



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "SAN GIULIO"

Via Torchio 10 – 28017 San Maurizio d'Opaglio(NO)

Relazione al Programma Annuale 2023

Redatto a norma dell'art. 5 comma 8 del decreto Inter. 28/08/2018 n. 129

Dal Dirigente Scolastico: dott.ssa Daniela Bagarotti

e

dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi : Silvia Domenicali

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- ~ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018.
- ~ Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- ~ Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

INDICE

1. Modello A predisposto ai sensi del decreto interministeriale 28/08/2018, n°129 e successive modificazioni;
2. NR **15** Modelli B – schede finanziarie;
3. Modello D relativo all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
4. Modello E relativo al riepilogo delle tipologie di spese;
5. Modello C situazione finanziaria presunta al 31/12/2023
6. Relazione illustrativa al programma annuale redatta dal Dirigente scolastico e dal Direttore SGA
7. Verbale della giunta esecutiva;
8. Nota del MIUR prot. n° 25954 del 29 settembre 2023

il Direttore S.G.A
(Silvia Domenicali)

il Dirigente Scolastico
(Dott.ssa Daniela Bagarotti)

INTRODUZIONE

Struttura del programma annuale e modelli

L'art.5, comma 2 e 3 del Regolamento di contabilità (Decreto n.129/2018) prevede che nel programma annuale le entrate siano aggregate secondo la loro provenienza e gli stanziamenti di spesa siano aggregati per esigenze di:

- a) funzionamento generale e decoro della scuola;
- b) funzionamento amministrativo;
- c) didattica;
- d) alternanza scuola lavoro;
- e) visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- f) attività di orientamento
- g) singoli progetti da realizzare.

Sulla base di quanto sopra, il Ministero ha stabilito che il Programma annuale sia strutturato e costituito dai seguenti modelli:

"*modello A*" - *Programma annuale* - che rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa;

"*modello B*" - *Scheda illustrativa finanziaria* - compilata per ciascuna attività e per ogni progetto incluso nel programma;

"*modello C*" - situazione finanziaria al 31/12/2023 che riporta tutta la situazione finanziaria a fine esercizio 2018 (fondo di cassa e avanzo/disavanzo complessivo), con l'aggiunta della integrazione a fine esercizio - punto C),

"*modello D*" - *prospetto di utilizzo dell'avanzo di amm.ne*" ove è indicato l'avanzo utilizzato distinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;

"*modello E*" - *riepilogo per tipologia di spesa*, consistente nel quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti ed attività

PREMESSA

La presente relazione è predisposta per essere presentata alla Giunta Esecutiva che, in caso di approvazione, la invierà al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio preventivo 2023, per la prescritta approvazione.

Il programma, così come è stato articolato mira alla realizzazione dell'offerta formativa della Scuola (PTOF) e all'innalzamento della qualità del servizio scolastico, mediante il finanziamento dei progetti e l'incentivazione della partecipazione del Personale alla responsabilità e alla gestione della Vita dell'Istituzione.

Il Programma Annuale 2023 è stato elaborato secondo una politica di bilancio che tiene conto della volontà e della progettualità degli Organi Collegiali, del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, della collaborazione con gli Enti Locali Pubblici e Privati, degli Accordi di rete, di ambito e di scopo con le altre istituzioni scolastiche.

Per la realizzazione delle Attività /Progetti, si specifica che saranno indicate ed illustrate nelle schede progetto le seguenti informazioni:

- gli obiettivi che si intendono perseguire, i destinatari a cui si rivolgono, le finalità e le metodologie utilizzate;
- le risorse umane, i profili di riferimento dei docenti, degli A.T.A. e dei collaboratori esterni che si prevede di utilizzare.

Struttura dell'Istituto Scolastico a.s. 2023/2024

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numer o sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambin i frecuen tanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	166	0	166	166	6	15,09

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Di cui diversamente abili	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)
Prime	3	2	81	0	49	32	0	81
Secon	4	1	81	0	57	24	3	81
Terze	2	2	69	0	29	40	3	69
Quarte	3	2	70	0	37	33	4	70
Quinte	3	2	65	0	34	31	4	65
Pluricl	5	0	62	0	62	0	0	62

Totale	20	9	428	0	268	160	14	428
---------------	-----------	----------	------------	----------	------------	------------	-----------	------------

Prime	4	3	119	0	78	41	8	119
Secon	2	2	94	0	51	43	4	94
Terze	3	2	94	0	51	43	3	94
Pluricl	0	0	0	0	0	0		0

Totale	9	7	307	0	180	127	15	307
---------------	----------	----------	------------	----------	------------	------------	-----------	------------

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) a.s. 2023/2024 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
----------------------	---

	NUMERO
--	--------

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	14
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.

