



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 2024**

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 2024, come da riferimento Modello A del Piano Annuale 2024 e da relazione al Programma Annuale 2024 approvata in data 29/01/2024 con delibera N 2, di seguito riprodotta in sintesi:

Avanzo di Amministrazione Presunto	434.441,32 €
Finanziamento dello stato-dotazione ordinaria gennaio-agosto 2024	20.553,33 €
Totale entrate da programma Annuale 2024	454.994,65 €

Sono state apportate al Programma annuale dell'E.F. 2024 le seguenti variazioni relative alle sottoelencate attività o progetti, e precisamente:

1) sono state apportate variazioni al programma annuale registrate dal 01/01/2024 al 30/06/2024. Nello specifico si riporta quanto indicato nelle seguenti tabelle riepilogative:

A) Variazione su funzionamento generale:

A₁) finanziamento dello Stato- dotazione ordinaria gennaio-agosto 2024+ integrazione dotazione ordinaria stato

Imputazione	Accertato	Riscosso	Note
A.02.01	20.553,33 €	20.553,33 €	1.027,33 € fondo di riserva pari al 5 % della dotazione
A.02.01	16,00 €	16,00 €	integrazione su dotazione ordinaria stato Gennaio/agosto 2024
totale	20.569,33 €		

A₂) Variazioni su funzionamento generale: interessi attivi Istituto Cassiere

imputazione	Accertato	Riscosso	Note
A.02.01	0,05 €	0,05 €	Interessi attivi banca Italia
totale	0,05 €		

A₃) Variazioni su funzionamento generale: incasso assegni dormienti scaduti da Banco BPM non esigibili

imputazione	Accertato	Riscosso	Note
A.02.01	1.745,74 €	1.745,74 €	incasso assegni dormienti banca
totale	1.7445,74 €		

A4) premi assicurativi, contributi diritto allo studio, partecipazione ad eventi e concorsi

Descrizione	imputazione	Accertato	Riscosso	Note
contributi volontari per funzionamento scuole primarie-secondaria-integrazione contributo funzionamento istituto a.s 2023/202	A.03.01	132,00 €	132,00 €	somme relative a funzionamento a.s. 23/24 versate nel 2024, incassate in conto competenze 2024 da genitori di alunni scuola primarie e secondarie di Istituto
premi volontari assicurazione alunni a.s. 2023/2024	A.03.01	14,00 €	14,00 €	somme relative a assicurazione alunni a.s. 23/24 versate nel 2024, incassate in conto competenze 2024 da genitori di alunni scuola primarie e secondarie di Istituto
contributi partecipazione alunni esami certificazione DELF francese	A.03.01	408,00 €	408,00 €	accertamenti quote famiglie per partecipazione esami Delf
Totale		554,00 €	554,00 €	

B) Variazioni su Attività/Progetti

B1) Variazioni su Attività/Progetti:

- Finanziamenti Comunali per risorse diritto allo Studio 2023/2024
- Quote partecipazione visite guidate e viaggi di studio
- Variazioni su Progetti: P.1.3 Certificazione Trinity college
- Variazioni su Progetti: P.5.1 Concorso Arisi
- Variazioni su Progetti: P.02.03 Progetto Ritornare ad allenarsi
- Variazioni su Attività: A.3.13 Energiadi ed. 2024
- Variazioni su Attività: A.3.13 Donazione a favore della scuola secondaria di Ostiano
- Variazioni su Attività: A.3.7 Premio Casalasca Servizi- concorso “Ricicliamo la scuola”- Sc Primaria Ca de Mari
- Variazioni su Attività: A.3.11 Premio Associazione Poboc Onlus- concorso “Una maglia per Poboc”- sc Primaria Vescovato

- **Finanziamenti Comunali per risorse diritto allo Studio 2023/2024 in esercizio finanziario 2024:** Rispetto al programma di bilancio 2024, sono stati assegnati finanziamenti da **enti pubblici comunali** a completamento dei finanziamenti per il diritto allo studio straordinari così ripartiti:

