

**Istituto Comprensivo Statale "Ugo Foscolo"**

Via Filippo Corridoni, 1 - 26039 Vescovato (CR)

Codice meccanografico : CRIC809005 - Codice fiscale : 93037610198

Telefono : 0372 830417 - Fax : 0372 830664

Sito web: www.icugofoscolo.it

Posta elettronica ordinaria : cric809005@istruzione.it - Posta elettronica certificata : cric809005@pec.istruzione.it

Codice univoco : UFHL9B

**Relazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
sullo stato di attuazione del Programma annuale
per l'esercizio finanziario 2023****Premessa**

In osservanza dell'art 10 del D.l 129/2019 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario, Il Dsga intende sottoporre al Consiglio d'Istituto -cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del P. A. relativamente alle disponibilità finanziarie dell'istituto, allo stato di attuazione del P.A. e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio- la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Ptof.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da enti locali e da Privati

Analisi delle entrate:

L'analisi delle variazioni di entrata non può prescindere dalla composizione del Programma Annuale 2023, come da riferimento Modello A del Piano Annuale 2023 e da relazione al Programma Annuale 2023 del 12/01/2023, di seguito riprodotta in sintesi:

Avanzo di Amministrazione Presunto	275.000,00 €
Finanziamento dello stato-dotazione ordinaria gennaio-agosto 2023	20.902,87 €
Totale entrate da programma Annuale 2023	295.902,87 €

Sono state apportate al Programma annuale dell'E.F. 2023 le seguenti variazioni relative alle sottoelencate attività o progetti, e precisamente:

1) sono state apportate variazioni sull'avanzo di Amministrazione per allineamento dell'Avanzo di Amministrazione di bilancio Presunto all'Avanzo di Amministrazione definitivo come da Consuntivo 2021. Nello specifico si riporta quanto indicato nella seguente tabella (Riferimento Mod H-consuntivo 2021)

Avanzo di amministrazione presunto Programma Annuale	Avanzo di amministrazione definitivo- consuntivo	Maggiore variazione su avanzo di amministrazione
275.000,00 €	307.801,74 €	+ 32.801,74 €

2) sono state apportate variazioni al programma annuale registrate dal 01/01/2023 al 30/06/2023. Nello specifico si riporta quanto indicato nelle seguenti tabelle riepilogative:

A) Variazione su funzionamento generale: finanziamento dello Stato- dotazione ordinaria gennaio-agosto 2023

Imputazione	Accertato	Riscosso	Note
A.02.01	20.902,87 €	20.902,87 €	2.090,29 € fondo di riserva pari al 10% della dotazione

A1) Variazioni su funzionamento generale: finanziamenti amministrazione dello Stato

Descrizione	imputazione	Accertato	Riscosso	Note
Interessi attivi banca Italia	A.02.01	0,04 €	0,04 €	
totale		0,04 €	0,04 €	

B) Funzionamento generale: premi assicurativi, contributi diritto allo studio, partecipazione ad eventi e concorsi

Descrizione	imputazio ne	Accertato	Riscosso	Note
contributi volontari per funzionamento scuole primarie-secondaria-integrazione contributo funzionamento istituto a.s. 2022/2023	A.03.01	26,00 €	26,00 €	somme relative a funzionamento a.s. 22/23 versate nel 2023, incassate in conto competenze 2023 da genitori di alunni scuola primarie e secondarie di Istituto
altri contributi volontari da famiglie non vincolati	A.03.01	98,00 €	98,00 €	erroneo versamento quota visita guidata da famiglia altro Istituto- La somma è stata versata in giroconto all'Istituto di Competenza
contributi partecipazione alunni esami certificazione DELF francese	A.03.12	272,00 €	272,00 €	accertamenti quote famiglie per partecipazione esami su Scuola Secondaria di Vescovato
erogazione Premio Green Cross- "Immagini per la terra"	A.03.06	1.000,00 €	1.000,00 €	erogazione premio Green-Cross relativo a evento a.s. 2021/2022, accreditato da ente promotore in e.f. 2023, accertato e riscosso in conto competenza 2023- scuola Infanzia di San Marino
Totale		1.396,00 €	1.396,00 €	

B1) Variazioni su Attività/Progetti:

- Finanziamenti Comunali per risorse diritto allo Studio 2022/2023
- Quote partecipazione visite guidate e viaggi di studio
- Variazioni su Progetti: P.1.3 Certificazione Trinity college
- Variazioni su Progetti: P.4.1 Formazione docenti a.s. 22/23
- Variazioni su Progetti: P.5.1 Concorso Arisi

- **Finanziamenti Comunali per risorse diritto allo Studio 2022/2023 in esercizio finanziario 2023:** Rispetto al programma di bilancio 2023, presentato e approvato in data 12/01/2023, sono stati assegnati finanziamenti da enti pubblici comunali a completamento dei finanziamenti per il diritto allo studio straordinari così ripartiti:

