 479.349,44
Spesa impegnata alla data odierna	€ 145.932,88
Somme effettivamente pagate alla data odierna	€ 97.779,45

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE (Z01) € 2.000,00

Nel grafico viene rappresentato il rapporto tra le somme programmate e quelle impegnate e pagate con raffronto nell'ultimo quinquennio. Per il 2024 le somme impegnate risultano essere pari al 30,44% rispetto a quelle programmate, percentuale in media rispetto al trend del quinquennio.

Da sottolineare che la percentuale di pagamento è destinata ad aumentare notevolmente nei primi giorni di luglio in quanto tutti i progetti e le attività si concluderanno con la liquidazione contabile.



Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nel mod. H bis, si può dire che:

- Per quanto riguarda le entrate previste, senza contare l'avanzo di amministrazione, esse risultano riscosse per una percentuale pari al 40,37% circa ma si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completata.
- Si conferma la situazione finanziaria esposta sottolineando tuttavia che, la maggior parte delle operazioni contabili sono ancora in fase di ultimazione e pertanto si rimanda ad una eventuale verifica dello stato di attuazione nel mese di settembre per un'analisi più completa e definitiva.

Nove, 26 giugno 2024

IL DIRETTORE S.G.A.
Alan Bettanin



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Natasia Furlan