

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO BUDDUSO'

07020 BUDDUSO' (OT) - VIA COMMENDATOR FUMU - C.F. 81000450908 C.M. SSIC80600X

RELAZIONE**SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024****AL 02/07/2024**

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Maria Maddalena Sanna

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 le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **2** in data **25/01/2024** era di €. **271.451,22** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **442.070,70**.

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:

	ENTRATE	SPESE
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	134.654,47	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	16,00	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	23.000,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	12.915,00	
6.5 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa degli alunni	34,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		16,01
A.A03.3 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO		34,00
A.A03.5 - DIDATTICA BUDDUSO'		16.000,00
A.A03.6 - DIDATTICA PATTADA		7.000,00
A.A03.028 - PNRRM4C1-3.1 PROGETTO STEAMCENTRE - DM65/2003		81.051,97
A.A03.029 - PNRR INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE- D.M. 66/2023		53.602,50
A.A05.7 - VIAGGI DI ISTRUZIONE - FINANZIATI DALLE FAMIGLIE		12.915,00
TOTALE	170.619,48	170.619,48

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **02/07/2024** 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	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 02/07/2024	Previsione approvata al 02/07/2024	Somme accertate al 02/07/2024	Somme riscalate al 02/07/2024	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	259.539,23	0,00	259.539,23	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 02/07/2024	Previsione approvata al 02/07/2024	Somme accertate al 02/07/2024	Somme riscosse al 02/07/2024	Differenza da incassare
	01		Non vincolato	63.634,31	0,00	63.634,31	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	195.904,92	0,00	195.904,92	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	134.654,47	134.654,47	134.654,47	67.327,23	67.327,24
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	134.654,47	134.654,47	134.654,47	67.327,23	67.327,24
		2	NEXT GENERATION EU- PNRR PROGETTO STEAMCENTRE PNRR M4C1-3.1 DM65/2023	0,00	81.051,97	81.051,97	81.051,97	40.525,98	40.525,99
		3	NEXT GENERATION EU PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DM66	0,00	53.602,50	53.602,50	53.602,50	26.801,25	26.801,25
03			Finanziamenti dallo Stato	11.911,99	16,00	11.927,99	11.927,99	11.927,99	0,00
	01		Dotazione ordinaria	11.911,99	16,00	11.927,99	11.927,99	11.927,99	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	16.000,00	7.000,00
	04		Comune vincolati	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	16.000,00	7.000,00
06			Contributi da privati	0,00	12.949,00	12.949,00	12.949,00	12.949,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	12.915,00	12.915,00	12.915,00	12.915,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	34,00	34,00	34,00	34,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
TOTALE ENTRATE				271.451,22	170.619,48	442.070,70	182.531,47	108.204,23	74.327,24

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **59,28%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **02/07/2024** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 02/07/2024	Previsione approvata al 02/07/2024	Somme impegnate al 02/07/2024	Somme pagate al 02/07/2024	Differenza da pagare
A			Attività	209.618,82	170.619,48	380.238,30	37.869,54	37.635,51	234,03
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.822,31	0,00	9.822,31	0,00	0,00	0,00
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE	7.188,88	0,00	7.188,88	0,00	0,00	0,00
		22	Risorse ex art. 36 c.2, D.L. 21/2022	2.530,43	0,00	2.530,43	0,00	0,00	0,00
		24	SITO WEB - AVVISO MISURA 1,4,1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	103,00	0,00	103,00	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	13.606,30	16,01	13.622,31	1.671,15	1.575,12	96,03
		2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	13.606,30	16,01	13.622,31	1.671,15	1.575,12	96,03
	A03		Didattica	186.173,27	157.688,47	343.861,74	23.283,39	23.145,39	138,00
		3	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	7.158,22	34,00	7.192,22	628,63	628,63	0,00
		4	DIDATTICA ALA' DEI SARDI	5.801,71	0,00	5.801,71	3.826,20	3.826,20	0,00
		5	DIDATTICA BUDDUSO'	1.728,00	16.000,00	17.728,00	13.570,16	13.432,16	138,00
		6	DIDATTICA PATTADA	3.188,49	7.000,00	10.188,49	5.258,40	5.258,40	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 02/07/2024	Previsione approvata al 02/07/2024	Somme impegnate al 02/07/2024	Somme pagate al 02/07/2024	Differenza da pagare
		25	PNRR -Didattica Digitale Integrata e formazione del Personale scolastico-	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		27	PIANO SCUOLA 4,0- AZIONE1- NEXT DIGITALCLASSROOM - D.M. N. 218/2022 -	166.296,85	0,00	166.296,85	0,00	0,00	0,00
		028	PNRRM4C1-3.1 PROGETTO STEAMCENTRE - DM65/2003	0,00	81.051,97	81.051,97	0,00	0,00	0,00
		029	PNRR INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE- D.M. 66/2023	0,00	53.602,50	53.602,50	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16,94	12.915,00	12.931,94	12.915,00	12.915,00	0,00
		7	VIAGGI DI ISTRUZIONE - FINANZIATI DALLE FAMIGLIE	16,94	12.915,00	12.931,94	12.915,00	12.915,00	0,00
P			Progetti	5.360,00	0,00	5.360,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.360,00	0,00	5.360,00	0,00	0,00	0,00
		11	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	5.360,00	0,00	5.360,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	714,71	0,00	714,71	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	714,71	0,00	714,71	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				215.693,53	170.619,48	386.313,01	37.869,54	37.635,51	234,03