Comune di Vescovato	4.050,00 €	scuola infanzia di Vescovato	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Vescovato	6.056,57 €	scuola primaria di Vescovato	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Vescovato	5.760,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Vescovato	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Vescovato	300,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Vescovato	contributo borse di studio studenti meritevoli a.s. 22/23
totale Comune di Vescovato	16.166,57 €		
Unione comuni della Ciria	1.572,00 €	Scuola infanzia di Grontardo	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Unione comuni della Ciria	2.806,00 €	Scuola Primaria di Grontardo	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Unione comuni della Ciria	1.992,00 €	scuola secondaria di Primo grado di Levata	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Unione comuni della Ciria	300,00 €	scuola secondaria di Primo grado di Levata	contributo borse di studio studenti meritevoli a.s. 22/23
totale Unione comuni della Ciria	6.670,00 €		
comune di Pescarolo	1.080,00 €	Scuola Infanzia di Pieve Terzagni	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
comune di Pescarolo	2.655,00 €	Scuola Primaria di Pescarolo	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
comune di Pescarolo	1.845,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Vescovato	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
comune di Pescarolo	300,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Vescovato	finanziamento borse di studio a.s. 22/23
Totale comune di Pescarolo	5.880,00 €		
comune di Volongo	143,00 €	Scuola Infanzia di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
comune di Volongo	382,00 €	Scuola Primaria di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
comune di Volongo	575,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Totale comune di Volongo	1.100,00 €		
Comune di Ostiano	2.598,00 €	Scuola infanzia di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Ostiano	6.267,00 €	Scuola Primaria di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Ostiano	3.975,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Ostiano	300,00 €	Scuola secondaria di Primo grado di Ostiano	contributo borse di studio studenti meritevoli a.s. 22/23
Totale Comune di Ostiano	13.140,00 €		
totale finanziamenti comunali	42.956,57 €		

In riferimento a quanto definito e quantificato nella tabella sopra esposta, si devono fare alcune doverose precisazioni:

1. I finanziamenti comunali oggetto della tabella sopra esposta sono relativi al funzionamento amministrativo di istituto per il periodo gennaio-agosto 2023 accertati ed incassati nel 2023. I finanziamenti relativi al periodo settembre-dicembre 2022, aventi come oggetto il contributo diritto allo studio e borse di studio per studenti meritevoli, sono stati accertati ed incassati nel Dicembre 2022 e messi a bilancio nel programma annuale 2023, in avanzo di amministrazione vincolato (si veda al riguardo la relazione al Programma annuale 2023)
2. I finanziamenti comunali hanno la prevalente funzione di sostenere il diritto allo studio dei plessi appartenenti all'istituto. Hanno ovviamente destinazione vincolata, pur lasciando facoltà al Dsga di decidere come e dove distribuire le cifre nelle voci di spesa. Tuttavia, come precisato nelle delibere comunali, determinate voci sono definite e destinate con vincolo di spesa e sono state distribuite ai plessi di competenza sulla base di quanto indicato in delibere comunali ed in base al numero di alunni iscritti.
3. Alcune amministrazioni hanno invece deliberato di destinare una definita quota di finanziamento all'istituzione di borse di studio a favore di loro studenti residenti, frequentanti le scuole secondarie di primo grado dell'istituto, che si vanno ad aggiungere a quelle già stabilite e messe a bilancio nel 2023. Si tratta, nello specifico di:
 - Comune di Vescovato: somma erogata di 300,00 € per borsa di studio alunni frequentanti la scuola secondaria di Vescovato
 - Comune di Ostiano: somma erogata di 300,00 € per borsa di studio alunni frequentanti la scuola secondaria di Ostiano
 - Unione Comuni della Ciria: somma erogata di 300,00 € per borsa di studio alunni frequentanti la scuola secondaria di Levata
 - Comune di Pescarolo: somma erogata di 300,00 € per borsa di studio alunni frequentanti la scuola secondaria di Vescovato

- **Quote partecipazione visite guidate e viaggi di studio:** Nel 2023, con il venir meno dello stato di emergenza pandemica è stato possibile riprogrammare i viaggi di istruzione e le visite guidate che, generalmente, sono previste per il periodo primaverile, a conclusione dell'anno scolastico; Va precisato che nel caso specifico delle visite guidate/viaggi di istruzione la voci di entrata corrispondono alle voci di uscita in quanto a bilancio rappresentano solo una partita di giro legate al versamento delle rispettive quote di partecipazione da parte delle famiglie. A titolo puramente sintetico si invita a visionare la tabella sotto esposta:

