



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO DI GATTEO**

Via Don Ghinelli,8-47043 GATTEO(FC) Tel.0541/930057 Cod.M. FOIC818007-C.F.90056160402

E-mail: foic818007@istruzione.it foic818007@pec.istruzione.it

Sito web: <http://www.icgatteo.edu.it>



ISTITUTO COMPRENSIVO DI GATTEO



RELAZIONE del DIRIGENTE SCOLASTICO

con la collaborazione del D.s.g.a.

ai sensi dell'articolo 5, commi 7 e 8, del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO	l'art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59 e, in particolare, i commi 1, 5 e 14;
VISTO	il Decreto del Presidente della Repubblica 08 marzo 1999, n. 275, concernente il regolamento di autonomia delle istituzioni scolastiche;
VISTA	la legge 27 dicembre 2006, n. 296, recante "Disposizioni per la formazione del Bilancio annuale e Pluriennale dello Stato" (Legge Finanziaria 2007) e, in particolare, l'art. 1, comma 601 <i>"nuove modalità di assegnazione e di erogazione dei finanziamenti alle istituzioni scolastiche a decorrere dal 1° gennaio 2007"</i> ;
VISTO	il Decreto del Ministro della Pubblica Istruzione n. 21 del 01 marzo 2007, concernente la determinazione dei criteri e dei parametri per l'assegnazione dei finanziamenti alle Istituzioni scolastiche;
VISTO	l'art. 2, comma 197, della Legge 23 dicembre 2009 n. 191 (legge finanziaria 2010) e del conseguente Decreto ministeriale 1° dicembre 2010, che disciplina il sistema di erogazione unificata delle competenze fisse e accessorie al personale centrale e periferico delle amministrazioni dello Stato tramite SPT (Service Personale Tesoro) del M.E.F.;
VISTA	la Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";
VISTO	il Decreto Ministeriale prot. n. 834 del 15.10.2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015,
VISTO	il Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto <i>"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"</i> - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
VISTA	la nota M.I. n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto <i>"nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"</i> ;
VISTA	la nota M.I.M. n. 74 del 5 gennaio 2019 - <i>Orientamenti interpretativi</i> ;
VISTO	il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2022/2025, elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto;
VISTA	la nota M.I.M. prot. n. 36704 del 30 settembre 2024 avente per oggetto "A.S. 2024/2025 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo: settembre- dicembre 2024 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo:gennaio-agosto 2025";
PRESO ATTO	dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024, della tabella dimostrativa dello stesso e del relativo prospetto di utilizzazione;
VISTA	la nota del M.I.M. prot. nr. 8235 del 26.11.2024 <i>"Predisposizione e approvazione del programma annuale 2025 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 "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" (di seguito, anche "DI n. 129/2018")</i> , con la quale, tenuto conto del sovraccarico di adempimenti nelle scuole dovuto anche a tutte le procedure connesse alla realizzazione delle azioni del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (cd. PNRR), in via del tutto eccezionale e d'intesa con il M.E.F., è stata comunicata alle Istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti in termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni;

TUTTO CIÒ PREMESSO

La presente relazione, che accompagna il Programma Annuale e.f. 2025, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa, e viene presentata alla Giunta Esecutiva, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129. I due documenti saranno trasmessi ai Revisori dei Conti per il relativo parere e al Consiglio di Istituto per la delibera di adozione. Il Programma Annuale sarà immediatamente esecutivo dopo l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

PROGRAMMA ANNUALE PER L'E.F. 2025 RELAZIONE INTRODUTTIVA

Premessa

Il Programma Annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costo-benefici*.

Il Programma annuale, per il corrente esercizio finanziario, è stato predisposto tenuto conto delle disposizioni della Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio, nota n° 36704 del 30/09/2024. La citata circolare assegna la dotazione ordinaria e.f. 2025 e conferma le istruzioni operative per la predisposizione del documento contabile. Le indicazioni della Direzione generale percorrono il dettato normativo del D.I. 129 del 28/8/2018 e del DM 834 del 15/10/2015, regolamento applicativo dell'art. 1, comma 601 della Legge 296 del 27/12/2006, sostituito dall'articolo 1, comma 11 della Legge 107 del 13 luglio 2015. I finanziamenti comunicati nella citata circolare si dividono in importi reali (quelli che saranno effettivamente erogati alle singole scuole con accrediti in tesoreria dello Stato) e in importi virtuali (cedolino unico – sistema NoiPA) afferenti agli Istituti contrattuali che compongono il “*Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa*”, calcolati al lordo dipendente. Gli oneri riflessi (Irap, Inpdap, TFR e INPS, rispettivamente nelle misure percentuali dell'8,50%, del 24,20%, 9,60% e 1,61%), saranno direttamente assolti alla fonte con la gestione del cedolino unico.

Le entrate reali, quelle indicate nella nota che rappresentano gli 8/12mi della dotazione ordinaria e.f. 2025 (periodo gennaio-agosto 2025), sono state iscritte nel programma annuale e potranno essere impegnate nel corso della gestione. A tal fine, la struttura contabile comprende un'unica voce per le entrate e l'articolazione delle singole voci nei corrispondenti aggregati di spesa.

Aspetti gestionali

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'e.f. 2025 per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'Istituzione scolastica che richiede al Consiglio di Istituto di svolgere la funzione di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Il Programma Annuale è in regime di competenza, questo significa che nel Programma sono indicate le entrate, che hanno diritto a essere rimosse e le uscite, che si prevede di affrontare nel corso dell'esercizio finanziario; quindi, nel Programma Annuale sono riportate le relative poste di entrata e d'uscita a prescindere dall'effettivo incasso degli accertamenti e dall'effettivo pagamento degli impegni assunti.

L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno» (art. 4 del D. Lgs. 129/2018). Il programma annuale è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese» (art. 5 del D. Lgs. 129/2018).

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza, le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate (art. 5 del D. Lgs. 129/2018).

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.s.g.a., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

La gestione finanziaria e amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio, si uniforma, altresì, ai principi contabili generali di cui all'allegato 1 del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

Principi contabili

- **principio di trasparenza**, significa che il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile interpretazione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
- **principio di annualità**, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
- **principio di universalità**, significa che nel Programma Annuale sono considerate tutte le entrate e tutte le spese, questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico, anche il suo Programma; quindi, nel Programma sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, con questo principio non sono ammesse gestioni fuori bilancio;
- **principio di integrità**, il Programma è redatto con il suddetto principio, in quanto le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;

- **principio di unicità**, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
- **principio della veridicità**, in quanto il Programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile.

Criteri

- **efficacia**, ossia la capacità dell'Istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- **efficienza**, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
- **economicità**, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono quanto meno compensare tutte le uscite.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2024/2025

Popolazione Scolastica

Per l'anno scolastico 2024/2025 la popolazione scolastica dell'Istituto è composta complessivamente di nr. **867** alunni iscritti. L'Istituto Comprensivo di Gatteo nasce il 1° settembre 2007 con l'accorpamento della scuola secondaria di primo grado "Pascoli" di Gatteo ai plessi di scuole dell'infanzia e primarie provenienti dalla Direzione Didattica di San Mauro Pascoli.

L'Istituto Comprensivo di Gatteo è composto dai seguenti plessi ubicati tutti nello stesso comune:

Scuole dell'infanzia

1	Scuola dell'Infanzia "Peter Pan"	Via Leopardi nr. 12 – Gatteo
2	Scuola dell'Infanzia "Girasole"	Via Allende nr.114 – Sant'Angelo di Gatteo
3	Scuola dell'Infanzia "Pinocchio"	Via Gramsci n. 60/b – Gatteo Mare

Scuole primarie

1	Scuola Primaria "De Amicis"	Via Roma nr. 2 – Gatteo
2	Scuola Primaria "Moretti"	Via Torricelli nr. 3 – San'Angelo di Gatteo
3	Scuola Primaria "Collodi"	Via Gramsci nr. 62 – Gatteo mare

Scuola Secondaria di I° grado

1	Scuola Secondaria di I° grado "Pascoli" – sede centrale	Via Don Ghinelli n. 8 – Gatteo terra
2	Scuola Secondaria di I° grado "Pascoli" – sede distaccata	Via Gramsci n. 60 – Gatteo mare

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2024/2025

(come da verbale Athena)

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

Numero 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)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	4	5	83	6	77	83	5	16,60

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+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 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolung. (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui divers. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	1	4	74	0	51	23	74	2	0	18,50
Seconde	0	3	1	4	76	0	56	20	76	4	0	15,20
Terze	0	4	0	4	78	0	78	0	78	5	0	19,50
Quarte	0	4	1	5	81	0	67	14	81	4	0	16,20
Quinte	0	4	1	5	91	0	74	17	91	7	0	18,20
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	18	4	22	400	0	326	74	400	22	0	18,18

Prime	0	6	0	6	130	0	130	0	130	6	0	21,67
Seconde	0	5	0	5	117	0	117	0	117	9	0	23,40
Terze	0	6	0	3	137	0	137	0	137	8	0	22,83
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	17	0	17	384	0	384	0	384	23	0	22,59

PERSONALE SCOLASTICO

(come da verbale Athena)

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2024/2025 in servizio può così sintetizzarsi (datadi riferimento: 31 ottobre 2024):

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO 1

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	54
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*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	113

(C)

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6
TOTALE PERSONALE ATA	26

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

DATI DI CONTESTO: DOCUMENTAZIONE UFFICIALE DI ISTITUTO

Il Piano Triennale dell'Offerta formativa, in relazione agli aspetti amministrativo-contabili e gestionali, si interfaccia con il Programma Annuale, che ne diviene fondamentale punto di riferimento. Esso intende promuovere una scuola in cui prioritaria diventa la personalizzazione dell'itinerario formativo di ciascun alunno, con l'obiettivo di offrire a ciascuno quanto necessario a sviluppare i talenti personali e raggiungere la piena realizzazione di sé.

