



**ISTITUTO COMPRESIVO  
DI BRISIGHELLA**

P.tta G. Pianori, 4 – 48013 Brisighella (RA) – Tel 0546-81214 Cod.Fisc.  
81001800390–Cod.Mecc. RAIC80700A–Cod.Fatt.U F4HBY



E-mail:[raic80700a@istruzione.it](mailto:raic80700a@istruzione.it)–PEC: RAIC80700A@PEC.ISTRUZIONE.IT–SITO WEB:www.icbrisighella.edu.it

Protocollo e data (vedi segnatura)

Al Consiglio di istituto  
Agli ATTI

**RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA  
ANNUALE ESERCIZIO 2024**

Secondo il disposto dell’art 10, comma 1 del regolamento n. 129/2018, l’organo consiliare entro il 30 giugno di ciascun anno, provvede con delibera ad effettuare la ricognizione dello stato di attuazione del programma annuale e apporta le modifiche necessarie.

Al fine di verificare tale stato di attuazione viene redatta dal Dirigente Scolastico e dal DSGA l’attuale relazione come previsto dal suindicato Regolamento di contabilità.

Il programma annuale approvato in data 14 febbraio 2024, per un complessivo a pareggio di Euro 116.860,32 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro 202.030,44. A tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	Attività/Progetto	Previsione	Variazione	Programmazione al 30.06.24	Spesa impegnata al 30.06.24
A01	Funzionamento Generale	26.164,17	0,00	26.164,17	15.678,24
A02	Funzionamento Amministrativo	26.555,39	0,00	26.555,39	1.742,01
A03	Didattica	16.173,06	+ 82.774,07	98.947,13	10.075,90
A05	Visite e viaggi di istruzione	30.800,00	+ 982,05	31.782,05	29.412,00
A06	Attività di orientamento	651,30	0,00	651,30	0,00
P01	Progetti in ambito scientifico	0,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito umanistico	2.724,00	0,00	2.724,00	1.123,87
P03	Progetti per Certificazione e corsi	1.548,00	-86,00	1.462,00	1.462,00
P04	Progetti per formazione	5.782,76	0,00	5.782,76	2.500,94
P05	Progetti per gare e concorsi	2.179,18	0,00	2.179,18	0,00
Z		3.482,46	1.500,00	4.982,46	
	Fondo Riserva	800,00		800,00	

Ad oggi le risultanze strettamente contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis e nei Mod. I di cui si allega copia.

Di seguito il dettaglio delle variazioni elencate:

	Attività/progetto	Contributo	Precedente previsione	Variazione in + o -	Previsione definitiva
1	A03 – Didattica	001MIM (Rettifica Funzionamento) € 8,00	16.173,06	+ 82.774,07	98.417,13
		002 Provincia (Progetto infanzia 0-6) € 832,00			
		008 MIM (Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) € 49.724,16			
		009 MIM Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico alla transizione digitale (D.M. 66/2023) € 32.209,91			

2	A05 – Visite guidate	Genitori alunni (maggiore entrata rispetto alla previsione per uscite)	30.800,00	+982,05	31.782,05
3	P03 – Certificazioni e corsi	Genitori alunni (Quota esame Key)	1.548,00	-86,00	1.462,00
4	Z – Disponibilità da programmare	AUSL Romagna (Rete promozione salute) € 1.500,00	3.482,46	+1.500,00	4.982,46

### **Per le Entrate**

Le entrate accertate per € 137.749,08 risultano riscosse per una percentuale pari a circa il 45,70%. Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completa ad eccezione dei fondi PNRR per la formazione alunni e personale che saranno accreditati solamente al termine della realizzazione degli interventi. Inoltre non è ancora stato accertato il contributo del Gruppo Hera S.p.A per il progetto Riciclandino. Sono state incassate tutte le assegnazioni ministeriali previste per il funzionamento generale e amministrativo, oltre al 50% del contributo per il PNRR DM 65 e 66/2023. Sono state regolarmente riscossi tutti i contributi delle famiglie per uscite e attività. Nel secondo semestre è previsto l'incasso degli interessi bancari per la conseguente assegnazione della borsa di studio, del contributo della provincia per il progetto di qualificazione della scuola dell'infanzia già realizzato, il contributo dell'Ausl Romagna, il saldo dei residui attivi non ancora riscossi e le quote per l'assicurazione infortuni ed RC di alunni e personale. Non si sono verificate problematiche inerenti alla disponibilità di cassa e gli impegni di spesa sono stati regolarmente liquidati.