Unione comuni della Ciria	1.933,00 €	Scuola infanzia di Grontardo	finanziamento diritto allo studio a.s. 23/24
Unione comuni della Ciria	3.360,00 €	Scuola Primaria di Grontardo	finanziamento diritto allo studio a.s. 23/24
Unione comuni della Ciria	2.267,00 €	scuola secondaria di Primo grado di Levata	finanziamento diritto allo studio a.s. 23/24
Unione comuni della Ciria	300,00 €	scuola secondaria di Primo grado di Levata	contributo borse di studio studenti meritevoli a.s. 23/24
totale Unione comuni della Ciria	7.860,00 €		
Comune di Gabbioneta	45,00 €	scuola Primaria di Vescovato	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	225,00 €	Scuola Primaria di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	45,00 €	Scuola Primaria di Grontardo	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	945,00 €	Scuola Primaria di Pescarolo	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	180,00 €	Scuola Secondaria di Vescovato	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	585,00 €	Scuola Secondaria di Ostiano	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	45,00 €	Scuola Secondaria di Levata	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Comune di Gabbioneta	810,00 €	Scuola infanzia di gabbioneta	finanziamento diritto allo studio a.s. 22/23
Totale Comune di Gabbioneta	2.880,00 €		
Comune di Pescarolo	875,00 €	Scuola infanzia di Pieve Terzagni	finanziamento diritto allo studio Gennaio Agosto 24
Comune di Pescarolo	1.425,00 €	Scuola Primaria di Pescarolo	finanziamento diritto allo studio Gennaio Agosto 24
Comune di Pescarolo	700,00 €	Scuola Secondaria di Vescovato	finanziamento diritto allo studio Gennaio Agosto 24
Comune di Pescarolo	300,00 €	Scuola Secondaria di Vescovato	finanziamento borsa di studio a.s. 23/24
totale Comune di Pescarolo	3.300,00 €		
totale finanziamenti comunali	14.040,00 €		

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

- I finanziamenti comunali oggetto della tabella sopra esposta sono relativi al funzionamento amministrativo di istituto per il periodo gennaio-agosto 2024 accertati ed incassati nel 2024. I finanziamenti relativi al periodo settembre-dicembre 2023, aventi come oggetto il contributo diritto allo studio e borse di studio per studenti meritevoli, sono stati accertati ed incassati nel Dicembre 2023 e messi a bilancio nel programma annuale 2024, in avanzo di amministrazione vincolato (si veda al riguardo la relazione al Programma annuale 2024)
- 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.

- Quote partecipazione visite guidate e viaggi di studio:

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	1.075,00 €	1.075,00 €	visita guidata Milano- scuola secondaria Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.393,00 €	1.393,00 €	visita guidata Milano- scuola secondaria Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	12.736,00 €	12.736,00 €	viaggio istruzione Strasburgo- scuola secondaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	3.234,00 €	3.234,00 €	visita guidata Gropparello- scuola Primaria di Pescarolo
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.152,00 €	1.152,00 €	visita guidata Milano- scuola Primaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	5.209,50 €	5.209,50 €	visita guidata Arckeopark-scuola Primaria di Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.131,00 €	1.131,00 €	visita guidata Castello Malpaga- scuola secondaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	2.314,00 €	2.314,00 €	visita guidata Modena- scuola secondaria Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.017,50 €	1.017,50 €	visita guidata Barbiana- scuola secondaria Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	8.926,20 €	8.926,20 €	viaggio istruzione Pisa/Firenze - scuola secondaria Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	5.760,00 €	5.760,00 €	viaggio istruzione Torino- Scuola secondaria Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.725,00 €	1.725,00 €	visita guidata Torbiere del Sebino- scuola primaria Ca de Mari
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.471,50 €	1.471,50 €	visita guidata Padova- scuola secondaria Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	2.850,00 €	2.850,00 €	visita guidata Castello Malpaga- scuola secondaria Vescovato
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	1.083,50 €	1.083,50 €	visita guidata Trento- scuola secondaria Levata
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	2.088,00 €	2.088,0 €	visita guidata Capo di Ponte- scuola Primaria di Ostiano
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.05.01	2.483,80 €	2.483,80 €	visita guidata Parco Sigurtà- scuola Primaria di Grontardo
spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero	A.03.07	395,00 €	395,00 €	visita guidata CRART- museo violino- scuola Primaria di Vescovato
Totale		56.045,00 €	56.045,00 €	

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	14.097,00 €	14.097,00 €	quote partecipazione esami di certificazione linguistica
certificazione conoscenze musicali Trinity College	P.03.01	1.798,00 €	1.798,00 €	quote partecipazione esami di certificazione musicale
certificazione conoscenze musicali Trinity College- quote accompagnatore pianoforte	P.03.01	240,00 €	240,00 €	quote accompagnatore pianoforte
totale		16.135,00 €	16.135,00 €	

-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	1.557,00 €	1.557,00 €	quote partecipazione alunni concorso musicale Arisi ed 23/24
Concorso musicale Arisi	P.05.01	1.066,00 €	1.066,00 €	finanziamenti altre istituzioni pubbliche per concorso Musicale Arisi- contributi partecipazione altre scuole Primarie per iscrizione propri alunni
Concorso musicale Arisi	P.05.01	100,00 €	100,00 €	contributi da imprese vincolati- contributo impresa Marchi srl
Concorso musicale Arisi	P.05.01	300,00 €	300,00 €	finanziamenti da enti locali o altre istituzioni pubbliche- Comune di Ostiano
Concorso musicale Arisi	P.05.01	3000,00 €	3000,00 €	contributo fondazione Stauffer concorso Arisi 23
Concorso musicale Arisi	P.05.01	300,00 €	300,00 €	contributo borsa di studio Conia Stefano
			6.323,00 €	