Ne fanno parte integrante ad oggi la Carta dei Servizi e il Patto di Corresponsabilità Educativa.

Il Piano Annuale delle attività, approvato dal Collegio dei Docenti e il Piano delle attività del personale ATA, proposta dal Direttore SGA ed adottato dal Dirigente Scolastico, rappresentano un ulteriore significativo punto di riferimento.

Tutti i documenti hanno seguito la corretta procedura nell'approvazione da parte degli organi competenti e sono il frutto di uno scambio condiviso e costruttivo di opinioni da parte di tutte le componenti.

La documentazione ufficiale d'Istituto viene pubblicata sul Sito Web della Scuola al fine di garantire trasparenza e condivisione con tutta l'utenza.

METODO D'AZIONE DEL DIRIGENTE PER LA STESURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Le scelte pedagogico-didattiche che vanno a delinearsi nel P.T.O.F., le relative scelte di livello organizzativo, improntate all'estensione di una metodologia di lavoro inerente l'azione di leadership diffusa connotata da una volontà di *empowerment*, nonché le conseguenti previsioni di azioni finanziarie, sono state indirizzate innanzitutto dall'analisi effettuata sui bisogni formativi degli utenti.

La pianificazione gestionale è stata operata in ottemperanza agli aspetti cogenti della L. 150/09. Inoltre, in ottemperanza a quanto stabilito dalla circolare n. 7 del 13 maggio 2010 del Dipartimento della Funzione pubblica, particolare attenzione è stata posta nel mantenere e rafforzare la struttura organizzativa dell'istituzione, che beneficia continuamente dell'azione coordinata e sinergica di docenti con ruoli e compiti organizzatori di alta definizione, in costante comunicazione con il DS e il DSGA.

Lo staff di impostazione e controllo di tutto l'impianto didattico-educativo risulta, infatti, composto da: DS, Collaboratori del Dirigente Scolastico, Fiduciari di plessi, Docenti FFSS e Referenti di Commissioni di lavoro individuati dal collegio dei Docenti e Dsga.

CRITERI GUIDA

La stesura del programma annuale è orientata dai seguenti criteri guida:

- Valorizzare progetti educativo-didattici dalla forte valenza formativa e dalle caratteristiche di trasversalità;
- Unitarietà, innovazione e miglioramento dell'offerta educativa miranti a realizzare le migliori condizioni possibili in funzione del raggiungimento del successo formativo degli alunni;
- Razionalizzare l'utilizzo delle risorse orarie, professionali e finanziarie interne in funzione del miglioramento della qualità del processo di insegnamento/apprendimento e dell'arricchimento dell'offerta formativa;
- Disporre momenti e spazi per le attività di recupero e potenziamento degli apprendimenti per alunni con bisogni speciali e eventualmente di alfabetizzazione per alunni stranieri;
- Disporre momenti e spazi dedicati a varie attività nell'ottica della promozione dell'uso e della comprensione di linguaggi diversificati in funzione sia dell'alfabetizzazione significativa che della cittadinanza attiva e della cittadinanza europea;
- Individuare le risorse logistiche ed organizzative da utilizzare nella realizzazione delle varie attività progettuali;
- Individuare i docenti e gli ATA da utilizzare nelle varie iniziative progettuali, anche mediante incarichi aggiuntivi di particolare complessità, strumentali, di coordinamento progettuale (referenza), di responsabilità;
- Favorire accordi con il territorio per incrementare e migliorare la qualità dei servizi anche mediante il reperimento di risorse aggiuntive (enti locali, provincia, regione, altre scuole...);
- Favorire accordi con il territorio per la costituzione di reti di scuole ai fini della formazione del personale docente, della ricerca-azione e dell'integrazione;
- Monitorare in itinere l'attuazione del P.T.O.F., attraverso l'azione della struttura organizzativa, con fasi di controllo dei progetti e delle attività ai fini di verifica-valutazione, ed effettuare un controllo di gestione;
- Monitorare gli apprendimenti
- Promuovere la crescita, lo sviluppo armonico e la valorizzazione della persona;
- Promuovere l'acquisizione e lo sviluppo di competenze per la formazione dell'uomo da parte degli alunni, messi in grado di proseguire nella vita secondo proprie inclinazioni ed aspettative;
- Promuovere la valorizzazione delle risorse umane presenti in Istituto attraverso un utilizzo razionale e forme di aggiornamento in grado di ottimizzare le capacità per un miglioramento continuo dell'azione amministrativa e didattica;
- Offrire a tutti gli alunni di pari opportunità attraverso iniziative di recupero, potenziamento, utilizzando risorse aggiuntive interne e figure professionali esterne;
- Condurre azioni di autoanalisi e impostare azioni di autovalutazione d'Istituto.

OBIETTIVI E CRITERI PER LA STESURA DEL PROGRAMMA ANNUALE E RISULTATI DELLA GESTIONE IN CORSO

Gli obiettivi individuati tengono conto delle priorità, dell'organizzazione dell'Istituto e della necessità di un'equa distribuzione delle risorse umane, strumentali e finanziarie sulla base di quanto stabilito nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, che prevede l'attuazione di un curriculum di base ed attività extra-curricolari sostenute da finanziamenti Statali, Regionali, Europei, Provinciali.

Tutto ciò premesso si confermano, in continuità con il precedente Programma, i seguenti obiettivi prioritari finalizzati a:

1. Assicurare l'erogazione di un servizio scolastico continuativo ed efficiente mediante:

- L'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente assente;
- L'utilizzo di parte del monte ore complessivo di contemporaneità per la sostituzione di docenti assenti per pochi giorni;
- Una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale.

2. Promuovere una razionale utilizzazione delle risorse finalizzate a garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica.

L'attivazione di processi di decisionalità partecipata se da una parte comporta la valorizzazione delle competenze professionali, dall'altra richiede all'istituzione scolastica un impegno di spesa per la retribuzione dei docenti componenti lo staff di Direzione (collaboratori del D.S., fiduciari di sede associata, funzioni strumentali, coordinatori di interclasse/intersezione, ecc.);

3. Sostenere la formazione di tutto il personale.

All'interno di un processo di riforma, la formazione in servizio e l'aggiornamento rappresenta uno degli aspetti strategicamente ineludibili del processo di attuazione dell'autonomia.

Necessità cogente diventa, pertanto, la necessità di organizzare attività costanti e diversificate di formazione ed incardinate all'interno di una struttura motivante.

Le risorse finanziarie destinate alla formazione saranno, pertanto, utilizzate funzionalmente alle esigenze di formazione di tutto il personale con particolare riguardo a:

- Percorsi formativi promossi dalla Direzione Regionale;
- Percorsi formativi coerenti con i bisogni rilevati su specifiche tematiche di settore;
- Formazione del personale sul D. Lgs 81/08;
- Formazione del personale sul D. Lgs 33/2013;
- Formazione del personale amministrativo sul Regolamento Europeo 2016/679 – Garante Privacy;
- Formazione del personale su quanto previsto dalla Legge 107/2015 e ss.mm.ii..

4. Migliorare l'efficienza dei servizi didattici, amministrativi e di documentazione secondo standard concordati di qualità, attraverso l'impiego di strutture telematiche finalizzate allo scopo.

5. Rispondere ai bisogni formativi del territorio con proposte educativo-didattiche di arricchimento dell'offerta formativa.