Le uscite impegnate risultano essere pari al **9,80%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **02/07/2024** 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 **55.757,69** all'attuale **55.757,69** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **02/07/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

Elenco dei residui passivi radiati al **02/07/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **02/07/2024** è pari ad Euro **243.621,52**.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D’APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE		170.619,48

VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA'/GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
------------------------	-----	--------------------------	---------

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Nel primo semestre si è provveduto all'avvio delle attività didattiche programmate nel PTOF, attività differenziate a seconda delle esigenze dei diversi ordini di scuola, in particolare: Il progetto Coding, Robotica e Steam nella scuola dell'infanzia con l'avvio di attività che aiutino a sviluppare la creatività dei bambini che, giocando con mini robot e materiali di recupero, imparano a sviluppare la metodologia del Tiking (apprendere con le mani). Il progetto di lingua inglese finanziato dal Comune per l'alfabetizzazione di lingua inglese. L'organizzazione e l'avvio dei viaggi di Istruzione per la conoscenza del territorio, sulla base della programmazione didattica: , visitare musei, mostre, conoscere il mondo dell'astronomia della natura, la biodiversità , ha favorito l'approccio con diverse realtà, educato al rispetto delle diversità e la convivenza con i compagni in un contesto diverso da quello scolastico sensibilizzando i ragazzi al rispetto delle regole della civile convivenza.

Altri progetti, in collaborazione con gli enti locali di Buddusò , Pattada e Alà dei Sardi hanno avuto lo stesso obiettivo: sensibilizzare gli alunni alla conoscenza e al rispetto del territorio valorizzando le risorse naturalistiche, paesaggistiche e monumentali nonché la conoscenza e la scoperta delle tradizioni ancora in uso.

Diversi i progetti avviati e conclusi con l'obiettivo di stimolare i ragazzi alla conoscenza e all'ascolto del proprio corpo e acquisire e sviluppare salutari abitudini alimentari (in collaborazione con la psicomotricista, la nutrizionista e mediante il Progetto "Frutta nelle Scuole" finanziato dal Ministero dell'Istruzione e il progetto "Sport e Gioventù")

Dal punto di vista linguistico i progetti di lingua sarda organizzati non solo dagli enti locali di competenza e in rete in collaborazione con L'Istituto Comprensivo di Ozieri per approfondire e in alcuni casi conoscere la lingua, le tradizioni, le piante officinali, i monumenti e le potenzialità dei nostri territori dal punto di vista turistico e paesaggistico.

Con il supporto di docenti interni, gli alunni sono stati preparati per sostenere l'esame per il conseguimento della certificazione linguistica di lingua inglese e Francese: Trinity e Delf

Si segnala poi nel corso dell'anno il normale acquisto del materiale di cancelleria, carta, toner dispositivi per favorire l'attività didattica, gli acquisti sono interamente finanziati con il contributo degli enti locali di competenza.

Negli ultimi anni da segnalare le attività avviate e in via di completamento per i progetti PNRR, in particolare:

Investimento 3.2 Scuola 4.0 Azione 1 CLASSROOM funzionale alla creazione di ambienti didattici flessibili, modulari e interconnessi (allestimento di aule fisse per le classi e di aule dedicate a gruppi di discipline in prospettiva interdisciplinare): il progetto è stato autorizzato nel corso del 2023 e gli acquisti sono stati effettuati nel corso dell'anno, a fornitura e l'installazione è in fase di completamento, ci si avvia alla conclusione con il collaudo e il graduale pagamento della fornitura.

Investimento 2.1 Animatori Digitali Novembre 2022 fondi destinati alla formazione del personale per

l'alfabetizzazione informatica e l'avvio di attività didattiche inerenti la piattaforma in uso presso questa Istituzione Scolastica, (il corso è stato completato, resta da effettuare la rendicontazione).

Investimento 1.2.1- Abilitazione al Cloud per le P.A. Locali- volta a realizzare la migrazione dei servizi applicativi delle Istituzioni scolastiche verso infrastrutture e soluzioni Cloud per garantire maggiore affidabilità e sicurezza, in coerenza con quanto stabilito dalla Strategia Cloud Italia. Il progetto autorizzato nel 2022 realizzato in parte nel corso del 2023, verrà completato entro il 2024.

Investimento 3.1 articolato in due percorsi formativi: **Intervento A** di orientamento e formazione per il potenziamento delle competenze digitali, finalizzati alla promozione di pari opportunità di genere nell'accesso agli studi e alle carriere Stem: da avviare, mentre, sempre per la stessa misura sono iniziati i percorsi formativi di lingua inglese per i docenti: INTERVENTO B con la realizzazione di percorsi di lingua e metodologia finalizzati al potenziamento delle competenze e delle metodologie di insegnamento.

Resta da avviare il progetto PNRR misura 2.1 per la formazione alla transizione digitale del personale scolastico.

La situazione contabile alla data odierna risulta essere quella riepilogata nel mod h bis.
la consistenza del fondo di riserva è pari ad € 714.71

Dopo le variazioni la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare costituita da avanzo vincolato e non vincolato è pari ad Euro 55.757,69
Il registro minute spese riporta un saldo pari ad 361.91
Non è attivo il conto corrente postale.
Si rimane a disposizione per eventuali chiarimenti

BUDDUSO', 02/07/2024

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Sandra Anna Carta

.....