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.124,00 €	1.124,00 €	visita guidata Milano- scuola secondaria Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.520,00 €	1.520,00 €	visita guidata Fontanellato- scuola secondaria Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	814,00 €	814,00 €	visita guidata Verona- scuola secondaria di levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	786,00 €	786,00 €	visita guidata Milano- scuola secondaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	10.962,00 €	10.962,00 €	viaggio istruzione Mulhouse- scuola secondaria di Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.316,70 €	1.316,70 €	visita guidata Trento- scuola primaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.464,65 €	1.464,65 €	visita guidata Cedegolo- scuola secondaria di Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	943,20 €	943,20 €	visita guidata Pieve di Ledro- scuola primaria di Ca de Mari
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	2.359,80 €	2.359,80 €	visita guidata Torino- scuola secondaria di Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	915,00 €	915,00 €	visita guidata Museo Violino Cremona- scuola secondaria Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.300,00 €	1.300,00 €	visita guidata Leolandia- scuola Primaria Pescarolo
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.302,00 €	1.302,00 €	visita guidata Le Cornelle- scuola Primaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	5.965,30 €	5.965,30 €	visita guidata Gropparello- scuola primaria di Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	2.109,00 €	2.109,00 €	visita guidata Pizzighettone- scuola primaria di Grontardo
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.277,90 €	1.277,90 €	visita guidata Fontanellato- Lab Masone- scuola secondaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	5.350,00 €	5.350,00 €	viaggio istruzione Firenze- scuola secondaria di Vescovato
Totale		39.510,35 €	39.510,35 €	

- **Variazioni su Progetti: P.3.1 Certificazione Trinity college:** La partecipazione agli esami di certificazione del Trinity College rappresentano un evento importante per il Nostro istituto. La partecipazione è sempre stata molto alta. Anche quest'anno, inoltre, oltre al classico esame di certificazione delle conoscenze della lingua inglese è stato attivato l'esame di certificazione delle conoscenze musicali, nel solco della tradizione dell'indirizzo musicale del nostro istituto. Anche in questo caso, come nel punto precedente, si precisa che la voci di entrata corrispondono alle voci di uscita in quanto a bilancio rappresentano solo una partita di giro legate al versamento delle rispettive quote di partecipazione da parte delle famiglie:

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
certificazione linguistica Trinity College	P.03.01	14.865,00 €	14.865,00 €	quote partecipazione esami di certificazione linguistica
certificazione conoscenze musicali Trinity College	P.03.01	2.347,00 €	2.347,00 €	quote partecipazione esami di certificazione musicale
totale		17.212,00 €	17.212,00 €	

- **Variazioni su Progetti: P.4.1 Formazione docenti a.s. 2022/2023:** finanziamento annuale pervenuto tramite I.I.S. "A. Ghilseri" in qualità di capofila del progetto. Il finanziamento pervenuto sotto forma di acconto per la formazione specialistica del personale docente nell'a.s. 2022/2023 sarà sottoposto a rendicontazione al termine dell'anno.

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
finanziamento formazione docenti a.s. 22/23	P.04.01	935,00 €	935,00 €	quota acconto finanziamento formazione docenti a.s. 22/23
totale		935,00 €	935,00 €	

- **Variazioni su Progetti: P.5.1 Concorso Arisi:** Il concorso musicale "Arisi", iniziativa di lunga data ed altamente qualificante per l'istituto, si è svolta quest'anno prevalentemente in presenza, riprendendo una tradizione molto sentita sia nell'ambiente scolastico che negli enti organizzatori (Comuni e fondazioni). La partecipazione ovviamente è stata alta considerando l'ampia adesione delle famiglie che hanno contribuito con le quote di partecipazione agli eventi. Hanno ovviamente contribuito al successo organizzativo dell'evento non solo i contributi da parte degli enti locali ma anche i contributi e le offerte private di aziende e fondazioni:

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
Concorso musicale Arisi	P.05.01	3.764,00 €	3.764,00 €	quote partecipazione alunni concorso musicale Arisi ed 22/23
Concorso musicale Arisi	P.05.01	454,00 €	454,00 €	finanziamenti altre istituzioni pubbliche per concorso Musicale Arisi- contributi partecipazione altre scuole Primarie per iscrizione propri alunni
Concorso musicale Arisi	P.05.01	200,00 €	200,00 €	contributi da imprese vincolati- contributo impresa Marchi srl
Concorso musicale Arisi	P.05.01	500,00 €	500,00 €	finanziamenti da enti locali o altre istituzioni pubbliche- Comune di Ostiano
Concorso musicale Arisi	P.05.01	300,00 €	300,00 €	finanziamenti da enti locali o altre istituzioni pubbliche- Unione comuni della Ciria
Concorso musicale Arisi	P.05.01	1.000,00 €	1.000,00 €	finanziamenti da enti locali o altre istituzioni pubbliche- comune di Vescovato Concorso Arisi
Concorso musicale Arisi	P.05.01	300,00 €	300,00 €	contributo Conia Stefano borse di studio concorso Arisi 23
totale		6.518,00 €	6.518,00 €	

C) Variazioni su Attività/Progetti: 201.194,02 €

C1) Variazione attività A.03.28- PNRR- Piano scuola 4.0 Next Generation classroom

Finanziamento Pnrr- Missione 4 istruzione e ricerca- Azione 1 Next generation Classroom- ambienti di apprendimento innovativi- accordo di concessione n. M4C1J3.2-2022-961 a seguito di adesione e presentazione progetto di Istituto. Totale investimento finanziabile max: 201.194,02 €, così ripartito:

- 60 %- spese per acquisto dotazioni digitali: 120.716,42 €
- 20%- eventuali spese per acquisto arredi innovativi: 40.238,80 €
- 10%- eventuali spese per piccoli interventi di carattere edilizi strettamente funzionali all'intervento: 20.119,40 €
- 10%- spese di progettazione e tecnico operative compresi costi di collaudo e spese per obblighi di pubblicità: 20.119,40 €

Il decreto di assunzione in bilancio della cifra finanziata comporta la variazione di bilancio con indicazione delle voci di entrata e spesa che devono essere effettuate. Le spese andranno poi rendicontate in apposita piattaforma "Futura" per verifica, asseverazione e definitiva erogazione dei contributi a titolo di rimborso

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	da riscuotere
Piano scuola 4.0 Next generation classroom	A.3.28	201.194,02 €	100.597,01 €	100.597,01 €
totale		201.194,02 €		

Firmato digitalmente da GIUSEPPE BAGAROTTA

C1) Variazione progetto P.01.05- PNRR misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici- creazione nuovo SITO WEB: 7.301,00 €

Finanziamento PNRR misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici- creazione nuovo SITO WEB- decreto di approvazione n 68-2/2022 a seguito di adesione finanziamento da parte del Nostro istituto. Totale investimento finanziabile max 7.301,00 €.

Il decreto di assunzione in bilancio della cifra finanziata comporta la variazione di bilancio con indicazione delle voci di entrata e spesa che devono essere effettuate. Le spese andranno poi rendicontate in apposita piattaforma "Futura" per verifica, asseverazione e definitiva erogazione dei contributi a titolo di rimborso

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
PNRR misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici- creazione nuovo SITO WEB	P.01.05	7.301,00 €		
totale		7.301,00 €		

Date le variazioni apportate al Programma annuale E.F.2023 in c/c sopra riportate si certifica quanto segue:

composizione variazioni al programma annuale con assestamento di bilancio (rif Mod H)	
Variazione avanzo di amministrazione	+ 32.801,74 €
A- funzionamento generale-finanziamenti amministrazione dello Stato- dotazione ordinaria gennaio-agosto 2022	+ 20.902,87 €
A1-finanziamento amministrazione dello Stato	+ 0,04 €
B- Funzionamento generale: premi assicurativi, contributi diritto allo studio, partecipazione ad eventi e concorsi	+ 1.396,00 €
B1-Finanziamenti Comunali per risorse diritto allo Studio 2021/2022	+ 42.956,57 €
B1-Quote partecipazione visite guidate e viaggi di studio	+ 39.510,35 €
B1-Variazioni su Progetti: P.3.1 Certificazione Trinity college	+ 17.212,00 €
B1-Variazioni su Progetti: P.4.1 formazione docenti a.s. 22/23	+ 935,00 €
B1-Variazioni su Progetti: P.5.1 Concorso Arisi	+ 6.518,00 €
C1- Variazione attività A.03.28- PNRR- Piano scuola 4.0 Next Generation classroom	+ 201.194,02 €
C1- PNRR misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici- creazione nuovo SITO WEB	+ 7.301,00 €=
Totale Variazioni al programma annuale in c/c	+ 337.925,85 €
Totale Variazioni	= 370.727,59 €

	ante variazioni	Totale variazioni	Dopo variazioni
Totale entrate	€ 275.000,00	€ 370.727,59	€ 645.727,59

Pertanto si attesta che Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2023, che pareggia in **275.000,00 €** necessita - ad oggi - siano assunte variazioni nette pari a + **370.727,59 €**, senza ricorrere all'utilizzo del fondo di riserva, che ne rideterminano il pareggio in **645.727,59**, come si evidenzia nell'allegato modello H/Bis (attuazione del programma annuale) e Mod H (conto consuntivo)

Firmato digitalmente da GIUSEPPE BAGAROTTA

Analisi delle uscite/spese

Per un'analisi analitica delle spese impegnate e pagate in conto competenza si rimanda ad allegato B- analisi e valutazione spese effettuate in conto competenza dal 01/01/2022 al 30/06/2022.

- a) **Progetti e finanziamenti comunitari:** le risorse in oggetto come da Decreto sono finalizzate alla lettera B acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2"
- Risorse art 39 bis dl 115/2022 comma 2 lett b 4.522,53 €**

A.1.3- risorse ex art 39 bis dl 115/2022 lett b						Programmazione definitiva	4.522,53 €
		tipologia spesa	descrizione spesa	creditore	impegni	spese	da pagare
4	3	9	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	n. 2 lavasciuga ct5- scuola Primaria Ca de Mari-scuola secondaria Levata	Chimical S.a.s.	4.522,53 €	0,00 €
				totale	4.522,53 €	4.522,53 €	0,00 €
Residua disponibilità (programmaz definitiva- impegni)							0,00 €

- L'Attività e il finanziamento è stato totalmente impegnato e speso entro il 31 Agosto 2023 come previsto da piano finanziario e nota ministeriale ex art 39 bis dl 115/2022 comma 2 lett b- *acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti...fornitura di ogni altro materiale, anche di consumo, in relazione all'emergenzaepidemiologica da COVID-19 (a titolo esemplificativo: pannelli in plexiglass, kit prontoso soccorso, macchinari per pulizie)*

- b) **Trinity college:** riguardo alle valutazioni sulla partecipazione all'evento si conferma quanto indicato nel capitolo relativo alle entrate. si precisa che le voci di entrata corrispondono alle voci di uscita in quanto a bilancio rappresentano solo una partita di giro legate al versamento delle rispettive quote di partecipazione da parte delle famiglie.