Assicurare il diritto allo studio, nel territorio in cui opera l'Istituzione Scolastica, significa porre in essere interventi formativi e strategie didattiche che puntino sia alla diversificazione dell'offerta formativa sia a dilatare il tempo di permanenza degli alunni a scuola con attività motivanti. Nella consapevolezza, inoltre, che la scuola, in tali contesti socio-ambientali, rappresenta un significativo punto di riferimento istituzionale e di aggregazione socio-culturale, al fine di creare un capitale di fiducia, verso la scuola e i suoi operatori, da parte delle famiglie con cui andare ad elaborare un progetto educativo il più possibile condiviso, questa Istituzione Scolastica ha investito in attività di continuità orizzontale attivando laboratori, promuovendo iniziative finalizzate ad un coinvolgimento degli adulti nella comunità scolastica.

6. Sostenere le iniziative e le attività finalizzate all'integrazione degli alunni in situazione di disabilità;

7. Incrementare le attrezzature informatiche (sia ad uso didattico che amministrativo) assicurando lo stato di funzionalità di quelle già esistenti;

8. Incrementare le dotazioni librerie (pedagogiche ed amministrative) della scuola;

9. Incrementare la dotazione dei sussidi audiovisivi di supporto alla didattica.

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2025

Il Programma annuale ha un impianto strutturale, che si articola in:

- **Attività:** tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico; si utilizzeranno sei contenitori omogenei predisposti dal Ministero dell'Istruzione e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.
- **Progetti:** tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque contenitori omogenei predisposti dal Ministero dell'Istruzione e del Merito e uguali per tutte le Istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.
- **Gestioni:** solo per le scuole che ne prevedono la presenza.

Il Piano delle Destinazione è stato determinato dal Ministero dell'Istruzione e del Merito nell'Allegato 3 della nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.

In altri termini, per **attività** si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di processi obbligatori ed irrinunciabili.

Le Attività effettivamente svolte nelle singole Istituzioni Scolastiche sono contenute all'interno dei sei "contenitori" presenti nella struttura ministeriale.

I progetti, inseriti all'interno dei cinque "contenitori" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono processi facoltativi, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti, in generale, "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curriculari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV e il PdM.

PROGRAMMA ANNUALE 2025 (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
1 - Avanzo di amministrazione presunto	367.165,08
2 - Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
3 - Finanziamenti dello Stato	14.148,00
4 - Finanziamenti della Regione	0,00
5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.850,00
6 - Contributi da privati	26.460,00
7 - Proventi da gestioni economiche	0,00
8 - Rimborsi e restituzione somme	0,00
9 - Alienazione di beni materiali	0,00
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00
12 - Altre entrate	0,01
13 - Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	429.623,09
SPESE	
Attività	336.086,84
A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.487,39
A.2 - Funzionamento amministrativo	2.500,00
A.3 - Didattica	206.627,31
A.4 - Alternanza Scuola - Lavoro	0,00
A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	78.041,77
A.6 - Attività di orientamento	430,37
Progetti	4.337,88
P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.237,48
P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	3.100,40
P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
Gestioni economiche	0,00
G.1 - Azienda agraria	0,00
G.2 - Azienda speciale	0,00
G.3 - Attività per conto terzi	0,00
G.4 - Attività convittuale	0,00
R98 - Fondo di Riserva	400,00
TOTALE SPESE	340.824,72
Z101 - Disponibilità finanziaria da programmare	88.798,37
TOTALE A PAREGGIO	429.623,09

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA – Mod. C

La situazione amministrativa prevede un avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2024, iscritto per complessivi € **367.165,08**, di cui l'importo di € **282.271,06** relativo all'avanzo a destinazione vincolata, e l'importo di € **84.894,02** relativo all'avanzo a destinazione non vincolata. E' iscritto altresì l'ammontare del fondo di cassa alla data del 31.12.2024.

A. CONTO DI CASSA

1.	Fondo di Cassa esistente all'inizio dell'esercizio		€	117.477,29
2.	Ammontare delle somme riscosse:			
	a) In conto competenza tranne partite di giro	€ 184.461,84		
	b) In conto residui attivi degli es. precedenti	€ 79.345,30	€	<u>263.807,14</u>
3.	Totale		€	381.284,43
	a) In conto competenza tranne partite di giro	€ 123.992,65		
	b) In conto residui passivi degli es. precedenti	€ 0,00	€	<u>123.992,65</u>
4.	Fondo di Cassa finale		€	257.291,78

B. AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO

Residui presunti risultanti alla chiusura dell'esercizio:

5.	Attivi dell'esercizio	€ 106.617,06		
	Esercizi anni precedenti	€ <u>38.037,26</u>	€	144.654,32
6.	Passivi dell'esercizio	€ 26.077,77		
	Esercizi anni precedenti	€ <u>8.703,25</u>	€	<u>34.781,02</u>
7.	Differenza		€	109.873,30
8.	Avanzo (o disavanzo) complessivo		€	367.165,08

C. INTEGRAZIONE A FINE ESERCIZIO

9.	Riscossioni presunte fino a fine esercizio	€ 0,00		
10.	Spese presunte fino a fine esercizio	€ 0,00		
11.	Differenza		€	<u>0,00</u>
12.	Variazione a residui fino a fine esercizio			
	Variazione a residui attivi	€ 0,00		
	Variazione a residui passivi	€ <u>0,00</u>		
	Differenza		€	<u>0,00</u>
13.	AVANZO (o disav.) DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO fino a fine esercizio		€	367.165,08

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E.F. 2024

Si specifica che, a seguito della proroga dei termini per la predisposizione e approvazione di cui alla Nota M.I.M. n° 8235 del 26 novembre 2024, considerato che la predisposizione del Programma Annuale è avvenuta dopo la chiusura dell'esercizio 2024, l'avanzo di amministrazione presunto ha lo stesso valore dell'avanzo complessivo di cui al punto 9 del modello J anno 2024. Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € 367.165,08 come riportato nel Mod. C.

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2024

CODICE ATTIVITA'/PROGETTO	ECONOMIA	Vincolata	Non Vincolata
A.1.01 – Funzionamento Generale	5.257,40	0,00	5.257,40
A.1.02 – Spese di personale	0,00	0,00	0,00
A.1.04 – Funzioni miste	250,00	250,00	0,00
A.1.12 – A.F. 2022 – D.L. 21/2022 – art. 6	0,00	0,00	0,00
A.2.01 – Funzionamento Amministrativo	94,00	0,00	94,00
A.3.01 – Didattica	23.520,43	23.520,43	0,00
A.3.03 – Pon Fesr - Realizzazione Reti Cablate - Avviso 20480/2021	0,00	0,00	0,00
A.3.04 – Pon Fesr - Digital Board - Avviso n. 28966/2021	0,00	0,00	0,00
A.3.06 – Edugreen: Laboratori di sostenibilità	0,00	0,00	0,00
A.3.07 – Spazi e strumenti digitali per le Stem	0,00	0,00	0,00
A.3.08 – Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next Digital Classroom	765,51	765,51	0,00
A.3.09 – Risorse ex art. 5 D.L. 61/2023	0,00	0,00	0,00
A.3.10 - Investimento M4C1I3-Potenz. Competenze Stem D.M. 65/2023	73.513,16	73.513,16	0,00
A.3.11 - Investimento 2.1 – Formaz.Pers.Scol. Transizione Dig. D.M. 66/202	37.403,06	37.403,06	0,00
A.3.12 - D.M. 19/2024_Cod. Id. Progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-46791	71.814,58	71.814,58	0,00
A.5.01 – Progetto KA1 (Erasmus_Conv. 2018-1-IT02-KA101-047108)	0,00	0,00	0,00
A.5.03 – Viaggi e gemellaggi (Erasmus-2020-1-IT02KA 229-07946)	5.135,91	5.135,91	0,00
A.5.04 – Uscite didattiche	187,50	187,50	0,00
A.5.05 - Erasmus 2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991	24.308,88	24.308,88	0,00
A.5.06 - Erasmus+2023-1-IT02-KA121-SCH000119736	5.324,70	5.324,70	0,00
A.5.07 – Erasmus+2024-1-IT02-KA121-SCH-000200990	23.084,78	23.084,78	0,00
A.6.01 – Orientamento	430,37	430,37	0,00
P.2.01 – Progetti del P.T.O.F.	960,54	0,00	960,54
P.2.02 – Progetto 0-6	276,94	0,00	276,94
P.2.06 – PON Fesr-Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-EM-2021-78	0,00	0,00	0,00
P.2.08 – Piano Scuola Estate - Risorse ex Art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00
P.4.01 – Formazione/Aggiornamento del Personale	100,40	0,00	100,40
P.4.02 – Animatore digitale: Formazione del Personale interno	0,00	0,00	0,00
R.98 – Fondo di Riserva	1.000,00	0,00	1.000,00
TOTALE	273.428,16	265.738,88	7.689,28
Radiazione residui attivi	0,00	0,00	0,00
Radiazione residui passivi	0,00	0,00	0,00
Z.101 – Disponibilità Finanziaria da programmare	93.736,92	16.532,18	77.204,74
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2024	367.165,08	282.271,06	84.894,02

Di seguito si espone la natura della provenienza dell'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2024 e il vincolo di destinazione.

Determinazione e composizione Avanzo di Amministrazione presunto al 31.12.2024

a) Economie su Attività e Progetti e.f. 2024

	ECONOMIE SU ATTIVITA' E PROGETTI VERIFICATE SI NELL'E.F. 2024	IMPORTO in euro
A01.01	Fondi M.I.M. per il funzionamento amministrativo-didattico – periodo: settembre-dicembre 2024 (4/12mi a.s. 2024/2025) – nota prot. n. 36704 del 30.09.2024 (avanzo di amministrazione non vincolato)	5.257,40
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.1.1	5.257,40
A01.04	Economia Fondi Unione Rubicone e mare – Convenzione per la gestione dei servizi ausiliari nelle Scuole per l'Infanzia a.s. 2023/2024 (Rep. 563/2023 del 01.08.2023 (avanzo di amministrazione vincolato)	250,00
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.1.4	250,00
A02.01	Fondi M.I.M. per il funzionamento amministrativo-didattico – periodo: settembre-dicembre 2024 (4/12mi a.s. 2024/2025) – nota prot. n. 36704 del 30.09.2024 (avanzo di amministrazione non vincolato)	94,00
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.2.1	94,00

A03.01	Economia Avanzo di Amministrazione vincolato aa.pp.	19.189,43
	Contributi volontari delle famiglie degli alunni erogati per gli interventi di ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2024/2025 (avanzo di amministrazione vincolato)	4.331,00
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.3.1	23.520,43
A03.08	Fondi M.I.M. – PNRR – Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.2: Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi - Accordo di concessione prot. n. 39626 del 17.03.2023 (avanzo di amministrazione vincolato)	765,51
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.3.8	765,51
A03.10	Economie fondi M.I.M. – PNRR – Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) (avanzo di amministrazione vincolato)	73.513,16
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.3.10	73.513,16
A03.11	Economie fondi M.I.M. – PNRR – Missione 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) (avanzo di amministrazione vincolato)	37.403,06
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.3.11	37.403,06
A03.12	Economie fondi M.I.M. – PNRR – Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 2 febbraio 2024, n. 19) (avanzo di amministrazione vincolato)	71.814,58
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.3.12	71.814,58
A05.03	Economie Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire - Programma ERASMUS+ KA2 Partenariati per scambi tra Scuole – Settore Istruzione Scolastica - Convenzione 2020-1-IT02-KA229-079460 (avanzo di amministrazione vincolato)	5.135,91
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.5.3	5.135,91
A05.04	Economie Contributi famiglie alunni derivanti dalle quote di partecipazione alle visite guidate/uscite didattiche (avanzo di amministrazione vincolato)	187,50
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.5.4	187,50
A05.05	Economie Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire – Progetto mono beneficiario nell'ambito del Programma Erasmus+1 - Settore Istruzione Scolastica - Attività KA1 - Mobilità per l'apprendimento individuale- Convenzione n.2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991-CUP: G11I22000110006 (avanzo di amministrazione vincolato)	24.308,88
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.5.5	24.308,88
A05.06	Economie Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire – Progetto mono e multibeneficiario – Azione Chiave 1 - Progetti di mobilità nell'ambito dell'Istruzione scolastica – Convenzione per il Programma Erasmus+1 Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000119736	5.324,70
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.5.6	5.324,70
A05.07	Economie Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire – Azione Chiave 1 – Progetti di mobilità nell'ambito dell'Istruzione scolastica - Convenzione per il Programma Erasmus+1 Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000200990	23.084,78
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.5.7	23.084,78
A06.01	Fondi M.I.M. ex art. 8 D.L. 108/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti – nota prot. n. 36704 del 30.09.2024 (avanzo di amministrazione vincolato)	430,37
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa A.6.1	430,37
P02.01	Economie aa.pp. senza vincolo di specifica destinazione (avanzo di amministrazione non vincolato)	960,54
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa P.2.1	960,54
P02.02	Economie aa.pp. senza vincolo di specifica destinazione (avanzo di amministrazione non vincolato)	276,94
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa P.2.2	276,94
P04.01	Fondi M.I.M. per il funzionamento amministrativo-didattico – periodo: gennaio-agosto 2024 (8/12mi a.s. 2023/2024) – nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 (avanzo di amministrazione non vincolato)	100,40
	TOTALE ECONOMIA sull'Aggregato di spesa P.4.1	100,40
R.98	Fondi M.I.M. per il funzionamento amministrativo-didattico – periodo: gennaio-agosto 2024 (8/12mi a.s. 2023/2024) – nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 (avanzo di amministrazione non vincolato)	1.000,00
	TOTALE ECONOMIA R.98	1.000,00
TOTALE ECONOMIE SU ATTIVITA' E PROGETTI		273.428,16

b) Somme rimaste nella Disponibilità Finanziaria da programmare (Z.01)

Z.01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE PRESUNTA AL 31.12.2020	IMPORTO in euro
Z.01	Fondi M.I.M. – P.N.R.R. DM 222/2022 – art. 2 – “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali” nell’ambito della linea di investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” di cui alla Missione 4 – Componente 1 – nota prot. n. 24917 del 27.02.2023 (reversale d’incasso n° 181/2022 e accertamento n° 173/2022) (avanzo di amministrazione vincolato)	1.000,00
Z.01	Economie aa.pp. con vincolo di specifica destinazione (avanzo di amministrazione vincolato)	15.532,18
Z.01	Economie aa.pp. senza vincolo di specifica destinazione (avanzo di amministrazione non vincolato)	77.204,74
TOTALE Z.101 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		93.736,92

Da quanto esplicitato l'Avanzo di Amministrazione presunto dell'e.f. 2024 risulta determinato nel modo seguente:

Economie sui vari Attività e Progetti	273.428,16	+
Somme rimaste nella Disponibilità Finanziaria da programmare (Z.01)	93.736,92	+
Radiazione Residui attivi	0,00	-
Radiazione Residui passivi	0,00	+
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E.F. 2024	367.165,08	=

La quadratura dell'Avanzo di Amministrazione si può verificare anche con la seguente metodologia:

Avanzo di Amministrazione e.f. 2023	226.156,60	+
Somme derivanti dalla radiazione residui passivi e residui attivi	0,00	-
Avanzo di competenza e.f. 2024	141.008,48	-
Spese presunte fino a fine esercizio	0,00	-
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E.F. 2024	367.165,08	=

La quadratura dell'Avanzo di Amministrazione si può verificare anche con la seguente metodologia:

Fondo di cassa fine esercizio 2024	257.291,78	+
Residui attivi (€ 106.617,06 esercizio corrente + € 38.037,26 esercizi precedenti)	144.654,32	+
Residui passivi (€ 26.077,77 esercizio corrente + € 8,703,25 esercizi precedenti)	34.781,02	-
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E.F. 2024	367.165,08	=

ANALISI DELLE ENTRATE

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione PRESUNTO e.f. 2024 e ai finanziamenti 2025.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

TABELLA DIMOSTRATIVA
Avanzo amministrazione presunto e.f. 2024 + Finanziamenti e.f. 2025

Liv.I	Liv.II	DESCRIZIONE	da Avanzo 2024	Finanziamenti 2025	Totale 2025
A	A01	Funzionamento generale	16.729,38	31.758,01	48.487,39
	A02	Funzionamento amministrativo	0,00	2.500,00	2.500,00
	A03	Didattica	198.827,31	7.800,00	206.627,31
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.041,77	20.000,00	78.041,77
	A06	Orientamento	430,37	0,00	430,37
P	P01	Progetti in ambito “scientifico, tecnico-prof.”	0,00	0,00	0,00
	P02	Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	1.237,48	0,00	1.237,48
	P03	Certificazioni e corsi professionali	0,00	0,00	0,00
	P04	Formazione/aggiornamento personale	3.100,40	0,00	3.100,40
R	R98	Fondo di riserva	 	400,00	400,00
TOTALE			278.366,71	62.458,01	340.824,72
Z	Z101	Disponibilità da programmare	88.798,37	0,00	88.798,37
TOTALE			367.165,08	62.458,01	429.623,09

AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Come prima posta delle Entrate è stato iscritto l'Avanzo di Amministrazione PRESUNTO al 31.12.2024 ed è stato predisposto il Mod. D, dal quale emerge il suo utilizzo.

Come evidenziato nel mod. C, l'Avanzo di Amministrazione PRESUNTO al 31.12.2024 ammonta ad € **367.165,08**, di cui non vincolato € **84.894,02** e vincolato € **282.271,06**, articolato secondo il seguente prospetto:

01		Avanzo di amministrazione presunto	367.165,08
	01	Non vincolato	84.894,02
	02	Vincolato	282.271,06

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2024 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti. La parte rimanente non utilizzata nei progetti/attività (€ 88.798,37) confluisce nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	Importo Vincolato	Importo non Vincolato
ATTIVITA'	274.028,83	266.738,88	7.289,95
A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.729,38	9.439,43	7.289,95
A.2 - Funzionamento amministrativo	0,00	0,00	0,00
A.3 - Didattica	198.827,31	198.827,31	0,00
A.4 - Alternanza Scuola - Lavoro	0,00	0,00	0,00
A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.041,77	58.041,77	0,00
A.6 - Attività di orientamento	430,37	430,37	0,00
PROGETTI	4.337,88	0,00	4.337,88
P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.237,48	0,00	1.237,48
P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	3.100,40	0,00	3.100,40
P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
G.1 - Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G.2 - Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G.3 - Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G.4 - Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
TOTALE Avanzo utilizzato	278.366,71	266.738,88	11.627,83
TOTALE Avanzo di amministrazione non utilizzato	88.798,37	15.532,18	73.266,19
TOTALE Avanzo di amministrazione presunto	367.165,08	282.271,06	84.894,02

Si fa presente che, come previsto dall'articolo 7, comma 2, D.L. 129/2018, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di Amministrazione, potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e dell'avanzo effettivamente realizzato.

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

02		Finanziamenti dell'Unione Europea	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	0,00

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento.

Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Sociale Europeo)

Aggreg.ne 02	Finanziamenti da FSE		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
02/01	Progetto PON finanziati dai Fondi sociali europei (FSE)	Unione Europea	0,00
	Totale		0,00

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di: appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**, secondo le indicazioni fornite nelle lettere di autorizzazione.

Entrate aggregazione 02/02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale)

Finanziamenti da FESR			
Aggreg.ne 02	Descrizione	Provenienza	Previsione
02/02	Progetti PON finanziati dai Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	Unione Europea	0,00
Totale			0,00

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di: appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**, secondo le indicazioni fornite nelle lettere di autorizzazione.

Entrate aggregazione 02/03 – ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'aggregato 02/03 è destinato all'iscrizione nel Programma Annuale di eventuali finanziamenti U.E., di cui si dovesse ricevere comunicazione. Eventuali assegnazioni saranno iscritte nel Programma Annuale dopo la firma dell'accordo di concessione da parte del M.I.M. e saranno oggetto di: appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

03	Finanziamenti dello Stato		14.148,00
01	Dotazione ordinaria	14.148,00	
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	

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 – DOTAZIONE ORDINARIA

	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria - periodo Gennaio-Agosto 2025	M.I.M.	14.148,00
Totale			14.148,00

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie del M.I.M., in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 11, della Legge n. 107/2015 e all'art. 5, comma 10, del D.L. 129/2018, ha comunicato, in via preventiva, con nota 36704 del 30 settembre 2024, *gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio - agosto 2025.*

La quota riferita al periodo settembre - dicembre 2025 sarà oggetto di successiva comunicazione.

Le risorse finanziarie oggetto della nota ministeriale sono due:

- La dotazione **ordinaria** per il periodo gennaio – agosto 2025 – pari ad **€ 14.148,00** –vale a dire l'importo sul quale la scuola può contare per la realizzazione delle proprie attività e progetti, da accertare e iscrivere in bilancio;
- La dotazione **"virtuale"** per l'a.s. 2024/2025 (settembre 2024 – agosto 2025) destinata al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa pari ad **€ 63.572,12** (lordo dipendente). Tale risorsa non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata, ma verrà invece gestita secondo le regole del "cedolino unico".

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Dotazione ordinaria

Il Ministero dell'Istruzione e del Merito, in via preventiva, ha comunicato, con nota prot. n° 36704 del 30.09.2024, la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio e il mese di agosto 2025 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2025, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107.

E' stata assegnata la risorsa finanziaria di € 14.148,00, composta dal funzionamento amministrativo-didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834 del 15/10/2015, appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente, secondo le seguenti voci:

Quota per alunno	11.506,67
Quota fissa	1.333,33
Quota per sede aggiuntiva	800,00
Quota per alunni diversamente abili	460,00
Quota per presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00

Quota per classi terminali scuole secondarie di I grado	48,00
Quota per classi terminali scuole secondarie di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico	14.148,00
Si è determinato l'importo del Fondo di Riserva (Aggregazione R98) in € 400,00, nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.	

Si specifica che l'importo di € 14.148,00 per il funzionamento amministrativo-didattico, è indirizzato ai seguenti Piani di Destinazione:	
A.1.1 – Funzionamento Generale	11.248,00
A.2.1 – Funzionamento Amministrativo	2.500,00
R.98 – Fondo di Riserva	400,00
Totale	14.148,00

Entrate aggregazione 03/02 – DOTAZIONE PEREQUATIVA

	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/02	Finanziamento per Dotazione Perequativa	M.I.M.	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03/03 – FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (ex L. 440/97)

	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/03	Finanziamento per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex Legge 440/97)	M.I.M.	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03/04 – FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)

	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	---	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03/05 – ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO

	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	M.I.	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03/06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	M.I.	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

DOTAZIONE VIRTUALE – CEDOLINO UNICO

“Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa”

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. “Cedolino Unico”, la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del “Cedolino Unico”.

Per gli impegni di spesa, si rimanda all’ipotesi della Contrattazione Integrativa d’Istituto a.s. 2024/2025 che tiene conto anche della riassegnazione delle economie del M.O.F. degli aa.ss. precedenti.

Assegnazione per gli Istituti Contrattuali:

In base al CCNI sottoscritto in 26.09.2024, tra il M.I.M. e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola, si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2024 – agosto 2025, per la retribuzione accessoria è pari ad € **63.572,12** (lordo dipendente), come da nota 36704/2024, ed è così suddivisa:

- € **42.374,42** lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche;
- € **3.913,24** lordo dipendente per le Funzioni strumentali all’offerta formativa;
- € **2.788,08** lordo dipendente per gli Incarichi specifici del personale ATA;
- € **2.444,79** lordo dipendente per la remunerazione delle Ore eccedenti l’orario settimanale d’obbligo effettuate in sostituzione di colleghi docenti assenti;
- € **1.089,43** lordo dipendente per le attività complementari di educazione fisica;
- € **10.962,16** lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico, ai sensi dell’art.1, commi da 126 a 128, della Legge n. 107/2015, come modificato dalla Legge 27.12.2019, nr. 160, comma 249.

Assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell’Amministrazione e dell’Irap (Lordo Dipendente):

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico” per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile. La Direzione Generale del M.I.M., sulla base del fabbisogno calcolato delle singole rate autorizzate, assegna le risorse finanziarie occorrenti sui singoli POS dell’Istituzione scolastica, nel limite degli stanziamenti di bilancio previsti dalla legislazione vigente.

EVENTUALI INTEGRAZIONI E MODIFICHE ALLA RISORSA FINANZIARIA ASSEGNATA E COMUNICATA IN VIA PREVENTIVA

La Direzione Generale del Ministero dell’Istruzione e del Merito, con comunicazioni successive, potrà disporre integrazioni alle risorse sopra esposte.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

MENSA SCOLASTICA:

L’articolo7 comma 41 del Decreto-Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all’articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L’assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L’articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare, codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta Istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l’assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione

AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

04	Finanziamenti della Regione	0,00
01	Dotazione ordinaria	0,00
02	Dotazione perequativa	0,00
03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
04	Altri finanziamenti vincolati	0,00

L'aggregato 04 è destinato all'assunzione dei finanziamenti regionali i cui oneri sono previsti per legge a carico delle Regioni. Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati **Piani di Destinazione (Attività / Progetti)**.

AGGREGATO 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.850,00
01	Provincia non vincolati	0,00
02	Provincia vincolati	0,00
03	Comune non vincolati	0,00
04	Comune vincolati	21.850,00
05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00
06	Altre Istituzioni vincolati	0,00

L'aggregato 05 è destinato all'assunzione dei finanziamenti provinciali/comunali e da altri enti/istituzioni scolastiche.

Entrate aggregazione 05/01– PROVINCIA NON VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/01	Provincia non vincolati	--	0,00
	Totale		0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05/02– PROVINCIA VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/02	Provincia vincolati	--	0,00
	Totale		0,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05/03– COMUNE NON VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/03	Comune non vincolati	---	0,00
	Totale		0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05/04– COMUNE VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/04	Comune vincolati	Unione Rubicone e Mare	21.850,00
	Totale		21.850,00

Viene iscritto in Bilancio il finanziamento di € 21.850,00 assegnato dall'Unione Rubicone e Mare della Provincia di Forlì-Cesena a seguito della sottoscrizione della Convenzione rep. 570/2024 del 19.08.2024 avente per oggetto: "Gestione dei servizi ausiliari nelle scuole per l'infanzia statali dell'Istituto Comprensivo di Gatteo – a.s. 2024/2025"; in particolare, è stata disposta l'assegnazione di € 21.850,00 per le seguenti finalità:

- € 7.750,00 assegnata per lo svolgimento delle funzioni miste a.s. 2024/2025 da parte del Personale ATA (profilo: collaboratore scolastico) dell'IC di Gatteo (servizi di sporzionamento nelle Scuole dell'Infanzia). Il finanziamento è finalizzato alla corresponsione della retribuzione accessoria al Personale ATA per lo svolgimento dell'attività di sporzionamento istituzionalmente di competenza dell'Ente Locale;
- € 7.800,00 a sostegno delle iniziative progettuali previste dal PTOF;
- € 6.300,00 a sostegno delle spese di funzionamento a carico dell'Ente locale ai sensi dell'art. 159 del D. Lgs. 297/1994 e dell'art. 3, c. 1, L. 11.01.1996. n. 23.

Si specifica che l'importo di € 21.850,00 è indirizzato ai seguenti Piani di Destinazione:		
A.1.1 – Funzionamento Generale		6.300,00
A.1.2 – Funzioni Miste		7.750,00
A.3.1 – Didattica		7.800,00
Totale		21.850,00

Eventuali ulteriori finanziamenti saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di destinazione (Attività/Progetti).

AGGREGATO 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

06	Contributi da privati		26.460,00
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	20.000,00	
05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.460,00	
06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	
07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	
08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	
09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	
10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	
11	Contributi da imprese vincolati	0,00	
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	

L'aggregato 06 "Contributi da privati" raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Le risorse derivanti dai contributi volontari delle famiglie saranno indirizzate a interventi di ampliamento dell'offerta formativa, fermo restando, l'obbligo di rimborsare alla scuola alcune spese sostenute per conto delle famiglie stesse, come, ad esempio, quelle per la stipula del contratto di assicurazione per gli infortuni e la responsabilità civile degli alunni, o quelle le gite scolastiche (nota M.I. prot. n. 312 del 20/03/2012).

Entrate aggregazione 06/01– CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/01	Contributi volontari da famiglie	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito di eventuali introiti dei contributi volontari, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/02– CONTRIBUTI PER ISCRIZIONI ALUNNI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/02	Contributi per iscrizioni alunni	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito di eventuali introiti dei contributi per iscrizioni, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/03– CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/03	Contributi per mensa scolastica	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta in quanto l'Istituto non gestisce il servizio mensa.

Entrate aggregazione 06/04– CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	---	0,00
Totale			0,00

Si iscrivono i contributi per visite guidate e uscite didattiche che si prevede di introitare nell'a.s. 2024/2025 dalle famiglie degli alunni. L'importo è presunto, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A.05.001 – Visite guidate – Uscite didattiche.

Entrate aggregazione 06/05– CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/05	Contributi per copertura assicurativa alunni	Famiglie Alunni	6.460,00
Totale			6.460,00

Si iscrivono le quote che la scuola prevede di introitare nell'a.s. 2025/2026 dalle famiglie degli alunni per l'adesione al programma assicurativo dell'Istituto Scolastico RCT/Infortuni/Assistenza/Tutela legale.

Si iscrive l'entrata di € 6.460,00. La stima è prudenziale (nr. 760 alunni x € 8,50).

L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A.01.001 – Funzionamento Generale. Eventuali maggiori/minori introiti saranno oggetto di variazione di bilancio.

Entrate aggregazione 06/06– CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale	Operatori Scolastici	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio. L'ammontare sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A.01.001 – Funzionamento Generale.

Entrate aggregazione 06/07– ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/07	Altri contributi da famiglie non vincolati	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/08– CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/08	Contributi da imprese non vincolati	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/09– CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/10– ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/10	Altri contributi da famiglie non vincolati	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/11– ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/11	Contributi da imprese vincolati	Imprese	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

Entrate aggregazione 06/12– CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI

	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	---	0,00
Totale			0,00

Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, a seguito quantificazione degli importi in entrata, si procederà con opportune variazioni di bilancio e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

AGGREGATO 07 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

07	Proventi da gestioni economiche	0,00
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 beni di consumo	0,00
06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
07	Attività convittuale	0,00

Nessuna gestione economica è attivata presso l'Istituto.

AGGREGATO 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONI SOMME

08	Rimborsi e restituzione sommi	0,00
01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00
02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	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

Nessuna somma viene ascritta, eventuali somme saranno gestiti negli appositi conti.

AGGREGATO 09 – ALIENAZIONI DI BENI MATERIALI

09	Alienazioni di beni materiali	0,00
01	Alienazioni di Mezzi di trasporto stradali	0,00
02	Alienazioni di Mezzi di trasporto aerei	0,00
03	Alienazioni di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00
04	Alienazioni di mobili e arredi per ufficio	0,00
05	Alienazioni di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00
06	Alienazioni di mobili e arredi per laboratori	0,00
07	Alienazioni 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

Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 10 – ALIENAZIONI DI BENI IMMATERIALI

10	Alienazioni di beni immateriali	0,00
01	Alienazioni di software	0,00
02	Alienazioni di brevetti	0,00
03	Alienazioni di opere dell'ingegno e diritti d'autore	0,00
04	Alienazioni di altri beni immateriali n.a.c.	0,00

Nessuna somma viene ascritta, eventuali somme saranno gestiti negli appositi conti.

AGGREGATO 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

11	Sponsor e utilizzo locali	0,00
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

Nessuna somma viene ascritta, eventuali altri contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti).

AGGREGATO 12 – ALTRE ENTRATE

12	Altre entrate	0,01
01	Interessi	0,00
02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
03	Altre entrate n.a.c.	0,00

L'ultima voce di entrata comprende gli interessi attivi del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia, che sono praticamente scomparsi per le note disposizioni della *Spending Review* (DL 95/2012) e dell'entrata in vigore della Tesoreria Unica. Nel corso dell'esercizio finanziario 2025 saranno introitati gli interessi attivi 2024 maturati sul conto di tesoreria acceso presso la Banca d'Italia il cui importo, pari a € 0,01, è stato visualizzato nella verifica di cassa dell'Istituto cassiere (provvisorio di entrata n. 27 del 10.01.2025). L'importo di € 0,01 è indirizzato al Piano di Destinazione: A.01.001 – Funzionamento Generale.

AGGREGATO 13 – MUTUI

13	Mutui	0,00
01	Mutui	0,00
02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00

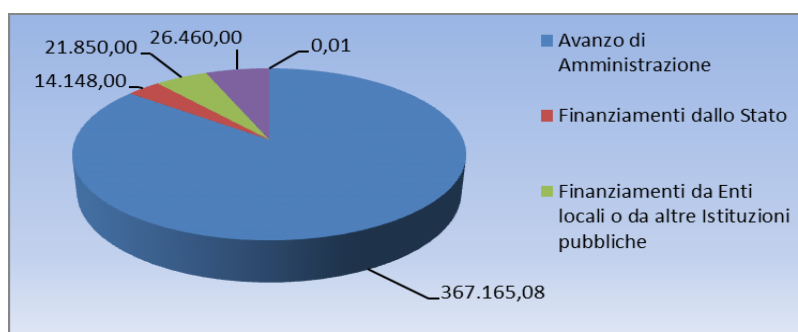
Nulla è previsto, eventuali operazioni saranno gestiti negli appositi conti.

AGGREGATO 14 - PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono espone nell'Attività A.1.1 "*Funzionamento Generale*".

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Provenienza entrate	Importo
Avanzo di Amministrazione	367.165,08
Finanziamenti dallo Stato	14.148,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.850,00
Contributi da privati	26.460,00
Altre entrate	0,01
TOTALE ENTRATE E.F. 2025	429.623,09



Nel riepilogo a seguire sono riepilogate le entrate in conto competenza, il prelevamento dall'avanzo di amministrazione e l'importo da destinare alla disponibilità finanziaria.

Provenienza entrate	Importo
Prelevamento Avanzo di Amministrazione presunto e.f. 2024	278.366,71
Entrate di Competenza e.f. 2025	62.458,01
Quota Avanzo di Amministrazione presunto e.f. 2024 accantonata in Z.101	88.798,37
TOTALE	429.623,09

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B).

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "piano dei conti", secondo il tracciato standard del M.I., che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle Istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un consuntivo analitico delle diverse tipologie di spesa.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto delle disposizioni e della dotazione ordinaria assegnata con la nota M.I.M. prot. n. 25954 del 29 settembre 2023, oltre alle nuove disposizioni del D.I. 129/2018, supportate dalla circolare n. 3 del 2/1/2019, inerente alla modifica dei piani dei conti nella modulistica contabile. Le spese saranno gestite con la parte di avanzo e con le entrate di competenza. Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.).