### **Per le Spese**

Le spese impegnate risultano essere pari al 30,70% di quelle previste, al di sopra della media con la percentuale dello scorso anno. Non sono ancora stati impegnati importi per le spese di materiale per il prossimo anno scolastico in quanto è stato dato la precedenza alla conclusione dei progetti PNRR in scadenza.

Ad oggi sono stati effettivamente impegnate e pagate solamente le spese per la certificazione Key del progetto P03-1 (esame per 17 studenti di classe terza secondaria) le spese di funzionamento come il canone relativo al primo trimestre per tutti i fotocopiatori Kyocera dell'Istituto, la spedizione della corrispondenza, il rinnovo dell'antivirus per le postazioni dell'ufficio, il canone di gestione dei servizi amministrativi on line, le spese di trasporto e di servizi per tutte le uscite didattiche effettuate, la formazione del personale obbligatoria per l'aggiornamento delle figure responsabili dell'antincendio, i compensi per le funzioni miste per il personale Collaboratore Scolastico, le ore di educazione musicale nell'ambito dei progetti di scuola dell'infanzia e delle classi quarte di scuola primaria di Brisighella, le ore di formazione al personale docente effettuate dall'Animatore digitale, i sussidi didattici e le ore di yoga per il progetto delle sezioni di Marzeno e Brisighella nell'ambito del finanziamento 06.

Sono invece stati impegnati e verranno liquidati nel mese di luglio 2024 i compensi per le ore dei tutor ed esperti dei progetti di formazione DM 65/23, il saldo al 30 giugno delle spese per il servizio pomeridiano extracurricolare nelle scuole dell'infanzia di Marzeno e San Martino e le spese per il diario scolastico 2024/24. Di seguito si elencano i provvedimenti del Dirigente scolastico relativi all'attività

negoziale svolta fino ad oggi:

Data determina	Oggetto	Importo	Affidatario
08-01-2024	Spedizione corrispondenza 2024	€ 300,00	Poste Italiane SpA
30-01-2024	Avviso selezione per esperti progetti musica infanzia e primaria	€ 1.124,00	Prof. Manuel Vignoli
08-02-2024	Avviso selezione per esperto di yoga infanzia	€ 408,72	Docente Consuela Bovo
13-02-2024	Rinnovo 6 licenze antivirus	€ 104,31	Emiliani Ivo-Ravenna
19-03-2024	Avviso selezione gruppo di lavoro DM 65/23	€ 0,00	Nessuna candidatura
29-03-2024	Avviso selezione comunità di pratiche DM 66/23	€ 0,00	Nessuna candidatura
04-04-2024	Certificazione Key	€ 1.462,00	Mida Training Center Ravenna
13-04-2024	Avviso di selezione docente tutor ed esperto per due progetti di robotica DM 65/23	€ 5.876,03	Docenti Piacenti Alessandra e Paola Frascali
16-04-2024	Bee Bot, tunnel giardino e sussidi progetto infanzia 06	€ 423,28	Gruppo Giodicart srl
17-05-2024	Diari scolastici 2024/25 Secondaria e primaria	€ 1.725,69	Casa Editrice Leardini
07-06-2024	Polizze assicurative infortunio ed RC quadriennali	€ 25.000,00	Unipol Sai

Non sono stati movimentati sul piano contabile i progetti P01, P05 e l'attività di orientamento.

L'attività negoziale per l'avvio del prossimo anno scolastico avverrà nel secondo semestre, in quanto si è verificata la necessità di effettuare tre avvisi di selezione per il reclutamento delle figure professionali che necessitano nell'ambito del PNRR DM 65 e 66, le procedure contabile relative alle uscite didattiche sono state più corpose dei precedenti anni scolastici e la rendicontazione del progetto PNRR Scuola 4.0 si è rivelata impegnativa dal punto di vista amministrativo. Di conseguenza l'acquisto dei prodotti per pulizia sanificazione e igienizzazione, dei sussidi didattici e dei materiali di facile consumo, così come i piccoli attrezzi per la motoria i libri per le biblioteche di classe rispetto a precedenti anni verrà posticipato. Anche le attività di aggiornamento che necessitano relative alla sicurezza sono previste alla ripresa dell'anno scolastico.