TOTALE PERSONALE DOCENTE	140
---------------------------------	------------

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
---	--------

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30/06	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	39

Per la redazione del programma in questione è stata tenuta presente la normativa di riferimento, nonché le deliberazioni adottate dai competenti organi collegiali della scuola ai fini dei criteri utili alla formulazione del piano dell'offerta formativa e riportate nella seguente premessa:

Premessa Normativa

1. Legge 15/3/1997, n°59, art. 21;
 2. DPR 8/3/1999, n°275 (in particolare articoli 3 e 14) e successive modificazioni
 3. DPR 4/8/2001, n°352;
 4. CCNL comparto scuola del 29/11/2007;
 5. Sequenza contrattuale dell'8/4/2008, di cui all'art.85 del CCNL 29/11/2007
 6. Sequenza contrattuale del 25/7/2008, di cui all'art.62 del CCNL 29/11/2007;
 7. Visto il CCNL del 23/1/2009, inerente al biennio economico 2008/2009;
 8. Vista l'intesa inerente alla ripartizione delle risorse del 07/08/2015;
 9. Visto l'art. 1 comma 601 della legge 27/12/2007, n. 296 (legge finanz. 2007) che ha previsto nello stato di previsione del M.P.I., in apposita unità previsionale, due fondi;
 10. Tenuto conto che in data 01/03/2007 fu emanato, al fine dell'espletazione di quanto previsto nel già richiamato art. 1 comma 601 della 296/07, il D.M. 21 formato da 8 articoli e corredato da due tabelle che riportano i parametri nazionali da tener presente per la predisposizione del Programma annuale;
 11. Considerato che il decreto di cui al punto precedente, in particolare art 6, ha esplicitato che le risorse saranno assegnate direttamente alle II.SS. dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e di bilancio;
 12. Vista la Nota M.P.I. nr 151 del 14/03/2007 avente per oggetto indicazioni operative di carattere generale;
 13. Vista la Legge 135 del 07/08/2012 (Spending Review)
 14. Vista la Legge 107 del 13/07/2015 (Buona Scuola)
 15. Vista la nota prot. 25954 del 29 settembre 2023 con la quale sono state diramate le istruzioni inerenti alla predisposizione del P.A. 2024;
- si prosegue con il dettaglio delle entrate:

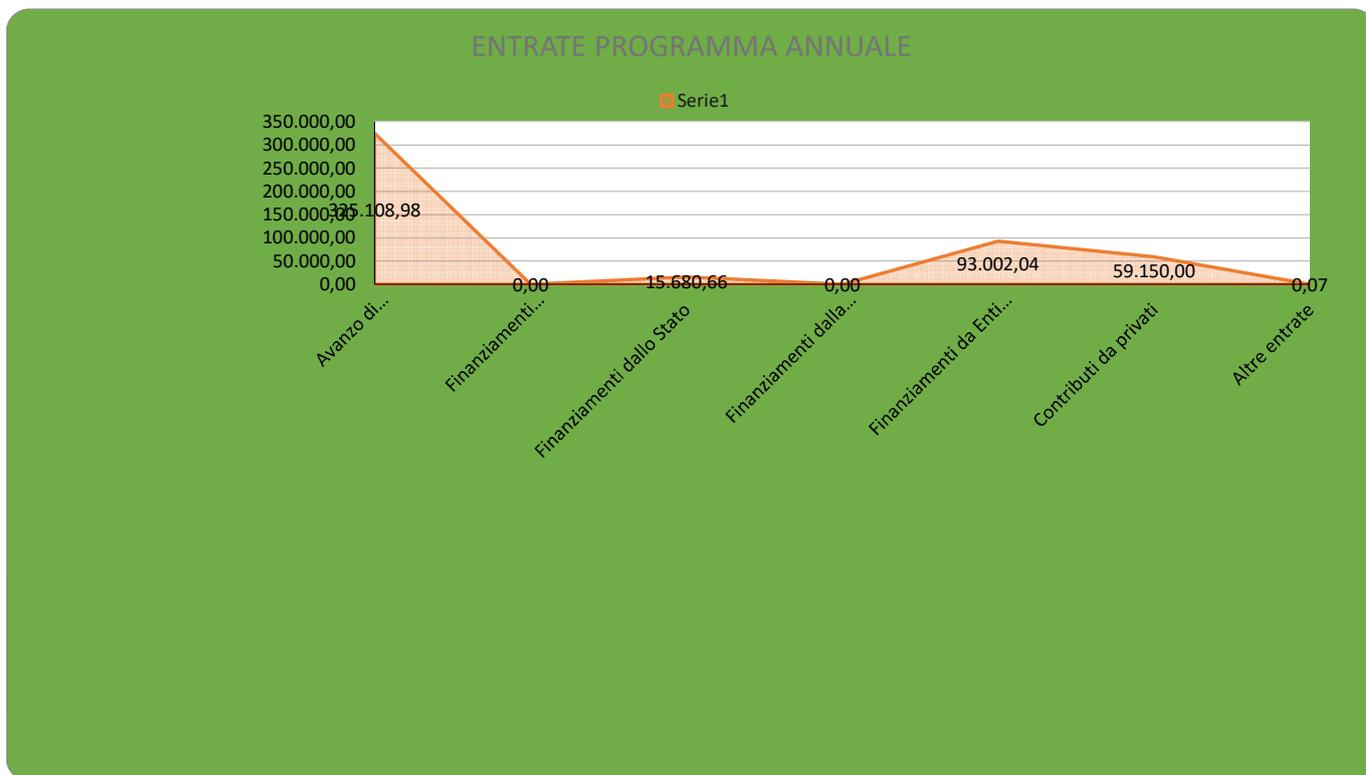
PROGRAMMA ANNUALE 2024

ENTRATE

Aggr.	Voce		IMPORTI (Importi in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	
	01	Non vincolato	257.525,44
	02	Vincolato	67.583,54
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	

	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	
	01	Dotazione ordinaria	15.680,66
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97)	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00
	03	Comune non vincolati	18.950,00
	04	Comune vincolati	74.052,04
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	150,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	15.000,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
	07	Attività convittuale	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00

12	Alienazione di server	0,00
13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00
14	Alienazione di periferiche	0,00
15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00
16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	0,00
17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00
18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00
19	Alienazione di diritti reali	0,00
20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00
21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00
22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00
10	Alienazione di beni immateriali	
01	Alienazione di software	0,00
02	Alienazione di Brevetti	0,00
03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00
04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00
11	Sponsor e utilizzo locali	
01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00
02	Diritti reali di godimento	0,00
03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00
04	Proventi da concessioni su beni	0,00
12	Altre entrate	
01	Interessi	0,00
02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07
03	Altre entrate n.a.c.	0,00
13	Mutui	
01	Mutui	0,00
02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00
TOTALE ENTRATE		492.941,75



La dotazione ordinaria del programma annuale 2024 è stata determinata tenendo presenti le indicazioni delle norme già citate nel paragrafo riferimenti normativi in particolare la nota 25954 del 29 settembre 2023

con assegnazione complessiva di

€ 15.680,66

Si riporta la tabella delle risorse finanziarie del funzionamento amministrativo-didattico.

Quota per Alunno	11.973,33
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	2.000,00
Quota per Alunni diversamente abili	350
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	24
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2023/2024	15.680,66

Con la medesima nota 25954 del 29 settembre 2023 vengono riportate le assegnazioni per gli istituti contrattuali (MOF) pari ad €

94.581,98

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009, concernente il cd. Cedolino unico, la somma assegnata **non deve essere prevista in bilancio né, ovviamente, accertata.**

Si riporta quadro riepilogativo dell'assegnazione MOF 2023/2024 e il fondo per la valorizzazione del personale docente determinato, dall'accordo MIUR OO.SS .

	MOF 2023/2024 LORDO DIPENDENTE		TOTALE FIS 2023/2024
	ACCONTO 4/12	SALDO 8/12	
Fondo Istituto	21.385,46	42.770,93	€ 64.156,39
Funzioni strumentali	1.457,37	2.914,74	€ 4.372,11
Incarichi Specifici	1.249,37	2.498,75	€ 3.748,12
Ore eccedenti	856,80	1.713,59	€ 2.570,39
Attività Complementari di Ed. Fisica	341,86	683,73	€ 1.025,59
Aree a Rischio	564,18	1.128,37	€ 1.692,55
Valorizzazione personale	5.672,28	11.344,55	€ 17.016,83
Totale complessivo	25.855,05	51.710,10	€ 94.581,98

Aggregato 05

Finanziamenti da enti locali o da altre istit.

93.002,04

In questo aggregato vengono inserite tutte le risorse previste provenienti dagli Enti Locali in base agli accordi di programma che, a consuntivo, saranno oggetto di variazione in base alle rendicontazioni, solo in diminuzione, così come segue:

Comune di Ameno accordo di programma	2.849,68
Comune di Armeno Accordo di Programma + funzione mista + assistenza alla persona	7.275,00
Comune di Miasino Accordo di Programma + funzione mista	2.575,00
Comune di Pettenasco Accordo di Programma + assistenza alla persona	8.317,50
Comune di Orta San Giulio Accordo di Programma + funzione mista	19.837,68
Comune di Pogno Accordo di Programma + funzione mista + assistenza alla persona	16.324,68
Comune di Pella Accordo di Programma	16.322,50
Comune di San Maurizio Accordo di Programma + funzione mista + assistenza alla persona	19.500,00

Alle somme sopra esposte sono da aggiungere i seguenti importi già incassati nel programma 2023, ma riferiti all'a.s. 2023/20234

Comune di San Maurizio Accordo di Programma + funzione mista	19.500,00
--	------------------

I finanziamenti degli enti locali vengono inseriti nel programma annuale in base ad accordi di programma annuale che da diversi anni vengono previsti in base a dei parametri e accordi con le rispettive amministrazioni, a consuntivo possono subire delle variazioni in base alle attività svolte e saranno utilizzati per il pagamento del personale A.T.A. che svolge le funzioni miste;

per elaborare progetti organizzativo-didattici, nei quali possano trovare spazio tutte le istanze che muovono dalla società, spesso oggetto di grande attenzione da parte dei genitori (lingua straniera, multimedialità, educazione ambientale, educazione alla salute, educazione teatrale);

ad utilizzare al meglio tutte le risorse di cui si dispone per realizzare un modello di scuola che offra il maggior numero di opportunità educative;

ad attivare un progetto di servizio psicopedagogico a supporto degli alunni in condizioni di disagio e svantaggio, dei docenti e dell'utenza nel suo complesso;

a mantenere, a proprio carico, progetti speciali anche con i contributi dei Comuni;

ad acquistare, utilizzando il contributo del Comune, i materiali di pulizia, nonché il materiale igienico-sanitario;

ad acquistare, a proprio carico, il materiale di facile consumo per tutte le scuole all'inizio dell'anno scolastico;

ad attivare, a proprio carico, un programma di manutenzione delle attrezzature didattiche in dotazione (computer, fotocopiatori...);

Aggregato 06	Contributi da Privati	59.150,00
---------------------	------------------------------	------------------

Vengono previsti:

40.000,00 per contributi alunni per viaggi d'istruzione

4.000,00 per contributo assicurazione infortuni alunni

150,00 contributo distributori

15.000,00 contributo per alunni di nazionalità straniera - Fondazione del Novarese

Fondo di riserva

La Giunta Esecutiva, vista la proposta del DS - visto l'articolo 8 comma 2 del D.I. 129/2018

stanzia 1.500,00 €

Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese imprevedute e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3 del D.I. 129/2018

Disponibilità da programmare

stanzia 10.000,00 €

Questi fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione si aggiungono al fondo di riserva e sono utilizzabili a seguito di variazione con delibera del Consiglio per sopperire o attivare in corso d'anno nuovi progetti che si dovessero rendere utili per il funzionamento dell'Istituto

Partite di giro: Fondo per le minute spese	€ 1.200,00
---	-------------------

La Giunta Esecutiva, vista la proposta del DS - visto l'articolo 21 comma 2 del D.I. 129/2018

propone al Consiglio di Istituto di stabilire in **€ 1200,00** il limite del Fondo per le minute spese.

Il fondo economale per le minute spese è anticipato in € 400,00 con apposito mandato in conto di partite di giro, dal Dirigente scolastico al D.S.G.A. Ogni volta che la somma anticipata è prossima ad esaurirsi, il D.S.G.A. presenta le note documentate delle spese sostenute, che sono a lui rimborsate con mandati emessi a suo favore.

Il Direttore S.G.A. contabilizzerà cronologicamente tutte le operazioni di cassa da lui eseguite nell'apposito registro di cui all'art. 40, comma 1 lettera e.

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	492.941,75
--------------------------------------	-------------------

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, per seguire le linee programmatiche e favorire iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della propria utenza, in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Poiché nell'esercizio finanziario 2023 si sono avute economie di bilancio,

si dispone l'accantonando in Z01

€ 10.000,00

in considerazione che l'avanzo di amministrazione, come previsto nell'art. 7 del d.l. 129/2018, può essere impegnato solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato, parte è stato inserito nella disponibilità da programmare.

L'avanzo di amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione, a tal riguardo si fa riferimento al modello D (utilizzo avanzo di amministrazione) che riportiamo:

MODELLO D UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				
Aggr.	Voce		importo vincolato	importo non vincolato
A		Attività	34.992,36	191.315,17
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	0,00	35.277,17
	A01/01	PNRR - Next generation EU - sito web	1.301,00	0,00
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	0,00	53.016,04
	A02/01	PNRR - abilitazione al cloud per le PA locali scuole	1.833,80	0,00
	A03	DIDATTICA	0,00	98.998,49
	A03/01	PNRR _ Animatori digitali 2022-2024	2.000,00	0,00
	A03/02	PNRR - Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom	12.938,11	0,00
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	0,00	0,00
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	16.623,44	1.449,16
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	296,01	2.574,31
P	0	Progetti	32.591,18	56.210,27
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	0,00	0,00
	0	0	0,00	0,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	0,00	0,00
	P02/01	Relazioni Interne ed Esterne con il Territorio	4.536,05	8.902,95
	P02/02	Inclusione e Differenziazione	2.377,27	28.885,41
	P02/03	Una scuola per tutti	11.893,39	0,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	0,00	0,00
	P03/01	Intercultura e Lingue Straniere	13.784,47	9.734,22
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	0,00	0,00
	P04/01	Curricolo, Innovazione e Formazione	0,00	8.199,34
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	0,00	488,35
R	R98	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00
			67.583,54	247.525,44
		utilizzato		315.108,98
		rigo z		10.000,00
		avanzo compl.		325.108,98



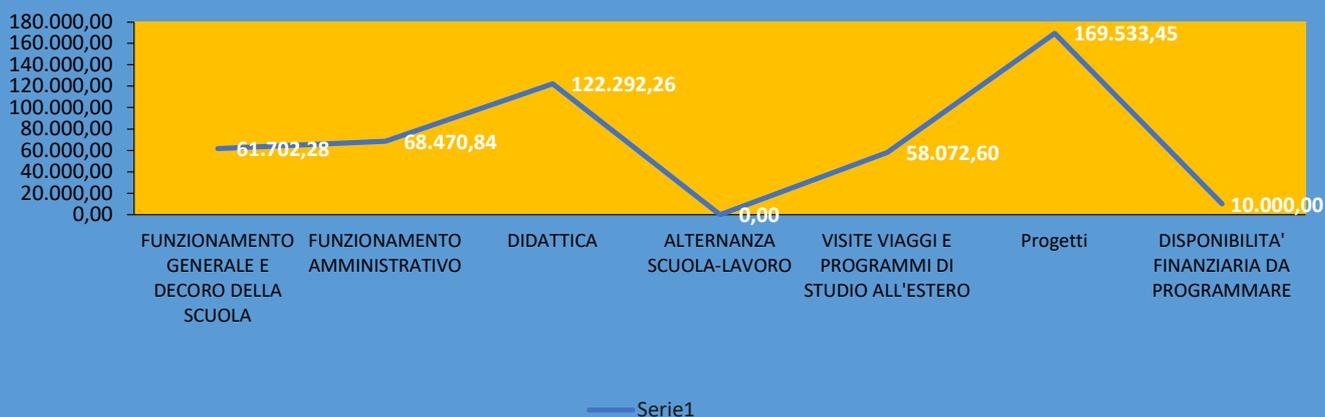
SPESE

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi sostenuti nell'anno precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili e sulla base delle disponibilità reali della dotazione finanziaria assegnata. Per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda ove vengono elencate le esigenze di spesa, con l'obiettivo di realizzare tutto il piano dell'offerta formativa.

Riportiamo modello A parte uscite:

Aggr.	Voce		importi
A		Attività	313.408,30
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	60.401,28
	A01/01	PNRR - Next generation EU - sito web	1.301,00
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	66.637,04
	A02/01	PNRR - abilitazione al cloud per le PA locali scuole	1.833,80
	A03	DIDATTICA	107.354,15
	A03/01	PNNR _ Animatori digitali 2022-2024	2.000,00
	A03/02	PNRR - Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom	12.938,11
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	0,00
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	58.072,60
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.870,32
	0	Progetti	0,00
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	0,00
	0	0	0,00
P	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	0,00
	P02/01	Relazioni Interne ed Esterne con il Territorio	19.571,00
	P02/02	Inclusione e Differenziazione	72.775,68
	P02/03	Una scuola per tutti	26.893,39
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	0,00
	P03/01	Intercultura e Lingue Straniere	36.955,69
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	0,00
	P04/01	Curricolo, Innovazione e Formazione	11.349,34
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	488,35
	R98	FONDO DI RISERVA	1.500,00
	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	10.000,00
		TOTALE SPESE	492.941,75
		TOTALE A PAREGGIO	

USCITE PROGRAMMA ANNUALE



DETERMINAZIONE DELLE SPESE

AGGREGAZIONE A

Voce A/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	60.401,28
da avanzo di amministrazione non vincolato €	35.277,17
e dall'avanzo vincolato €	0,00
da dotazione ordinaria (MIUR) €	3.000,00
contributi comuni vincolati e non vincolati €	22.124,04

Su tale attività assumono rilevanza le spese per la gestione generale dei progetti d'istituto così come risulta dalla scheda illustrativa finanziaria - mod. B (spese di cancelleria, materiale informatico, materiale igienico-sanitario, riviste e pubblicazioni, manutenzione e noleggio di macchine hardware e software, assistenza informatica, rspp, funzioni miste, ecc.)

Voce A01/01 PNRR - Next generation EU - sito web

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	1.301,00
da avanzo di amministrazione non vincolato €	1.301,00

Tutte le risorse per realizzare con facilità esperienze digitali semplici e accessibili per i cittadini.

Voce A/2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

66.637,04

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	66.637,04
da avanzo di amministrazione non vincolato €	53.016,04
da dotazione ordinaria (MIUR) €	3.000,00
contributi comuni vincolati e non vincolati €	6.621,00
contributi privati e interessi €	0,00

Su tale attività assumono rilevanza le spese di consumo per la gestione degli uffici, licenze e software, assicurazione alunni, spese bancarie, postali, rimborsi spese ai revisori dei conti, per la manutenzione e il rinnovo delle macchine e degli arredi.

Voce A02/1 PNRR - abilitazione al cloud per le PA locali scuole

1.833,80

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	1.833,80
da avanzo di amministrazione non vincolato €	1.833,80

Su tale attività assumono rilevanza le spese per l'acquisto di applicativi in cloud: esami di primo ciclo e libri di testo.

Voce A03 DIDATTICA

107.354,15

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	107.354,15
da avanzo di amministrazione non vincolato €	98.998,49
da dotazione ordinaria (MIUR) €	5.180,66
contributi comuni vincolati e non vincolati €	€ 3.175,00
contributi privati e interessi €	0,00

Su tale attività assumono rilevanza le spese per l'acquisto di materiale didattico per esercitazioni degli alunni, per acquisti e rinnovi di attrezzature, spese per la manutenzione delle macchine e delle attrezzature, impianti e arredi e comunque tutte le spese connesse con l'attività didattica.

A03/01 PNRR _ Animatori digitali 2022-2024

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	1.833,80
da avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato €	1.833,80

Il progetto prevede lo svolgimento di attività di animazione digitale all'interno della scuola, consistenti in attività di formazione di personale scolastico, realizzate con modalità innovative e sperimentazioni sul campo, mirate e personalizzate, sulla base dell'individuazione di soluzioni metodologiche

A03/02 PNRR - Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	12.938,11
da avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato €	12.938,11

Il Piano Scuola 4.0 dell'istituto prevede il completamento degli ambienti di apprendimento innovativi già allestiti. Il ripensamento di spazi e infrastrutture parte dalla dotazione di arredi modulari e flessibili, per consentire rapide riconfigurazioni dell'aula, o trasformabili e riponibili per liberare lo spazio. Si tratta di ambienti fisici e di pianificazione della dimensione digitale e metodologica. Attenzione quindi alle tecnologie "monitor interattivi e dispositivi personali per tutti" ma anche a quelle che favoriscono l'esperienza immersiva, con i collegamenti ad ambienti virtuali e nuove competenze digitali, la fruizione delle lezioni da casa, una connettività completa. Oltre alla didattica frontale si promuove quella attiva e collaborativa, con contenuti digitali e dispositivi innovativi per l'apprendimento in più campi. Alcune classi dell'Istituto sono già caratterizzate da ambienti di apprendimento innovativi, dunque basta arredare quelle rimanenti, già tutte con i dispositivi digitali e le connessioni, e puntare alla trasformazione in aule tematiche dove possibile. I laboratori di scienze, mobili nelle varie classi a causa dell'indisponibilità di locali, possono essere integrati con nuovi strumenti. Sono da completare gli spazi per l'outdoor education per la sperimentazione della didattica fuori dall'aula, per accrescere le capacità sociali in modo spontaneo, per aumentare la consapevolezza verso il rispetto dell'ambiente, la percezione del sé nel mondo e della salute di corpo e mente. Si intende allestire anche spazi innovativi con sedute morbide adatte a una lettura amena e sedute finalizzate allo studio e alla ricerca disciplinare. I laboratori tematici di materie umanistiche, quali lingua italiana, storia e geografia, intendono sviluppare la capacità di produzione e comprensione di un testo orale, pianificando discorsi diversi in base ai parametri tradizionali della comunicazione orale con l'ausilio di strumenti per videomaking; l'abilità nello scritto, che si sviluppa di conseguenza, viene supportata dall'utilizzo di strumenti atti allo storytelling. Per permettere agli studenti di agire con scioltezza e sicurezza all'interno di un contesto linguistico diverso dal proprio, si intende potenziare le competenze comunicative nei laboratori di lingua straniera. Audiolibri e contenuti audio e video diventano strumenti essenziali. Il percorso musicale per le secondarie prevede l'allestimento di un ambiente per la pratica strumentale individuale, la lezione d'insieme e quella teorica. Si prevede l'acquisto degli strumenti musicali digitali.

Nelle scuole secondarie dove c'è la disponibilità dello spazio, si vuole destinare un'aula alle attività di arte e tecnologia, con tavoli da disegno, cavalletti da pittura e trespoli per la scultura. L'obiettivo del laboratorio è di far accostare tutti gli allievi al maggior numero di tecniche artistiche, per dare ad ognuno la possibilità di scegliere il mezzo espressivo più congeniale, nonché offrire strumenti adeguati a realizzare disegni tecnici precisi.

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	58.072,60
da avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato €	18.072,60
contributi famiglie per visite d'istruzione €	40.000,00

Fondi destinati alle visite d'istruzione e visite guidate.

Per le scuole dell'Infanzia visite sul territorio inerenti la programmazione didattica, coinvolgendo talvolta le famiglie dei bambini. Per le scuole primarie, si prevedono viaggi d'istruzione e visite guidate, spesso coinvolgendo i diversi plessi dell'Istituto nello stesso viaggio, per creare tra gli alunni forme di scambio, di conoscenza e di aggregazione. Per le scuole secondarie si prevedono viaggi d'istruzione e visite guidate, in particolare per i progetti Legalità e Intercultura sono programmati viaggi d'istruzione di più giorni nei luoghi più significativi attinenti al progetto.

Questa attività rappresenta momenti di aggregazione sociale e arricchimento di tutte le attività curricolari di tutti gli ordini di scuola.

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	2.870,32
da avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato €	2.870,32

Su tale attività le spese sono previste per accompagnare ogni alunno nella scelta formativa.

Il progetto vuole fornire un'esperienza che, attraverso il gioco, il divertimento e l'attività laboratoriale, dia ai ragazzi un'opportunità aggiuntiva all'orientamento tradizionale, promuovendo una didattica attiva e laboratoriale.

Analisi dei progetti

All'inizio dell'anno scolastico in corso è stato costituito lo staff, che si è occupato dei lavori di commissione per PTOF, RAV, PdM e BS, raccogliendo tramite i referenti di progetto tutti i progetti inerenti l'ampliamento e l'arricchimento dell'offerta formativa. Il DSGA ha fornito la disponibilità finanziaria da attribuire ai vari progetti in termini di compensi per le risorse umane interne, esterne e per il materiale occorrente, fatti salvi gli standard.

Per standard si intendono, in questo caso, tutte le risorse occorrenti per la gestione organizzativo - gestionale - didattico - curricolare, ovvero le spese per il funzionamento amministrativo-didattico generale e quelle di personale da attingere dal fondo dell'istituzione per l'aspetto organizzativo (collaboratori D.S., commissioni, intensificazione lavoro personale ATA etc.). Constatato che tutti i progetti hanno trovato disponibilità finanziaria si passa alla loro analisi, precisando:

con l'entrata in vigore del Sistema SICOGE tutti i compensi al personale inseriti nei progetti PTOF vengono liquidati per il tramite della piattaforma NOIPA, pertanto nella contabilità scolastica vengono riportati solo i progetti non finanziati dal Ministero e quelli riferiti ai progetti PON, quelli finanziati dai Comuni, dalle famiglie e quelli residuati dall'avanzo di amministrazione.

Riportiamo il dettaglio analitico delle voci di entrata di ogni progetto:

Progetti

P02/01 Relazioni Interne ed Esterne con il Territorio

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	19.571,00
da avanzo di amministrazione €	13.439,00
da contributi enti locali €	6.132,00

Il progetto vuole fornire un'esperienza che, attraverso il gioco, il divertimento e l'attività laboratoriale, dia ai ragazzi un'opportunità aggiuntiva all'orientamento tradizionale, promuovendo una didattica attiva e laboratoriale. Sviluppare le abilità motorie fondamentali in vista dello sviluppo globale della personalità del fanciullo sotto il profilo motorio, cognitivo, affettivo, sociale.

L'attività inclusiva dell'Istituto si svolge con attenzione ai seguenti aspetti:

- prevenzione del disagio e della dispersione scolastica;
- promozione del successo formativo attraverso azioni volte al recupero degli alunni certificati, degli alunni con DSA e dei portatori di altri bisogni educativi speciali, anche nel contesto dei progetti di Istituto;
- impostazione di percorsi di recupero e potenziamento personalizzati realizzabili rispondendo ai diversi bisogni e stili di apprendimento degli alunni;
- predisposizione di progetti di recupero (BES) inerenti attività di ricerca/azione, incentrati sulle difficoltà riscontrate e sulle competenze da rafforzare;
- attenzione alle dinamiche relazionali e alla dimensione comunicativa tra docenti, famiglie ed alunni;
- sportello psicologico come punto di riferimento e spazio che offra accoglienza e ascolto agli alunni, alle famiglie e ai docenti.

P02/02 Inclusione e Differenziazione

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	72.775,68
da avanzo di amministrazione €	31.262,68

La proposta didattica intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2021-2022 e 2022-2023, in particolare durante il periodo estivo, attraverso azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza Covid vigenti. Le attività proposte sono intese come una combinazione dinamica di conoscenze, abilità e atteggiamenti proposti al discente per lo sviluppo della persona e delle relazioni interpersonali, l'inclusione sociale, il potenziamento delle competenze per rafforzare il successo formativo.