Nella procedura seguita per la stesura del Programma Annuale le spese sono state aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in:

- Attività (amministrative e didattiche);
- Progetti
- Gestioni economiche separate (ove presenti).

Nel nuovo piano dei conti le spese sono raggruppate in tre diverse "Tipologie di destinazione":

ATTIVITA':

processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale tipologia di destinazione è suddivisa in sei categorie di destinazione:

- ✓ A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola
- ✓ A02 Funzionamento amministrativo
- ✓ A03 Didattica
- ✓ A04 Alternanza Scuola-Lavoro
- ✓ A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- ✓ A06 Attività di orientamento

PROGETTI:

processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola; tale tipologia di destinazione è suddivisa in cinque categorie di destinazione:

- ✓ P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
- ✓ P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
- ✓ P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
- ✓ P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
- ✓ P05 Progetti per "Gare e concorsi".

GESTIONI ECONOMICHE. ove presenti;

FONDO DI RISERVA

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare a esaminare in dettaglio l'articolazione delle singole Attività e i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che alimentano le Attività e i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Importo
A			Attività	336.086,84
	A.1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.487,39
		A.1.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola/Funzionamento generale	40.487,39
		A.1.2	Funzioni miste	8.000,00
	A.2		Funzionamento amministrativo	2.500,00
		A.2.1	Funzionamento amministrativo	2.500,00
	A.3		Didattica	206.627,31
		A.3.1	Didattica	22.131,00
		A.3.2	PNRR – Animatori Digitali 2022/2024	1.000,00
		A.3.3	PNRR – Scuola 4.0	765,51
		A.3.4	PNRR – Stem – DM 65/2023	73.513,16
		A.3.5	PNRR – Formazione personale scolastico – DM 66/2023	37.403,06
		A.3.6	PNRR – Riduzione divari - DM 19/2024	71.814,58
	A.4		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		A.4.1	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A.5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	78.041,77
		A.5.1	Visite guidate – Uscite didattiche	20.187,50
		A.5.2	Erasmus_2020-1-IT02-KA229-079460	5.135,91
		A.5.3	Erasmus_2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991	24.308,88
		A.5.4	Erasmus_2023-1-IT02-KA121-SCH-000119736	5.324,70
		A.5.5	Erasmus_2024-1-IT02-KA121-SCH-000200990	23.084,78
	A.6		Attività di orientamento	430,37
		A.6.1	Attività di orientamento	430,37
P			Progetti	4.337,88
	P.1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		P.1.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.237,48
		P.2.1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"/Mediare .. (3-6)	1.237,48
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.100,40
		P.4.1	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale	3.100,40
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01		Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
R	R98		Fondo di riserva	400,00
		R98	Fondo di riserva	400,00
D	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		D100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
			Totale Spese	340.824,72
Z	Z.101		Disponibilità Finanziaria da programmare	88.798,37
		Z.101	Disponibilità Finanziaria da programmare	88.798,37
			Totale a pareggio	429.623,09

ATTIVITA'

Tenendo conto delle economie verificatesi nella gestione precedente, considerata la loro distinzione tra vincolate e non vincolate, viste le risorse a disposizione dell'Istituto per l'anno in corso, visto il Piano Triennale dell'Offerta formativa, si predispone il piano delle spese secondo la suddivisione in aggregati prevista dal Ministero dell'Istruzione.

Il Codice "A" identifica le azioni della Scuola, denominate "Attività", che si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola; tale è suddivisa in sei voci di spesa:

A	ATTIVITA'	Importi in €
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.487,39
A02	Funzionamento amministrativo	2.500,00
A03	Didattica	206.627,31
A04	Alternanza scuola-lavoro	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	78.041,77
A06	Attività di orientamento	430,37
Totale		336.086,84

Nella relazione sono esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "Funzionamento generale e Decoro della Scuola".

Aggregato A01	Sottoconto	Tipologia attività	Importi in €
A.1	01	Funzionamento generale	40.487,39
TOTALE			40.487,39

Attività A01/1 - Funzionamento generale della scuola

L'investimento sull'Attività A01.1 – Funzionamento generale è di €. 40.487,39, di cui €. 16.479,38 con prelevamento dall'avanzo di amministrazione.

Nell'attività **A01/1** sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP e Medico competente;
- Spese per il funzionamento didattico (cancelleria, carta, stampati, libri);
- Spese per il materiale tecnico/specialistico e materiale informatico;
- Spese per l'assistenza tecnico-informatica;
- Assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico delle famiglie).
- Licenze del software gestionale "Nuvola" per il registro elettronico, per la segreteria digitale, per la gestione del personale e degli alunni, per la rilevazione delle presenze e dell'orario di lavoro tramite sistema automatizzato a badge;
- Spese connesse al contratto di noleggio fotocopiatrici per il funzionamento amministrativo e didattico;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto di materiali occorrenti alla pulizia e disinfezione dei locali scolastici.

RISORSE				UTILIZZAZIONE			
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	7.289,95	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	9.189,43	02		Beni di consumo	16.200,01
03	01	Dotazione Ordinaria	11.248,00	03		Prestazioni di servizi	18.960,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04		Beni di investimento	5.227,38
05		Enti Locali o altre istituzioni	6.300,00	05		Altre spese	100,00
06		Contributi da privati	6.460,00	06		Imposte e tasse	0,00
		Totale	40.487,38			Totale	40.487,39
99	01	Partite di giro	600,00	99	01.01	Anticipo al D.s.g.a.	600,00

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	01	Avanzo di Amministrazione NON vincolato: ➤ € 5.257,40 - Fondi M.I.M. "Funzionamento amministrativo-didattico" (4/12mi a.s. 2024/2025-periodo:settembre/dicembre 2024) - nota prot. nr. 36704 del 30.09.2024 ➤ € 2.032,55 - Fondi M.I.M. "Funzionamento amministrativo-didattico" (Integrazione) - nota prot. nr. 47729 del 19.12.2024	€ 7.289,95
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 9.189,43 Economia Avanzo di Amministrazione vincolato aa.pp. (prov. aggregato A.3.1/2024)	€ 9.189,43

03	01	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria (M.I.M. nota 36704 del 30.09.2024) ➤ € 11.248,00 – Fondi M.I.M. "Funzionamento amministrativo-didattico" (8/12mi a.s. 2024/2025 –periodo: gennaio/agosto 2025) - nota prot. nr. 36704 del 30.09.2024	€ 11.248,00
05	04	Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati € 6.300,00 – Fondi Unione Rubicone a Mare assegnati a seguito sottoscrizione Convenzione Rep. 570/2024 del 19.08.2024 a sostegno delle spese di funzionamento (ex art. 159 del D. Lgs. 297/1994 e dell'art. 3, c. 1, L. 11.01.1996. n. 23)	€ 6.300,00
11	03	Contributi da privati – Copertura assicurativa degli alunni ➤ € 6.460,00 – Contributi per la copertura assicurativa degli alunni per l'a.s. 2025/2026 (stima prudenziale)	€ 6.460,00
12	02	Altre Entrate – Interessi attivi da Banca d'Italia ➤ € 0,01 – Interessi attivi da Banca d'Italia maturati sul conto di Tesoreria Unica (conto fruttifero) nell'e.f. 2024	€ 0,01
TOTALE			€ 40.487,39

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.L. 129/2018, nell'attività A01, è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del **Fondo Economale per le minute spese** del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economale Anticipo al Direttore S.G.A.	600,00	99	01/01	Fondo Economale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	600,00
----	----	--	--------	----	-------	--	--------

Si propone al Consiglio di Istituto di determinare in € 600,00 l'importo totale del Fondo Economale per l'e.f. 2025 e di fissare in € 300,00 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata e autonoma delibera ai sensi dell'art. 45 c. 2 del DI 129/2018.

Attività A01/2 – Funzioni miste

L'importo stanziato di € 8.000,00, con provenienza per € 7.750,00 dalla gestione di competenza ed € 250,00 con prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato.

L'Attività **A01/2** è finanziata dall'Unione Rubicone e Mare per la corresponsione della retribuzione accessoria spettante al personale scolastico – profilo collaboratore scolastico – per l'esercizio da parte dello stesso personale in servizio nelle Scuole dell'Infanzia dell'attività di sporzionamento pasti prestata nell'ambito dei servizi istituzionalmente di competenza dell'Ente Locale.