Di conseguenza non sono ancora state avviate le procedure negoziali del materiale tecnologico e multimediale, del facile consumo, dei sussidi, del materiale di pulizia, delle risme di carta in quanto gli acquisti effettuati alla fine dell'anno 2023 sono risultati sufficienti a coprire le necessità didattiche e di funzionamento fino ad oggi. Non risultano avviate le procedure per l'attività negoziale per il rinnovo della figura di responsabile RSPP e Medico competenza in scadenza al 31 agosto 2024, mentre è

stata conclusa la procedura negoziale per il rinnovo quadriennale delle polizze assicurative infortuni ed RC.

Per quanto riguarda l'utilizzo del contributo liberale dei genitori degli alunni relativo all'anno 2023, ad oggi sono stati impegnati e pagati i fondi destinati e alle uscite didattiche effettuate, impegnati i fondi destinati all'acquisto dei diari scolastici e per la convenzione con il Comune per l'utilizzo dello scuolabus nelle uscite sul territorio. Deve essere ancora avviata la procedura per l'acquisto delle magliette di istituto per l'educazione motoria della scuola secondaria.

Il saldo di cassa alla data odierna è pari a euro 31.169,49 mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a euro 800,00 e la disponibilità da programmare è di 4.982,46, in attesa di disposizioni per l'impiego dei fondi dell'AUSL Romagna. Alla data odierna sono presenti residui passivi dell'esercizio finanziario 2023 di € 800,00 (Convenzione Scuolabus con il Comune di Brisighella) da pagare, e sono presenti residui attivi di € 1.000,00 (fondi formazione innovazione didattica 2022), di € 46.572,69 (fondi PNRR Scuola 4,0 2023) e di € 11,60 (Contributo Frutta nelle scuole 2023), da riscuotere.

Facendo seguito alla comunicazione con provvisoria n° 137 che salda il finanziamento dell'avviso pubblico A00DGFID 10812 del 13.05.21 relativo al Progetto PNRR Spazi e strumenti digitali per le Stem CUP I59J21018080001 si radia il seguente residuo attivi proveniente dall'esercizio finanziario 2022, in quanto rimanenza non utilizzata e non esigibile;

	<b>Anno di provenienza</b>	<b>Accertamento n°</b>	<b>Voce di entrata</b>	<b>Debitore</b>	<b>Documento</b>	<b>Importo</b>	<b>Motivazione</b>
1	2022	15/22	5/06/1	Ministero Istruzione e Merito	Fondi PNRR per STEM	- 800,00	Radiazione dei residui attivi progetto PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM a seguito effettivo finanziamento derivante dalla rendicontazione dei fondi utilizzati

Facendo seguito alla minor IVA da corrispondere (5% anziché 22%) per l'acquisto di cartine geografiche all'interno dell'ordine di sussidi didattici alla ditta Borgione di Torino, si radia il seguente residuo passivo proveniente dall'esercizio finanziario 2023, in quanto impegno non più pagabile:

	<b>Anno di provenienza</b>	<b>Impegno n°</b>	<b>Voce di uscita</b>	<b>Debitore</b>	<b>Documento</b>	<b>Importo</b>	<b>Motivazione</b>
2	2023	71/23	2/3/8	Agenzia delle entrate	IVA F24	6,94	Radiazione residui passivi per minor IVA su carte geografiche (5% anziché 22%)

Gli impegni non ancora pagati del corrente esercizio finanziario corrispondenti a € 14.275,45 sono interamente coperti dalla disponibilità di cassa.

Il conto corrente postale non presenta per questo primo semestre alcuna movimentazione.

Il fondo economale presenta la seguente situazione:

- Fondo anticipato	€ 800,00
- Totale spese effettuate	€ 137,98
<b>SALDO</b>	<b>€ 662,02</b>

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Nicoletta Paterni

Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice  
Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse.

Il Direttore S.G.A.

Mariagrazia Montevercchi

Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice  
Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse