



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. 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 le disponibilit  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 20 giugno 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2024   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 94 del 14/02/2024.

La fase della gestione si   realizzata mediante la registrazione degli accertamenti e degli impegni relativi alla realizzazione degli obiettivi previsti dal piano triennale dell'offerta formativa di questo Istituto Comprensivo.

I piani delle destinazioni realizzati hanno raggiunto, seguendo i criteri di economicit , efficacia ed efficienza, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'istituzione scolastica. Meritano particolare attenzione le modalit  relazionali che prevalentemente hanno caratterizzato le fasi di programmazione e di gestione delle attivit  contemplate nel PTOF. La prima attenzione chiaramente,   stata quella di dare il pieno supporto finanziario all'attivit  curriculare. Tutte le strategie progettuali definite nel PTOF, non oggetto di retribuzione col sistema del "cedolino unico", sono stati tradotti in termini finanziari di budget in maniera che si realizzasse una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria prevista dal Programma Annuale. Il budget a disposizione   stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale in relazione a norme contrattuali o di legge, per spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

Il quadro complessivo,   stato ampio, complesso e significativo, e tuttavia possibile grazie alla collaborazione ed alla condivisione da parte di tutta la Comunit  Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il Programma Annuale è stato oggetto di variazioni che hanno portato la cifra totale programmata al pareggio di € 369.386,16 (vedi mod.F).

Alla presente relazione di allega il dettaglio delle variazioni ad oggi effettuate.

2.2. Analisi delle entrate

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	129.655,04	9.562,65	0,00	0,00
	2	Vincolato	84.598,90	-2.074,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	45.056,14	11.636,65	0,00	0,00

Il Programma Annuale 2024 è stato predisposto in data 17/11/2023. La prima variazione effettuata è stata sulla differenza tra l'Avanzo di Amministrazione presunto e quello definitivo al 31/12/2023.

Il maggior avanzo è stato di € 9.562,65: si è incrementato l'avanzo non vincolato di € 11.636,65 mentre è risultato inferiore di € 2.074,00 l'avanzo vincolato per il pagamento di un fornitore al progetto "PNRR AVVISO PUBBLICO INVESTIMENTO 1.2" "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE P.A. LOCALI "SCUOLE APRILE 2022" M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA Next Generation EU.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	68.064,68	109.604,75	54.802,37	54.802,37
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	68.064,68	109.604,75	54.802,37	54.802,37

Questo capitolo vede le seguenti previsioni di entrata già dal programma annuale:

- € 67.064,68 per il progetto PNRR MISSIONE 4: ISTRUZ, COMPONENTE 1 POTENZ- INV.3,2, SCUOLA 4.0
- € 1.000,00 per INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022.

Le variazioni sono inerenti ai progetti PNRR finanziati dall'Unione Europea meglio conosciuti come:

- INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023 - CODICE IDENTIFICATIVO DEL PROGETTO M4C1I3.1-2023-1143-P-40383 - Scheda di destinazione A3.303
- INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. N.66/2023 - CODICE IDENTIFICATIVO DEL PROGETTO: M4C1I2.1-2023-1222-P-43660 - Scheda destinazione A3.304



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.874,00	8,00	11.882,00	11.882,00
	1	Dotazione ordinaria	11.874,00	8,00	11.882,00	11.882,00

Gli 8,00 euro sono un versamento più alto, rispetto al programmato, effettuato dal M.I.M. per il fondo di funzionamento.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.300,00	12.025,00	12.025,00	12.025,00
	3	Comune non vincolati	7.300,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	325,00	325,00	325,00

- € 11.700,00 sono i versamenti del Comune di Dello per il fondo diritto allo studio (P2.2);

- € 325,00 sono stati versati dall'I.C. di Orzinuovi per compartecipazione alle spese del bus per i giochi studenteschi (A5.501).

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	19.550,00	1.742,00	13.496,60	13.496,60
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.742,00	1.742,00	1.742,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.550,00	0,00	14,00	14,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.000,00	0,00	11.740,60	11.740,60

La variazione di € 1.742,00 si riferisce ai finanziamenti introitati dai genitori degli alunni che hanno partecipato ai corsi di lingua inglese per ottenere la certificazione Trinity.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,03	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,03	0,04	0,04

L'aggregato è composto dai soli Interessi attivi percepiti dalla Banca d'Italia.

Totale Analisi Entrate

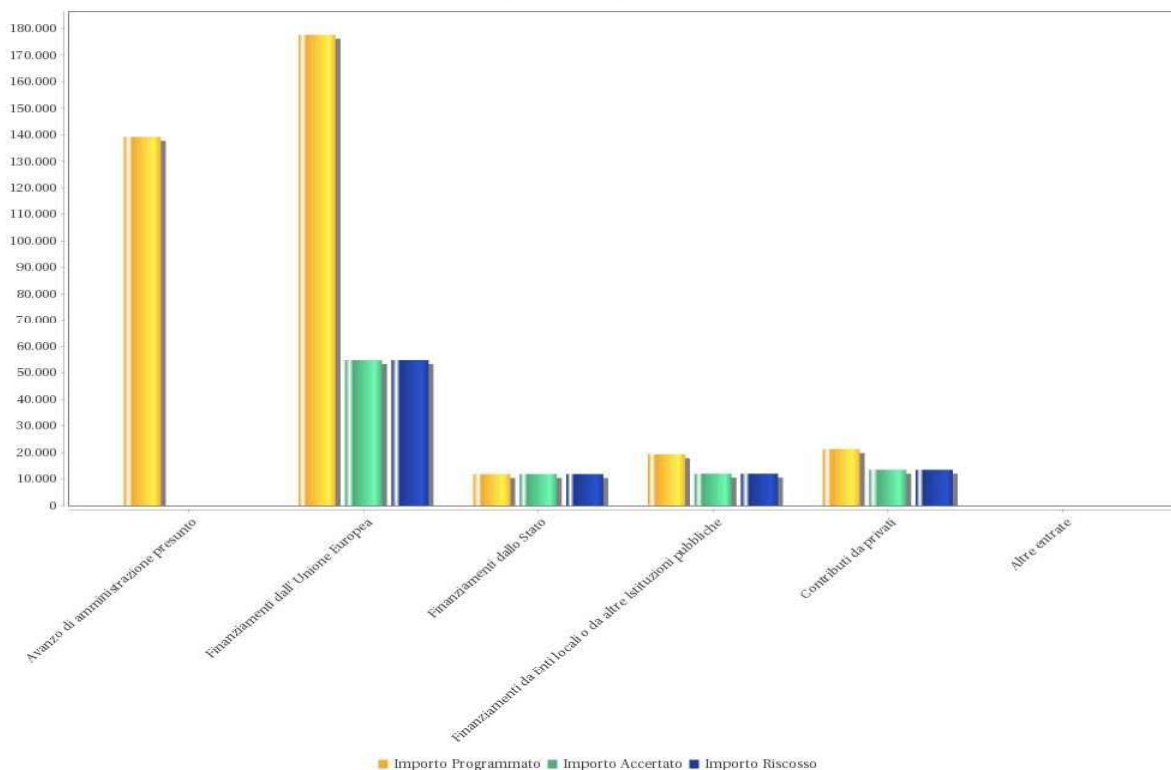


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	236.443,73
Variazione al 30/06/2024	132.942,43
Accertato al 30/06/2024	92.206,01
Riscosso al 30/06/2024	92.206,01

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2024 è stato predisposto il 17/11/2023 entro la naturale scadenza del 30 novembre, senza aver usufruito delle successive proroghe e, proprio per questo, si sono creati dei diseallineamenti tra le previsioni di bilancio e le entrate reali successive.

Il primo di gennaio viene quindi effettuata la variazione sull'avanzo di amministrazione e, successivamente, vengono programmate le risorse resesi certe solo successivamente a tale data.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	210.762,53	118.574,43	101.201,05	42.910,43
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.549,64	3.644,68	28.243,04	26.434,76
	3	Didattica	150.156,75	114.604,75	59.685,86	4.506,63
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.000,00	325,00	13.272,15	11.969,04
	6	Attività di orientamento	1.056,14	0,00	0,00	0,00

Tutte le spese di funzionamento sono state inserite nell'Attività A1, dove sono confluiti tutti i fondi del M.I.M.

La scheda A3 comprende tutte le spese rivolte direttamente o indirettamente agli alunni. Quest'anno è particolarmente ricca perchè vi sono stati riversati i fondi dell'U.E. (PNRR).

Il progetto A5 è riservato alle uscite didattiche e laboratori degli alunni. Sono attività svolte in modo particolare in primavera. Sono finanziate dalle famiglie ed hanno visto un notevole incremento e buonissime adesioni dopo il periodo covid.

La destinazione A6 è stata inserita in previsione di uscite in bus per l'attività di orientamento sia in entrata che in uscita. E' finanziata dal M.I.M.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	25.281,20	14.368,00	5.779,46	5.376,84
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.981,20	-2.074,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.300,00	14.700,00	3.549,46	3.234,84
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	1.742,00	1.742,00	1.742,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.000,00	0,00	488,00	400,00

I Progetti sono finanziati in larga parte dai Comuni del territorio. Più nel dettaglio, già dal P.A. 2024 sono state previste le entrate del Comune di Brandico per la scuola primaria di € 5.000,00 e di Longhena per l'infanzia di € 1.800,00 e primaria €



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

500,00.

Con apposite variazioni di bilancio sono stati erogati di fondi del Comune di Dello per la primaria di Quinzanello (2.600,00), primaria di Dello (4.100,00) e secondaria di primo grado (5.000,00).

Tutte le altre previsioni derivano dal fondo di Amministrazione.

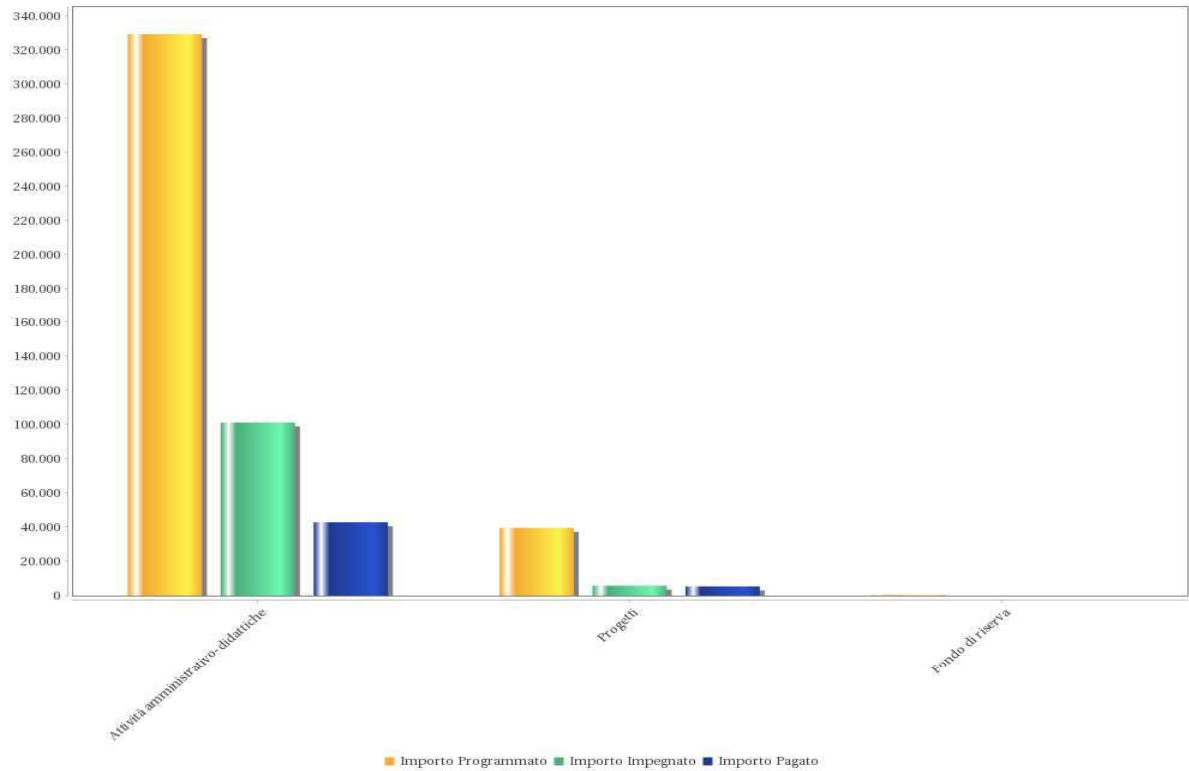
Tutte le spese ipotizzate sono rivolte direttamente o indirettamente agli alunni.

In particolare il progetto P.4 prevede la formazione del personale scolastico.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	236.443,73
Variazione al 30/06/2024	132.942,43
Impegnato al 30/06/2024	106.980,51
Pagato al 30/06/2024	48.287,27

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

-VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

-CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2024 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI RITIENE CHE:

nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a. s. 2023/24.

La progettualità dell'Istituto, è andata ben oltre quella che si rende evidente nel programma annuale grazie anche all'attivazione di progetti e/o convegni a costo zero in ogni ordine di scuola, oltre che un'organizzazione flessibile dell'organico di potenziamento che a prescindere dall'ordine di scuola, hanno permesso di ampliare l'offerta formativa in modo qualificato.

Il quadro complessivo è stato ampio, complesso e significativo e possibile grazie alla collaborazione ed alla condivisione da parte di tutta la Comunità Scolastica.

Completano la Relazione di verifica ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2024:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2024"

- Modelli I "Rendiconto Progetti-Attività" Entrate e Uscite

- Elenco variazioni 2024;

- Modello Fbis: dettaglio proposta di variazione al P.A.;

- Modello G: scheda illustrativa con modifiche;

- Modello J: situazione amministrativa al 20/06/2024;

- Modello L: residui attivi e passivi al 20/06/2024.

Data: **21-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Ottaviano Emanuela

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Bertolucci Nicola