P.3.1 Trinity College				
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
quote esame certificazione linguistica	Trinity College London	17.022,95 €	17.022,95 €	0,00 €
Totale		17.022,95 €	17.022,95 €	0,00 €

- c) **viaggi d'istruzione:** le voci di entrata corrispondono alle voci di uscita in quanto a bilancio rappresentano solo una partita di giro legate al versamento delle rispettive quote di partecipazione da parte delle famiglie.

A.5.1 Viaggi d'Istruzione				
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
Viaggio istruzione Vari organizzati da Istituto		39.526,30 €	39.526,30 €	0,00 €
Totale		39.526,30 €	39.526,30 €	0,00 €
Residua disponibilità (programmaz definitiva- impegni)				1.582,67 €

Sono state saldate tutte le spese relative alle gite, uscite didattiche e viaggi di istruzione programmati nell'a.s. 2022/2023. La somma di residua disponibilità deriva dalla fatturazione mancata di un ingresso in museo ed economie derivanti da anno precedente.

- d) **Concorso musicale "Arisi"**

P.5.1. Concorso Musicale Arisi				
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
Targhe e decorazioni evento per concorso musicale Arisi ed 22	vari	1.113,50 €	1.113,50 €	0,00 €
accordatura pianoforti	Tamagni massimo s.n.c.	1.268,80 €	1.268,80 €	0,00 €
borse di studio	alunni vari	1.950,00 €	1.950,00 €	0,00 €
Totale		4.332,30 €	4.332,30 €	0,00 €

Firmato digitalmente da GIUSEPPE BAGAROTTA

e) **spese per progetti e collaborazioni esperti esterni a.s. 2022/2023:** Nell'a.s. 2022/2023 sono stati riattivati i progetti di collaborazione con esperti esterni realizzati presso i plessi dell'Istituto Comprensivo, tramite contratti di prestazione occasionale retribuiti secondo le casistiche e le modalità contrattuali previste a seconda della ragione sociale dei professionisti e in funzione delle ore prestate moltiplicate per costo orario. Le spese sono state sostenute utilizzando i finanziamenti derivanti dai contributi Comunali per risorse diritto allo Studio 2022/2023 destinati con vincolo di bilancio. Nello schema seguente vengono riportate le somme di spesa con indicazione del costo delle competenze sostenute dall'Istituto; resta inteso che le somme sono state pagate distinguendo quanto dovuto al percettore sotto forma di emolumento netto, quanto pagato come imposte e contributi previdenziali (Irap, Inpdap, Ire, Inps); Nello schema si evidenziano ovviamente le spese sostenute nell'e.f. 2023, in virtù dei completamenti dei progetti solo a seguito di consegna al Dsga dei registri presenze comprovanti l'effettiva esecuzione, inoltre da parte dei docenti referenti dei relativi monitoraggi finali validanti e ricevimento, in specifici casi previsti, di fatture di pagamento alla data del 30 Giugno 2023.

	Attività/progetto	progetto	Espertoesterno/associazione	impegni	pagati	da pagare
A.3.4	Scuola infanzia di Grontardo	Progetto "Psicomotricità"-	Aleo Gianluca	1.400,00 €	1.400,00€	0,00 €
A.3.10	Scuola Primaria di Pescarolo	Progetto	Maffini Alfonso	813,75 €	813,75 €	0,00 €
A.3.7	Scuola Primaria Vescovato	Progetto	Pegorini Massimiliano	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	Progetto	Pegorini Massimiliano	1.600,00 €	1.600,00 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	"Baskin"	Lazzari Francesco	1.681,75 €	1.681,75 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	"madrelingua francese"	Duhail Sophie	364,56 €	364,56 €	0,00 €
A.3.13	Scuola secondaria Ostiano	"madrelingua francese"	Duhail Sophie	243,04 €	243,04 €	0,00 €
A.3.14	Scuola secondaria Levata	"madrelingua francese"	Duhail Sophie	243,04 €	243,04 €	0,00 €
A.3.13	Scuola secondaria Ostiano	"anche i sarti contano"	Biazzi Paola	455,70 €	455,70 €	0,00 €
A.3.14	Scuola secondaria Levata	"per filo e per segno"	Biazzi Paola	325,50 €	325,50 €	0,00 €
A.3.22	Scuola infanzia Binanuova	"cavalgiocando"	Agriturismo Le puleselle	250,00 €	250,00 €	0,00 €
		Totale		11.377,34 €	11.377,34 €	0,00 €

f) **spese di gestione amministrativa:** L'Istituto Comprensivo ha sostenuto nel corso dell'esercizio finanziario 2022, dal 01 Gennaio al 30 Giugno, spese di gestione amministrativa per il funzionamento didattico e strumentale ordinario dei plessi. Nel complesso si tratta di spese relative al noleggio dei fotocopiatori in dotazione, pubblicazioni, acquisto di dispositivi di sicurezza per i collaboratori scolastici (scarpe antinfortunistiche), medicinali, prodotti di pulizia ed igiene, servizi di manutenzione hardware, servizi di consulenza e formazione del personale amministrativo, spese di gestione conto corrente, forniture di arredi e mobili ad uso scolastico (armadi e schedari aule docenti). Nella tabella sotto indicata è possibile visionare una sintesi delle spese per plesso ed attività. Per una verifica analitica si rimanda all'allegato B:

				somme impegnate	somme spese	somme residue da pagare
A	2	1	Funzionamento amministrativo	25.141,81 €	24.368,72 €	773,09 €
A	3	1	Funzionamento didattico generale	1.180,87 €	1.180,87 €	0,00 €
A	3	2	Scuola infanzia di Vescovato	1.008,74 €	774,74 €	234,00 €
A	3	3	Scuola infanzia di Ostiano	638,44 €	386,44 €	252,00 €
A	3	4	Scuola infanzia di Grontardo	372,96 €	204,96 €	168,00 €
A	3	5	Scuola infanzia di Pieve Terzagni	372,96 €	204,96 €	168,00 €
A	3	6	Scuola infanzia di San Marino	333,00 €	183,00 €	150,00 €
A	3	7	Scuola Primaria di Vescovato	2198,88 €	1.766,88 €	432,00 €
A	3	8	Scuola Primaria di Ostiano	852,48 €	468,48 €	384,00 €
A	3	9	Scuola Primaria di Grontardo	666,00 €	366,00 €	300,00 €
A	3	11	Scuola Primaria di Ca de Mari	1.329,65 €	1.029,65 €	300,00 €
A	3	12	Scuola Secondaria di Vescovato	5.942,35 €	5.534,35 €	408,00 €
A	3	13	Scuola Secondaria di Ostiano	984,12 €	768,12 €	216,00 €
A	3	14	Scuola Secondaria di Levata	1.136,88 €	836,88 €	300,00 €
			TOTALE	42.159,14 €	38.074,05 €	4.085,09 €

Si riporta di seguito schema di sintesi delle spese effettuate (riferimento Mod H-h/bis lato uscite):

		totale impegnate	totale spese	totale residue da pagare
a	Risorse art 39 bis dl 115/2022 comma 2 lett b	4.522,53 €	4.522,53 €	0,00 €
b	Trinity college	17.022,95 €	17.022,95 €	0,00 €
c	viaggi d'istruzione	39.526,30 €	39.526,30 €	0,00 €
d	Concorso musicale "Arisi"	4.332,30 €	4.332,30 €	0,00 €
e	spese per progetti e collaborazioni esperti esterni a.s. 2022/2023	11.377,34 €	11.377,34 €	0,00 €
f	spese di gestione amministrativa	42.159,14 €	38.074,05 €	4.085,09 €
	totale	118.940,56 €	114.855,47 €	4.085,09 €

Ciò premesso, l'analisi di importi programmati ed impegni sulle attività e sui progetti fornisce queste evidenze:

attività/progetti	Programmazione definitiva		Totale impegni	somme pagate	somme da pagare	incidenza impegni
A01.1	funzioni miste	5.999,78 €	€ -	€ -	- €	
A01.2	risorse finanziarie ex art 58 c.4 Lett B	- €		- €	- €	
A01.03	ris fin art 59 dl 115/22 B	4.522,53 €	4.522,53 €	4.522,53 €	- €	
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola 10.522,31 € 4.522,53 € 4.522,53 € 0,00 €					43%
A02	funzionamento amministrativo-totale	€ 46.419,59	€ 25.141,81	24.368,72 €	773,09 €	54%
A03.01	fuinzionamento didattico generale	€ 41.417,95	€ 1.180,87	€ 1.180,87		3%
A03.02	scuola infanzia di Vescovato	€ 8.827,29	€ 1.008,74	€ 774,74	€ 234,00	11%
A03.03	scuola infanzia di Ostiano	€ 12.747,22	€ 638,44	€ 386,44	€ 252,00	5%
A03.04	scuola infanzia di grontardo	€ 3.537,41	€ 1.772,96	€ 1.604,96	€ 168,00	50%
A03.05	scuola infanzia di Pieve Terzagni	€ 5.682,96	€ 372,96	€ 204,96	€ 168,00	7%
A03.06	scuola infanzia di San Marino	€ 6.005,62	€ 333,00	€ 183,00	€ 150,00	6%
A03.07	scuola Primaria di Vescovato	€ 20.610,31	€ 6.198,88	€ 5.766,88	€ 432,00	30%
A03.08	scuola primaria di Ostiano	€ 16.189,56	€ 852,48	€ 468,48	€ 384,00	5%
A03.09	scuola primaria di Grontardo	€ 5.197,42	€ 666,00	€ 366,00	€ 300,00	13%
A03.10	Scuola Primaria di Pescarolo	€ 9.011,69	€ 813,75	€ 813,75		9%
A03.11	Scuola primaria di Ca de Mari	€ 11.119,20	€ 1.329,65	€ 1.029,65	€ 300,00	12%
A03.12	Scuola secondaria di Vescovato	€ 25.394,11	€ 9.588,66	€ 9.180,66	€ 408,00	38%
A03.13	Scuola secondaria di Ostiano	€ 7.215,10	€ 1.682,86	€ 1.466,86	€ 216,00	23%
A03.14	Scuola secondaria di Levata	€ 15.630,79	€ 1.705,42	€ 1.405,42	€ 300,00	11%
A03.16	misure per la didattica digitale integrata	€ 2.658,46				0%
A03.17	assegnazione risorse sofferenze finanziarie	€ 1.285,78				0%
A03.18	risorse fin ex art 31 c.1 c 6					
A03.19	risorse fin ex art 58 c.4 lett C/D/F	€ 4.449,93				0%
A03.20	Pon digital board	€ 2.373,98				0%
A03.21	Pon reti cablate	€ 5.740,72				0%
A03.22	scuola infanzia di gabbioneta	€ 978,99	€ 250,00	€ 250,00		26%
A03.23	PON edugreen					
A03.24	risorse finanziarie ex art 36 c.2 D.L. 21/22					
A.03.25	PNSD spazi e strumenti digitali per le STEM					
A.03.26	PON infanzia	€ 75.000,00				
A.03.27	animatore digitale	€ 1.000,00				
A.03.28	A03-28 PNRR Next generation classroom	€ 201.194,02				
A03	funzionamento didattico-totale	€ 483.268,51	€ 28.394,67	25.082,67 €	3.312,00 €	6%
A04						
A05	viaggi di istruzione-totale	€ 41.108,97	€ 39.526,30	39.526,30 €	- €	96%
A06	attività di orientamento- totale	€ 674,41	0	- €	- €	0%
P01.01	piano scuola digitale	€ 9.001,70	- €		- €	0%
P01.02	laboratorio musicale	€ 1.410,21	- €		- €	0%
P.01,05	PNRR Esperienza del cittadino-realizzazione sito	€ 7.301,00	- €		- €	
P01	Progetti "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 17.712,91	- €	€ -	- €	0%
P02.01	progetto intercultura	€ 4.955,81	0		- €	0%
P02.02	progetto biblioteche scolastiche	€ 2.818,83	0		- €	0%
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 7.774,64	0	- €		0%
P03.01	trinity college	€ 17.220,00	€ 17.022,95	17.022,95 €	- €	99%
P03.02					- €	
P03	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	€ 17.220,00	€ 17.022,95	17.022,95 €		99%
P04.01	formazione docenti	€ 935,00			- €	0%
P04.02	risorse fin ex art 58 c.4 lett A	€ 3.158,40			- €	0%
P04	Progetti "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 4.093,40	€ -	- €	- €	0%
P05	concorso Arisi	€ 14.842,56	€ 4.332,30	4.332,30 €	- €	29%
	fondo di riserva	2.090,29 €				
	totali	645.727,59 €	118.940,56 €	114.855,47 €	4.085,09 €	9

Firmato digitalmente da GIUSEPPE BAGAROTTA

Nel complesso la situazione delle uscite di spesa rispetto al programma di bilancio 2023 possono essere sintetizzate nei grafici sotto riportati che permettono di visualizzare la situazione dell'incidenza delle spese programmate e impegnate:

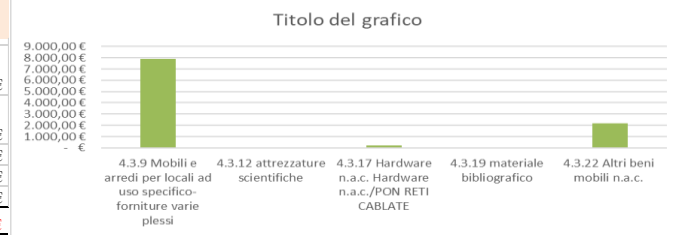
2 - Acquisto beni di consumo	
2.1.2 Cancelleria	2.542,47 €
2.1.3 stampari	680,27 €
2.2.2 Pubblicazioni	294,34 €
2.3.1 Generi alimentari	162,26 €
2.3.7 Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	
2.3.8 Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	
2.3.9 materiale e accessori	402,60 €
2.3.10 Medicinali e altri beni di consumo sanitario	12.438,24 €
2.3.11 Altri materiali e accessori n.a.c.	1.094,18 €
totale	17.614,36 €



3 - Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	
3.1.4 Consulenza giuridico-amministrativa-adesione rete ASCA	375,50 €
3.1.6 Consulenza informatica- GESTIONE SITO ISTITUTO	2.000,00 €
3.1.8 Altre consulenze n.a.c. - società	3.838,00 €
3.2.3 Assistenza medico-sanitaria-spese medico competente (incarico annuale/visite me...	182,00 €
3.2.4 Assistenza medico-sanitaria-servizio Cremona soccorso Corsa campestre	300,00 €
3.2.5 assistenza tecnico informatica	79,00 €
3.2.9 Altre prestazioni professionali e specialistiche	27.195,10 €
3.2.13 ritenute erariali a carico del lavoratore	1.080,25 €
3.2.14 imposte regionale sulle attività produttive (IRAP)	344,59 €
3.4.1 Pubblicità -PON VARI	- €
3.5.1 Formazione professionale generica	- €
3.6.2 Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili	25,00 €
3.6.3 Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	549,00 €
3.6.6 Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	- €
3.6.8 Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni	- €
3.7.1 Noleggio e leasing impianti e macchinari	9.234,16 €
3.7.6 Licenze d'uso per software	1.933,70 €
3.10.4 trasporti/traslochi/facchinaggio- SERVIZIO TRASLOCO ARREDI VERSO ALTRI I...	
3.11.3 assicurazioni alunni	
3.11.3 assicurazione personale scolastico	
3.12.1 Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	39.616,30 €
3.13.1 Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	350,00 €
totale	87.102,60 €

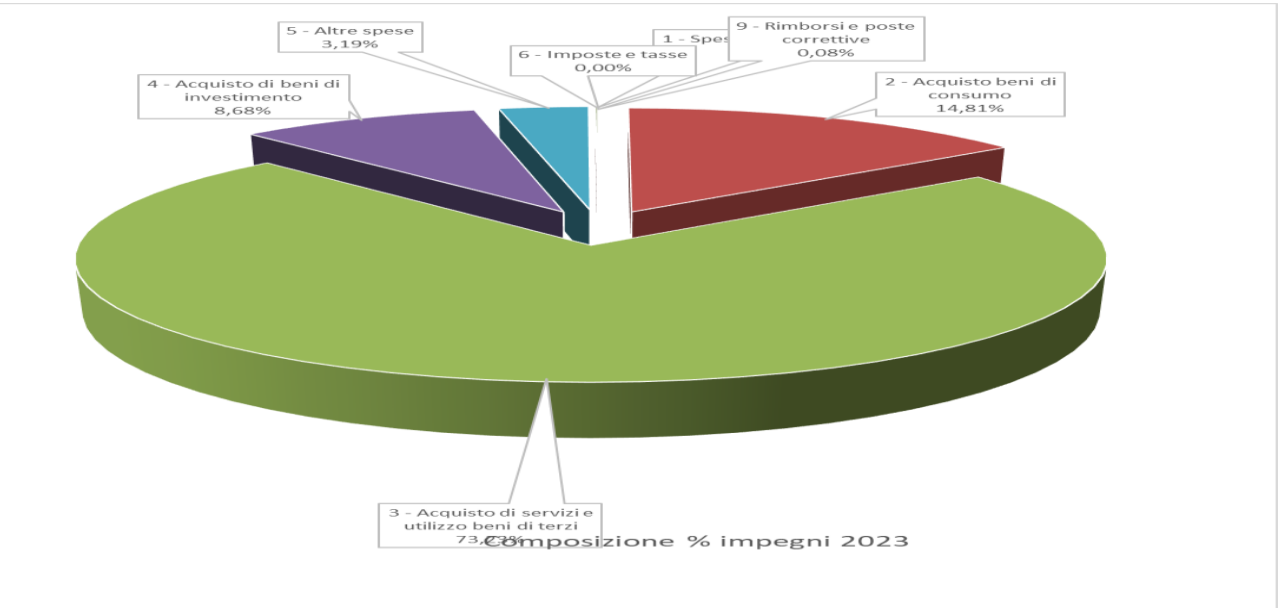


4 - Acquisto di beni di investimento	
4.3.9 Mobili e arredi per locali ad uso specifico- forniture varie plessi	7.902,12 €
4.3.12 attrezzature scientifiche	- €
4.3.17 Hardware n.a.c. Hardware n.a.c./PON RETI CABLATE	229,69 €
4.3.19 materiale bibliografico	- €
4.3.22 Altri beni mobili n.a.c.	2.196,08 €
totale	10.327,89 €



5 - Altre spese	
5.1.1 Spese postali	40,71 €
5.3.4 Partecipazione a gare e concorsi	1.057,00 €
5.4.1 borse di studio	2.700,00 €
totale	3.797,71 €

9 - Rimborsi e poste correttive	
9.1.3 Restituzione versamenti non dovuti ad amministrazioni locali	- €
9.1.4 Restituzione versamenti non dovuti a famiglie	98,00 €
9.2.2 Restituzione versamenti non utilizzate ad Amm Centrali	- €
totale	98,00 €



Firmato digitalmente da GIUSEPPE BAGAROTTA

Si allega alla presente relazione:

- Modello H (consuntivo 2023) alla data del 30/06/2023
- Allegato A variazioni al Programma annuale E.F 2023- entrate
- Allegato B spese effettuate in conto competenza dal 01/01/2023 al 30/06/2023

Il Dsga
Bagarozza Dott. Giuseppe

CRIC809005 - AOOA812836 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005334 - 03/07/2023 - VI.3 - U

Sistema Certificato ISO 9001:2015 IMQ n. IT-117690