I percorsi di formazione sono volti a:

- Sostenere la motivazione/rimotivazione allo studio, anche all'esito dei rischi di abbandono determinati dalla pandemia;
- Promuovere la dimensione relazionale nei processi di insegnamento e apprendimento e il benessere dello studente;
- Favorire e migliorare i processi di apprendimento attraverso l'utilizzo di tecniche e strumenti anche non formali e di metodologie didattiche innovative.

P02/03 Una scuola per tutti

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	26.893,39
da avanzo di amministrazione €	11.893,39

La proposta didattica intende ampliare e sostenere l'offerta formativa, attraverso azioni specifiche finalizzate al potenziamento degli apprendimenti e delle competenze chiave, in conformità alla Raccomandazione del Consiglio dell'Unione europea 22 maggio 2018. La progettazione e la realizzazione dei percorsi didattici e formativi sono ispirate all'utilizzo di metodologie didattiche innovative, che valorizzano l'apprendimento attivo e cooperativo, con particolare attenzione anche al benessere personale e alle relazioni. Le azioni promuovono il protagonismo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti, delle adulte e degli adulti, in situazioni esperienziali.

I moduli didattici sono svolti in setting di aula flessibili e modulari oppure in contesti di tipo esperienziale o immersivo, anche all'aperto, in sinergia con le realtà istituzionali, culturali, sociali, economiche del territorio.

I percorsi di formazione sono volti a:

- Rafforzare le competenze chiave per l'apprendimento permanente, in particolare potenziando i livelli di base;
- Sostenere la motivazione/rimotivazione allo studio con metodologie innovative, proattive e stimolanti;
- Promuovere la dimensione relazionale nei processi di insegnamento e apprendimento e il benessere dello studente.

P03/01 Intercultura e Lingue Straniere

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	36.955,69
da avanzo di amministrazione €	23.518,69
da contributi enti locali €	13.437,00

Somministrazione delle prove alle classi, per l'attività di ricerca-azione, per le attività sportive di istituto, per i progetti di potenziamento del pensiero matematico e computazionale, per corsi di formazione per i docenti delle scuole dell'infanzia, primaria, secondaria e personale AT.A.

Sono stati inseriti nel PTOF diversi corsi di formazione per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

P04/1 Curricolo, Innovazione e Formazione

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	11.349,34
da avanzo di amministrazione €	8.199,34
da dotazione ordinaria (MIUR) €	3.000,00
da contributi da privati	150,00

Per servizi di formazione e aggiornamento del personale, con riferimento alla sicurezza sui luoghi di lavoro per la ripresa dell'attività scolastica in modo adeguato rispetto alla situazione epidemiologica;

P05 | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	488,35
da avanzo di amministrazione non vincolato €	488,35

L'Istituto organizza attività e partecipa a concorsi territoriali e nazionali nell'ottica di migliorare le competenze degli studenti.

R98 | FONDO DI RISERVA

Le risorse previste in questo progetto ammontano a €	1.500,00
da dotazione ordinaria	1.500,00

Fondo di riserva per le spese impreviste, nonché per le maggiori spese che potranno verificarsi durante l'esercizio

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare 10.000,00

Detta somma, oculatamente accantonata e proveniente da varie economie confluite nell'avanzo di **amministrazione non vincolato**, sarà oggetto di possibili variazioni per sopperire ad eventuali necessità che si dovessero creare durante l'anno.

CONCLUSIONI

In conclusione, la gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di annualità (è riferito all'esercizio finanziario 2024);

trasparenza (mediante la pubblicazione all'albo on line dell'Istituto entro 15 giorni);

universalità (comprende tutte le entrate e tutte le spese);

integrità (comprende le entrate certe e le spese corrispondenti all'effettiva gestione che ne sarà fatta).

Questa linea metodologica esplicita la convinzione che ogni successivo intervento è suscettibile di correzione e di miglioramento.

Attività e Progetti, collegati al P.T.O.F., concorrono, in varia misura, all'efficienza e all'efficacia del corretto funzionamento dell'Istituto e dei risultati affidati a tutto il personale dipendente nei riguardi degli studenti e delle loro famiglie.

Fondamentale è l'obiettivo didattico previsto dal PTOF, diretto alla promozione ed alla trasmissione delle conoscenze, delle abilità di base e delle competenze, con un particolare impegno volto ad aumentare il successo formativo, con riguardo alla riduzione della dispersione, all'inserimento e all'integrazione degli alunni in difficoltà e degli studenti non italofofoni.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati tutti a corredo, la Giunta esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler deliberare l'approvazione del Programma annuale che pareggia per un importo

complessivo di € 492.941,75

Eventuali ulteriori integrazioni o nuove risorse finanziarie saranno oggetto di variazioni di bilancio.

il Direttore S.G.A
(Silvia Domenicali)

il Dirigente Scolastico
(Dott.ssa Daniela Bagarotti)