- Variazioni su Progetti: P.02.03 Progetto “Ritornare ad allenarsi”

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
progetto ritornare ad allenarsi	P.02.03	1.320,00 €	1.320,00 €	Acconto finanziamento progetto Ritornare ad allenarsi- Consorzio Sol.Co Cremona
totale		1.320,00 €	1.320,00 €	

- Variazioni su Attività: A.3.13 Scuola Secondaria di Ostiano- Energiadi 2024:

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
Energiadi 2024	A.3.13	300,00 €	300,00 €	contributo famiglie per evento Energiadi 2024
Energiadi 2024	A.3.13	2.000,00 €	2.000,00 €	contributo da associazioni private per sponsorizzazione Energiadi 2024- Coonfagricoltura Cremona
Energiadi 2024	A.3.13	1.726,00 €	1.726,00 €	contributi da imprese vincolati- sponsorizzazione Energiadi 2024-
totale		4.026,00 €	4.026,00 €	

-Variazioni su Attività: A.3.13 Scuola Secondaria di Ostiano- Donazione a favore della scuola secondaria di Ostiano

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
scuola secondaria Ostiano	A.3.13	5.000,00 €	5.000,00 €	Donazione a favore della scuola secondaria di Ostiano- Feroldi Giulia
totale		5.000,00 €	5.000,00 €	

- Variazioni su Attività: A.3.11 Premio Casalasca Servizi- concorso “Ricicliamo la scuola”- Sc Primaria Ca de Mari

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
scuola Primaria di Ca de mari	A.3.11	300,00 €	300,00 €	Premio concorso Ricicliamo la scuola
totale		300,00 €	300,00 €	

- Variazioni su Attività: A.3.07 Premio Associazione Pobic Onlus- concorso “Una maglia per Pobic”- sc Primaria Vescovato

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	Note
scuola primaria Vescovato	A.3.07	1.000,00 €	1.000,00 €	Premio concorso una maglia per Pobic
totale		1.000,00 €	1.000,00 €	

C) Variazioni su Attività/Progetti: PNRR

C1)Variazione attività A.03.29- PNRR- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023: 123.497,11 €

Finanziamento Pnrr- Missione 4 istruzione e ricerca- Componente 1- Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimenti 3.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi- Azioni di Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) a seguito di adesione e presentazione progetto di Istituto. Totale investimento finanziabile max: 123.497,11 €

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, rendicontazione e definitiva erogazione dei contributi a titolo di rimborso

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	da riscuotere
PNRR- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023	A.3.29	123.497,11 €	61.748,55 €	61.748,56 €
totale		123.497,11 €		

C2) Variazione progetto A.3.30- PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione Digitale D.M. 66/2023: 75.811,14 €

Finanziamento PNRR misura 4 Istruzione e ricerca- Componente 1- Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 2.1 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico (D.M. 66/2023) Totale investimento finanziabile max: 75.811,14

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, rendicontazione e definitiva erogazione dei contributi a titolo di rimborso

descrizione	imputazione	accertato	riscosso	da riscuotere
PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione Digitale D.M. 66/2023	A.3.30	75.811,14 €	37.905,57 €	37.905,57 €
totale		75.811,14 €		

Date le variazioni apportate al Programma annuale E.F.2024 in c/c sopra riportate si certifica quanto segue: verifica

composizione variazioni al programma annuale con assestamento di bilancio (rif Mod H)	
Variazione avanzo di amministrazione	+ 0,00 €
Variazioni funzionamento generale	
A1- funzionamento generale-finanziamenti amministrazione dello Stato- dotazione ordinaria gennaio-agosto 2024	+ 20.569,33 €
A2-finanziamento generale interessi attivi Istituto Cassiere	+ 0,05 €
A3 Variazioni su funzionamento generale: incasso assegni dormienti scaduti da Banco BPM non esigibili	1.745,74 €
A4- Funzionamento generale: premi assicurativi, contributi diritto allo studio, partecipazione ad eventi e concorsi	+ 554,00 €
Variazioni su attività e progetti	
B1-Finanziamenti Comunali per risorse diritto allo Studio 2023/2024	+ 14.040,00 €
B1-Quote partecipazione visite guidate e viaggi di studio	+ 56.045,00 €
B1-Variazioni su Progetti: P.3.1 Certificazione Trinity college	+ 16.135,00 €
B1-Variazioni su Progetti: P.5.1 Concorso Arisi	+ 6.323,00 €
B1-Variazioni su Progetti: P.2.3 Progetto Ritornare ad allenarsi	+ 1.320,00 €
B1- Variazioni su Attività: A.3.13 Scuola Secondaria di Ostiano- Energiadi 2024	+ 4.026,00 €
B1- Variazioni su Attività: A.3.13 Scuola Secondaria di Ostiano- Donazione a favore della scuola secondaria di Ostiano	+ 5.000,00 €
B1- Variazioni su Attività: A.3.7 Premio Casalasca Servizi- concorso “Riciclamo la scuola”- Sc Primaria Ca de Mari	+ 300,00 €
B1-Variazioni su Attività: A.3.11 Premio Associazione Pobic Onlus- concorso “Una maglia per Pobic”- sc Primaria Vescovato	+ 1.000,00 €
Variazioni su Attività- PNRR	
C1- PNRR- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023	+ 123.497,11 €
C2- PNRR - Formazione del personale scolastico per la transizione Digitale D.M. 66/2023	+ 75.811,14 €=
Totale Variazioni al programma annuale in c/c	+326.366,37 €
Totale Variazioni	= 326.366,37 €

	ante variazioni	Totale variazioni	Dopo variazioni
Totale entrate	€ 434.441,32	€ 326.366,37	€ 760.807,69

Pertanto si attesta che Il Programma annuale per l’esercizio finanziario 2024, che pareggia in 434.441,32 € necessita - ad oggi - siano assunte variazioni nette pari a + 326.366,37 €, senza ricorrere all’utilizzo del fondo di riserva, che ne rideterminano il pareggio in 760.807,69 €, come si evidenzia nell’allegato modello H/Bis (attuazione del programma annuale) e Mod H (conto consuntivo)

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 01/01/2024 al 30/06/2024.

- a) **Progetti e finanziamenti comunitari:** 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

				A.3.28- Finanziamento Pnrr- Missione 4 istruzione e ricerca- Azione 1 Next generation Classroom				Programmazione definitiva	181.074,62 €
				tipologia spesa	descrizione spesa	creditore	Impegni c/c	Spese c/c	da pagare c/c
4	3	9		Mobili e arredi per locali ad uso specifico	Arredi per ambienti di apprendimento innovativi	Effegifantoni	17.118,82 €	17.118,82 €	0,00 €
4	3	17		hardware	Dotazioni digitale per ambienti di apprendimento innovativi-Acquisto strumenti per realizzazione di Ambienti STEM	Campustore	11.395,88 €	11.395,88 €	0,00 €
4	3	17		hardware	Dotazioni digitale per ambienti di apprendimento innovativi	C2 group Srl	52.804,04 €	52.804,04 €	0,00 €
				totale			81.318,74 €	81.318,74 €	0,00 €
				Residua disponibilità (programmaz definitiva- impegni)					99.755,88 €

- Gli ordinativi sono stati totalmente effettuati entro i termini del 31/08/2023. Gli impegni di spesa come da tabella sopra indicata sono stati assunti in conto competenza alle date di ricevimento delle fatture. Tenuto conto delle disponibilità finanziarie di cassa, tenuto conto degli accordi intercorsi con le ditte fornitrici, le fatture di Effegifantoni Srl e C2 Group sono state liquidate parzialmente. Il saldo verrà emesso all'accreditamento da parte dell'ente di gestione delle quote rimanenti al termine delle verifiche della rendicontazione parziale. La rendicontazione parziale delle spese sostenute è stata inviata entro i termini richiesti. Al termine della verifica della rendicontazione parziale l'ente di gestione erogherà a favore dell'Istituto ulteriore quota pari al 40% del finanziamento relativo alle forniture. Il 10% del finanziamento relativo alle spese di personale verrà erogato dall'ente di gestione al termine delle rendicontazioni definitive delle forniture.

- b) **Progetto Intercultura:** acquisto servizio di consulenza e supporto tecnico per predisposizione progetto finalizzato alla partecipazione al percorso "Workshop di formazione e supporto alla progettazione Erasmus+

P.2.1 Progetto intercultura		Programmazione definitiva		4.955,81 €
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
Consulenza informatica	Atelier Europeo	2.440,00 €	2.440,00 €	0,00 €
Totale		2.440,00 €	2.440,00 €	0,00 €
Residua disponibilità (programmaz definitiva- impegni)				€ 2.515,81

- c) **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		Programmazione definitiva		16.332,05 €
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
quote esame certificazione linguistica- musicale	Trinity College London	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €
Compenso lordo accompagnatore musicale esame	Regonelli Anja	271,20 €	271,20 €	0,00 €
Rimborsi erronei rimborsi famiglie- ritiro esami	Genitori alunni	272,00 €	272,00 €	0,00 €
Spese rappresentanza	Docenti istituto	72,00 €	72,00 €	0,00 €
Totale		16.210,25 €	16.210,25 €	0,00 €
Residua disponibilità (programmaz definitiva- impegni)				121,80 €

CRIC809005 - AOOA812836 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006146 - 09/07/2024 - VI.3 - U

d) **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			Programmazione definitiva	55.923,67 €
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
Viaggio istruzione Vari organizzati da Istituto		55.187,40 €	55.187,40 €	0,00 €
Totale		55.187,40 €	55.187,40 €	0,00 €
Residua disponibilità (programmaz definitiva- impegni)				736,27 €

Sono state saldate tutte le spese relative alle gite, uscite didattiche e viaggi di istruzione programmati nell'a.s. 2023/2024 in base alle fatture ricevute alla data odierna.

e) **Progetto Formazione docenti Neo Assunti: Ambito 13:** Istituto Comprensivo Ugo Foscolo destinatario di finanziamento per organizzazione formazione docenti neo assunti

P.4.3 formazione docenti nei assunti			Programmazione definitiva	3.961,00 €
Descrizione spesa	creditore	impegni	pagati	Da pagare
Compenso esperto formatore docenti	Prof.ssa Violato	268,99 €	268,99 €	0,00 €
totale pagamenti		268,99 €	268,99 €	0,00 €
Residua disponibilità (programma definitiva- impegni)				3.692,01 €

f) **Concorso musicale “Arisi”**

P.5.1. Concorso Musicale Arisi			programmazione definitiva	15.589,26 €
descrizione spesa	Creditore	impegni	pagati	da pagare
spese organizzazione	vari	655,58 €	655,58 €	0,00
spese di rappresentanza	vari	222,00 €	222,00 €	0,00 €
accordatura pianoforti	Tamagni massimo s.n.c.	1.903,20 €	1.903,22 €	0,00 €
borse di studio	alunni vari	1.400,00 €	1.400,00 €	0,00 €
Totale pagamenti		4.180,78 €	4.180,78 €	0,00 €
Residua disponibilità (programma definitiva- impegni)				11.408,48 €

g) **Assegnazione risorse finanziarie per sofferenze finanziarie- vedi ultimo pagamento**

A.3.17 Assegnazione risorse finanziarie per sofferenze finanziarie			Programmazione definitiva	1.285,78 €
Descrizione spesa	creditore	impegni	pagati	Da pagare
Acquisto beni per ripristino e tinteggiatura biblioteca istituto aggiornato	Bragalini srl	720,01 €	720,01 €	0,00 €
fornitura adattatori per carrelli ricarica notebook	Ferramenta Savi srl	300,12 €	300,12 €	0,00 €
totale pagamenti		1.020,13 €	1.020,13 €	0,00 €
Residua disponibilità (programma definitiva- impegni)				265,65 €

h) **P.1.5 Padigitale 2026**

Il Nostro Istituto comprensivo ha aderito nel 2023 al Progetto Padigitale 2026 Esperienza del cittadino. Il progetto prevede l'acquisto e avvio di nuovo sito Istituzionale dell'Istituto www.icvescovato.edu.it acquistato con affidamento diretto in Mepa tramite trattativa diretta con la ditta Mediasoft srl- NUVOLA. Il Sito è stato creato; al momento è in fase di asseverazione da parte del Ministero. A conclusione delle verifiche tecniche verrà approvato e sarà possibile richiedere l'accreditamento del finanziamento pari a 7.301,00 €. Il finanziamento verrà erogato per l'intera somma accertata; non essendoci vincoli di rendicontazione per l'acquisto del sito- al momento non fatturato- la differenza è stata utilizzata per l'acquisto di un MacBook in dotazione all'Istituto per la gestione tecnica relativa alle funzionalità del nuovo sito.

P.1.5 PNRR Missione 1 misura 1.4.1 Esperienza del cittadino			Programmazione definitiva	7.301,00 €
Descrizione spesa	creditore	impegni	pagati	Da pagare
macbook uso segreteria per gestione sito	C2 group srl	2.318,00 €	2.318,00 €	0,00 €
totale pagamenti		2.318,00 €	2.318,00 €	0,00 €
Residua disponibilità (programma definitiva- impegni)				4.983,00 €

i) **spese per progetti e collaborazioni esperti esterni a.s. 2023/2024:** Nell'a.s. 2023/2024 sono stati avviati 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, come da delibera del Consiglio di Istituto nr 9 del 04/10/2023. Le spese sono state sostenute utilizzando i finanziamenti derivanti dai contributi Comunali per risorse diritto allo Studio 2023/2024 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. 2024, 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 2024.

	Attività/progetto	progetto	Esperto esterno/associazione	impegni	pagati	da pagare
A.3.3	Scuola infanzia di Ostiano	Progetto "scuola e sport"	Audax	704,00 €	704,00 €	0,00 €
A.3.4	Scuola infanzia di Grontardo	progetto "a scuola di fotografia"	Annalisa Ferrari	300,00 €	300,00 €	0,00 €
A.3.5	Scuola infanzia P. Terzagni	Progetto "Animali e natura"	Le puleselle	150,00 €	150,00 €	0,00 €
A.3.6	Scuola infanzia di San Marino	Progetto "Danza e Natura"	Bonaldi Valeria	500,00 €	500,00 €	0,00 €
A.3.7	Scuola Primaria di Vescovato	Progetto "teatrargiocando"	Pegorini Massimiliano	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
A.3.8	Scuola Primaria di Ostiano	Progetto "siamo tutti attori"	Ass. Dance Academy	1.232,00 €	1.232,00 €	0,00 €
A.3.8	Scuola Primaria di Ostiano	Progetto "scuola e sport"	Audax	1.980,00 €	1.980,00 €	0,00 €
A.3.8	Scuola Primaria di Ostiano	Progetto "scacchi"	Torre e Cavallo	1.120,00 €	1.120,00 €	0,00 €
A.3.10	Scuola Primaria di Pescarolo	Progetto "A scuola di artista"	Maffini Alfonso	813,75 €	813,75 €	0,00 €
A.3.10	Scuola Primaria di Pescarolo	Progetto A scuola di artista"	Delvò Stefano	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	Progetto "madrelingua inglese"	Shany Yael	546,84 €	546,84 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	progetto "madrelingua francese"	Duhail Sophie	364,56 €	364,56 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	Progetto "teatrargiocando"	Pegorini Massimiliano	1.600,00 €	1.600,00 €	0,00 €
A.3.12	Scuola Secondaria Vescovato	Progetto "Baskin"	Lazzari Lorenzo	1.356,25 €	1.356,25 €	0,00 €
A.3.13	Scuola secondaria Ostiano	Progetto "madrelingua inglese"	Shany Yael	243,04 €	234,04 €	0,00 €
A.3.13	Scuola secondaria Ostiano	"la robotica educativa"	Rrapollari Ersilio	2.576,88 €	2.576,88 €	0,00 €
A.3.13	Scuola secondaria Ostiano	Progetto "madrelingua francese"	Duhail Sophie	243,04 €	243,04 €	0,00 €
A.3.13	Scuola secondaria Ostiano	Progetto "anche i sarti contano"	Biazzi Paola	651,00 €	651,00 €	0,00 €
A.3.14	Scuola secondaria Levata	Progetto "madrelingua francese"	Duhail Sophie	243,04 €	243,04 €	0,00 €
A.3.14	Scuola secondaria Levata	Progetto "per filo e per segno"	Biazzi Paola	651,00 €	651,00 €	0,00 €
A.3.14	Scuola secondaria Levata	Progetto "madrelingua inglese"	Shany Yael	364,56 €	364,56 €	0,00 €
A.3.22	Scuola infanzia di Gabbioneta	Progetto "Gioco e danza"	Bonaldi Valeria	375,00 €	375,00 €	0,00 €
		Totale		20.014,96 €	20.014,96 €	0,00 €

h) **spese di gestione amministrativa:** L'Istituto Comprensivo ha sostenuto nel corso dell'esercizio finanziario 2024, 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:

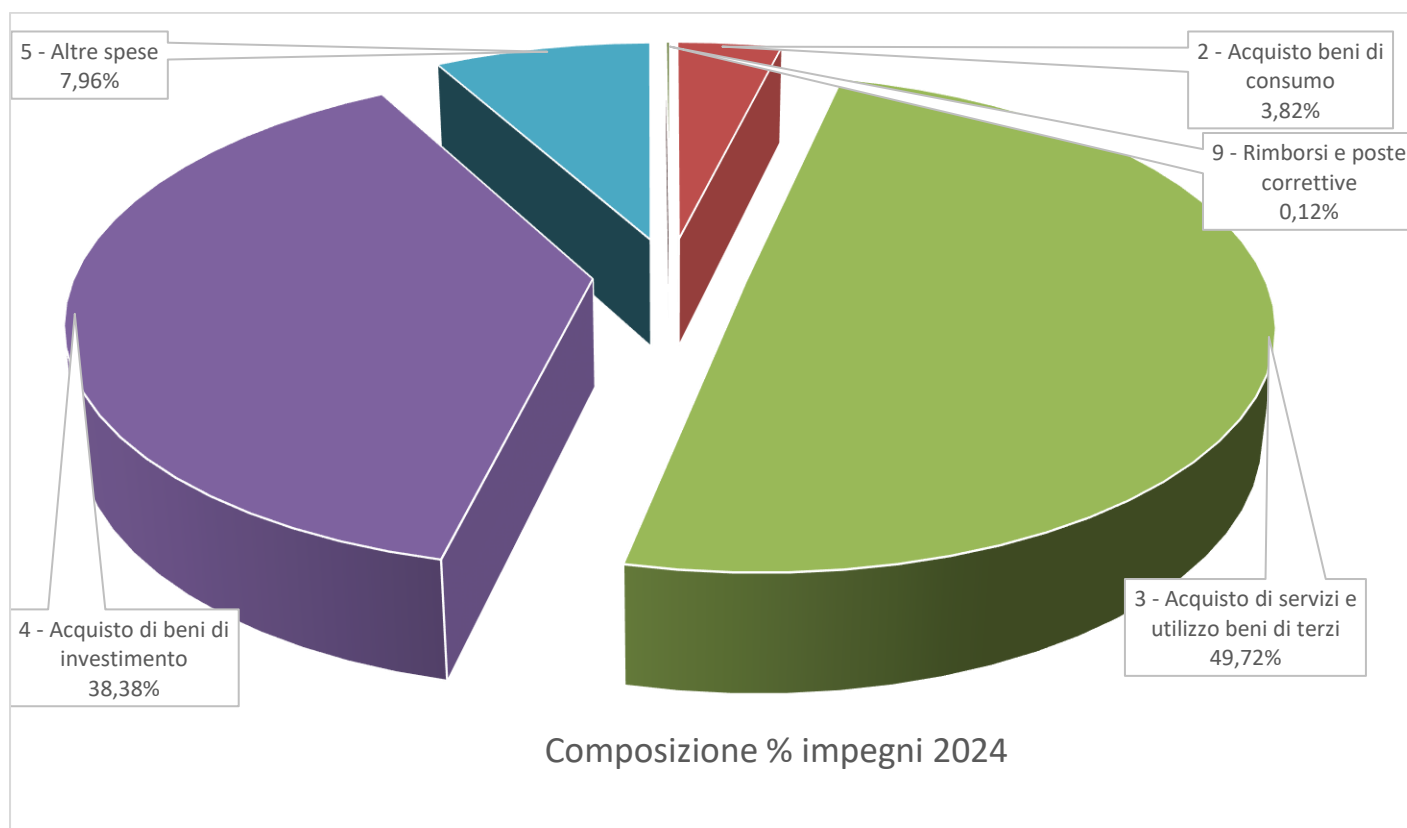
				somme impegnate	somme spese	somme residue da pagare
A	2	1	Funzionamento amministrativo	23.514,12 €	22.584,33 €	929,79 €
A	3	1	Funzionamento didattico generale	5.833,09 €	5.833,09 €	0,00 €
A	3	2	Scuola infanzia di Vescovato	804,84 €	519,72 €	285,12 €
A	3	3	Scuola infanzia di Ostiano	526,68 €	241,56 €	285,12 €
A	3	4	Scuola infanzia di Grontardo	474,95 €	250,31 €	224,64 €
A	3	5	Scuola infanzia di Pieve Terzagni	351,12 €	161,04 €	190,08 €
A	3	6	Scuola infanzia di San Marino	319,20 €	146,40 €	172,80 €
A	3	7	Scuola Primaria di Vescovato	2.329,52 €	1.837,04 €	492,48 €
A	3	8	Scuola Primaria di Ostiano	798,00 €	366,00 €	432,00 €
A	3	9	Scuola Primaria di Grontardo	685,06 €	314,76 €	370,30 €
A	3	11	Scuola Primaria di Ca de Mari	969,26 €	598,96 €	370,30 €
A	3	12	Scuola Secondaria di Vescovato	1.712,27 €	1.219,79 €	492,48 €
A	3	13	Scuola Secondaria di Ostiano	4.453,19 €	4.202,63 €	250,56 €
A	3	14	Scuola Secondaria di Levata	1.585,06 €	1.214,76 €	370,30 €
P	1	2	Laboratorio musicale- funzionamento indirizzo musicale	457,50 €	457,50 €	0,00 €
			TOTALE	44.813,89 €	39.947,89 €	4.865,97 €

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

		totale somme impegnate	totale somme spese	totale somme residue da pagare
a	Progetti e finanziamenti comunitari	81.318,74 €	81.318,74 €	0,00 €
b	progetto intercultura	2.440,00 €	2.440,00 €	0,00 €
c	Trinity college	16.210,25 €	16.210,25 €	0,00 €
d	viaggi d'istruzione	55.187,40 €	55.187,40 €	0,00 €
e	Progetto Formazione docenti Neo Assunti: Ambito 13	268,99 €	268,99 €	0,00 €
f	Concorso musicale "Arisi"	4.180,78 €	4.180,78 €	0,00 €
g	Assegnazione risorse finanziarie per sofferenze finanziarie	1.020,13 €	1.020,13 €	0,00 €
h	Padigitale 2026	2.318,00 €	2.318,00 €	0,00 €
e	spese per progetti e collaborazioni esperti esterni a.s. 2023/2024	20.014,96 €	20.014,96 €	0,00 €
f	spese di gestione amministrativa	44.813,86 €	39.947,89 €	4.865,97 €
	totale	227.773,11 €	222.907,14 €	4.865,97 €

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	10.031,05 €	€ -	€ -	- €	
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola		10.031,05 €	- €	- €	0,00 €
A02	funzionamento amministrativo-totale	€ 42.788,75	€ 23.514,12	22.584,33 €	929,79 €	55%
A03.01	funzionamento didattico generale	€ 40.048,75	€ 5.833,09	€ 5.833,09		15%
A03.02	scuola infanzia di Vescovato	€ 9.288,90	€ 804,84	€ 519,72	€ 285,12	9%
A03.03	scuola infanzia di Ostiano	€ 11.905,44	€ 1.230,68	€ 945,56	€ 285,12	10%
A03.04	scuola infanzia di Grontardo	€ 3.109,13	€ 774,95	€ 550,31	€ 224,64	25%
A03.05	scuola infanzia di Pieve Terzagni	€ 6.548,31	€ 501,12	€ 311,04	€ 190,08	8%
A03.06	scuola infanzia di San Marino	€ 5.367,13	€ 819,20	€ 646,40	€ 172,80	15%
A03.07	scuola Primaria di Vescovato	€ 16.095,63	€ 5.329,52	€ 4.837,04	€ 492,48	33%
A03.08	scuola primaria di Ostiano	€ 17.005,45	€ 5.130,00	€ 4.698,00	€ 432,00	30%
A03.09	scuola primaria di Grontardo	€ 6.798,50	€ 685,06	€ 314,76	€ 370,30	10%
A03.10	Scuola Primaria di Pescarolo	€ 10.533,47	€ 1.813,75	€ 1.813,75		17%
A03.11	Scuola primaria di Ca de Mari	€ 10.300,44	€ 599,26	€ 598,96	€ 370,30	9%
A03.12	Scuola secondaria di Vescovato	€ 18.948,54	€ 5.579,92	€ 5.087,44	€ 492,48	29%
A03.13	Scuola secondaria di Ostiano	€ 19.609,22	€ 8.167,15	€ 7.916,59	€ 250,56	42%
A03.14	Scuola secondaria di Levata	€ 20.627,56	€ 2.843,66	€ 2.473,36	€ 370,30	14%
A03.16	misure per la didattica digitale integrata	€ 2.658,46				0%
A03.17	assegnazione risorse sofferenze finanziarie	€ 1.285,78	€ 1.020,13	€ 1.020,13		79%
A03.20	Pon digital board	€ 2.373,98				0%
A03.21	Pon reti cablate	€ 5.740,72				0%
A03.22	scuola infanzia di gabbioneta	€ 1.496,99	€ 375,00	€ 375,00		25%
A.03,27	animatore digitale	€ 1.000,00				0%
A.03,28	PNRR Next generation classroom	€ 181.074,62	€ 81.318,74	€ 81.318,74		45%
A,03,29	PNRR potenziamento competenze STEM DM 65/2023	€ 123.497,11				0%
A,03,30	PNRR formazione del personale scolastico transizione dgt DM 66/2023	€ 75.811,14				0%
A03	funzionamento didattico-totale	€ 591.125,27	€ 123.196,07	119.259,89 €	3.936,18 €	21%
A04						
A05	viaggi di istruzione-totale	€ 55.923,67	€ 55.187,40	55.187,40 €	- €	99%
A06	attività di orientamento- totale	€ 674,41	0	- €	- €	0%
P01.01	piano scuola digitale	€ 3.754,05	- €		- €	0%
P01.02	laboratorio musicale	€ 2.905,21	457,50 €	€ 457,50	- €	16%
P.01,05	PNRR Esperienza del cittadino-realizzazione sito	€ 7.301,00	2.318,00 €	€ 2.318,00	- €	32%
P01	Progetti "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 13.960,26	2.775,50 €	€ 2.775,50	- €	20%
P02.01	progetto intercultura	€ 4.955,81	2.440,00 €	€ 2.440,00	- €	49%
P02.02	progetto biblioteche scolastiche	€ 2.818,83	0		- €	0%
P02.03	progetto ritornare ad allenarsi	€ 1.320,00	0			0%
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 9.094,64	2.440,00 €	2.440,00 €		27%
P03.01	trinity college	€ 16.332,05	€ 16.210,25	16.210,25 €	- €	99%
P03	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	€ 16.332,05	€ 16.210,25	16.210,25 €		99%
P04.03	formazione docenti neo assunti ambito 13	€ 3.961,00	€ 268,99	€ 268,99	3.692,01 €	7%
P04	Progetti "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 3.961,00	€ 268,99	268,99 €	- €	7%
P05	concorso Arisi	€ 15.889,26	€ 4.180,78	4.180,78 €	- €	26%
	fondo di riserva	1.027,33 €				
	totali	760.807,69 €	227.773,11 €	222.907,14 €	4.865,97 €	



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