RISORSE				UTILIZZAZIONE			
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	8.000,00
01	02	Avanzo vincolato	250,00	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04		Beni di investimento	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	7.750,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			8.000,00	Totale			8.000,00

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 250,00 Economia Fondi Unione Rubicone e mare – Convenzione per la gestione dei servizi ausiliari nelle Scuole per l'Infanzia a.s. 2023/2024 (Rep. 563/2023 del 01.08.2023)	€ 250,00
05	04	Finanziamento da Enti Locali/Comune vincolati ➤ € 7.750,00 – Fondi M.I.M. Fondi Unione Rubicone e mare – Convenzione per la gestione dei servizi ausiliari nelle Scuole per l'Infanzia a.s. 2024/2025 (Rep. 570/2024 del 19.08.2024)	€ 7.750,00
TOTALE			€ 8.000,00

Attività A02 - ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02 sono comprese le spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato rientrano le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, le spese relative alla gestione del servizio di cassa e altresì il rimborso delle spese sostenute dai Revisori dei conti per lo svolgimento dell'incarico.

L'importo stanziato di € 2.500,00 proviene dalla gestione di competenza.

RISORSE				UTILIZZAZIONE			
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	2.500,00	03		Prestazioni di servizi	1.200,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04		Beni di investimento	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	1.300,00
06		Contributi da privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			2.500,00	Totale			2.500,00

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
03	01	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria (M.I.M. nota 36704 del 30.09.2024) ➤ <u>€ 2.500,00</u> – Fondi M.I.M. "Funzionamento amministrativo-didattico" (8/12mi a.s. 2024/2025 – periodo: gennaio/agosto 2025) - nota prot. nr. 36704 del 30.09.2024	€ 2.500,00
TOTALE			€ 2.500,00

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica".

A	ATTIVITA'	Importi in Euro
A03.1	Didattica	22.131,00
A03.2	PNRR – Animatori digitali 2022/2024	1.000,00
A03.3	PNRR – Scuola 4.0 – DM 218/2022	765,51
A03.4	PNRR – Stem – DM 65/2023	73.513,16
A03.5	PNRR – Formazione personale scolastico – DM 66/2023	37.403,06
A03.6	PNRR – Riduzione Divari – DM 19/2024	71.814,58
Totale		206.627,31

Attività A03/01 - DIDATTICA

L'investimento complessivo per le attività dell'aggregato A/03 è di €. 22.131,00, con provenienza dalla gestione di competenza per € 7.800,00 e con prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 14.331,00.

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le seguenti spese:

- attrezzature per i laboratori o all'interno di aule per finalità didattiche;
- servizi specialistici resi da un esperto psicologo;
- servizi specialistici resi per il miglioramento dell'offerta formativa anche tramite l'intervento di esperti esterni;
- acquisto di materiale di cancelleria, strumenti tecnico-specialistici, accessori per attività sportive riconducibili al miglioramento e l'ampliamento dell'offerta formativa.

RISORSE				UTILIZZAZIONE			
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	14.331,00	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	7.800,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04		Beni di investimento	14.331,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	7.800,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			22.131,00	Totale			22.131,00

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ <u>€ 14.331,00</u> - Economia Avanzo di Amministrazione vincolato aa.pp. (prov. aggregato A.3.1/2024)	€ 14.331,00
05	04	Finanziamento da Enti Locali/Comune vincolati ➤ <u>€ 7.800,00</u> – Fondi M.I.M. Fondi Unione Rubicone e mare – Convenzione avente per oggetto "gestione dei servizi ausiliari nelle Scuole per l'Infanzia a.s. 2024/2025" (Rep. 570/2024)	€ 7.800,00
TOTALE			€ 22.131,00

**Attività A03/2 – PNRR – AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024
– COD. MAC1I2.1-2022-941-P-6641**

Su tale aggregato è allocato il finanziamento del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione 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 del personale scolastico sulla trasformazione digitale (ex art. 1, comma 512, della Legge 30 dicembre 2020, n. 178. Decreto del Ministro dell'Istruzione 11 agosto 2022, n. 222, art. 2 – “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali”. Avviso m_pi.AOOGABMI.REGISTRO UFFICIALE(U).0091698.31-10-2022. L'importo stanziato di € 1.000,00 proviene dall'avanzo di amministrazione.

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	1.000,00	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	1.000,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
				07	Oneri straordinari	0,00
				08	Oneri finanziari	0,00
				09	Rimborsi e poste correttive	0,00
Totale			1.000,00	Totale 1.000,00		

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 1.000,00 – Fondi M.I.M. – P.N.R.R. DM 222/2022 – art. 2 – “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali” nell'ambito della linea di investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” di cui alla Missione 4 – Componente 1 – nota prot. n. 24917 del 27.02.2023 (reversale d'incasso n° 181/2022 e accertamento n° 173/2022)	€ 1.000,00
TOTALE			€ 1.000,00

Attività A03/3 – PNRR-SCUOLA 4.0-DM 218/2022_COD. M4C1I3.2-2022-961-P-11667 - CUP: G14D22004740006

Sull'aggregato A03/03 è allocato il finanziamento afferente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione 4: Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento: 3.2: Scuola 4.0 – Azione 1 – Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi, assegnato dal Ministero dell'Istruzione con D.M. 8 agosto 2022, n. 218 (Accordo di concessione prot. n. 39626 del 17.03.2023), i cui obiettivi rientrano nell'ambito di pertinenza. La rimanente parte del finanziamento pari a € 765,51 è stato integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione (progetto finanziato nel 2023 e non ancora impegnato).

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	765,51	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
				07	Oneri straordinari	0,00
				08	Oneri finanziari	0,00
				09	Rimborsi e poste correttive	765,51
Totale			765,51	Totale 765,51		

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 765,51 – Fondi M.I.M. – PNRR – Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.2: Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi - Accordo di concessione prot. n. 39626 del 17.03.2023	€ 765,51
TOTALE			€ 765,51

Attività A03/4 – PNRR_PNRR-POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM_DM. 65/2023_COD _M4C1I3.1-2023-1143-P-29485_CUP: G14D23004030006

Sull'aggregato A03/04 è allocato il finanziamento afferente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione 4: Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento: 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi – Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) (Accordo di concessione reg. uff. 1861 del 06.01.2024 per la regolamentazione dei rapporti di attuazione, gestione e controllo relativi al progetto “Vediamoci al Lab.: faccio, imparo e mi diverto!”), i cui obiettivi rientrano nell'ambito di pertinenza. L'investimento sull'aggregato A03/4, pari a € 73.513,16, è integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione (progetto finanziato nel 2024).

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	60.513,16
01	02	Avanzo vincolato	73.513,16	02	Beni di consumo	13.000,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
				07	Oneri straordinari	0,00
				08	Oneri finanziari	0,00
				09	Rimborsi e poste correttive	0,00
Totale			73.513,16	Totale		73.513,16

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 73.513,16 – fondi M.I.M. – PNRR – Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023)	€ 73.513,16
TOTALE			€ 73.513,16

Attività A03/5 – PNRR_PNRR-DM 66/2023_FORM_PERS_SCOL. SULLA TRANSIZIONE DIGIT_M4C1I2.1-2023-1222-P-36873-G14D23005590006

Sull'aggregato A03/05 è allocato il finanziamento afferente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione 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) (Accordo di concessione reg. uff. 31201 del 28.02.2024 per la regolamentazione dei rapporti di attuazione, gestione e controllo relativi al progetto “Vestiamoci di futuro”). L'investimento sull'aggregato A03/5, pari a € 37.403,06, è integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione (progetto finanziato nel 2024).

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	27.037,24
01	02	Avanzo vincolato	37.403,06	02	Beni di consumo	10.365,82
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
				07	Oneri straordinari	0,00
				08	Oneri finanziari	0,00
				09	Rimborsi e poste correttivi	0,00
Totale			37.403,06	Totale		37.403,06

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 37.403,06 – fondi M.I.M. – PNRR – Missione 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)	€ 37.403,06
TOTALE			€ 37.403,06

Attività A03/6 – PNRR_ PNRR-DM 19/2024_INTERV_RIDUZIONE DIVARI_COD. M4C111.4-2024-1322-P-4679_G14D21000200006

Sull'aggregato A03/06 è allocato il finanziamento afferente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione 4: Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento: 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) (Accordo di concessione reg. uff. 130698 del 01.10.2024 per la regolamentazione dei rapporti di attuazione, gestione e controllo relativi al progetto "Insieme si può"). L'investimento sull'aggregato A03/6, pari a € 71.814,58, è integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione (progetto finanziato nel 2024).

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	60.136,58
01	02	Avanzo vincolato	71.814,58	02	Beni di consumo	10.678,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	1.000,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
				07	Oneri straordinari	0,00
				08	Oneri finanziari	0,00
				09	Rimborsi e poste correttive	0,00
Totale			71.814,58	Totale		71.814,58

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 71.814,58 – fondi M.I.M. – PNRR – Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M.19/2024)	€ 71.814,58
TOTALE			€ 71.814,58

Attività A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Nessuna somma viene ascritta.

Attività A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica".

A	ATTIVITA'	Importi in Euro
A05.1	Visite guidate e uscite didattiche	20.187,50
A05.2	Erasmus-2020-1-IT02-KA229-079460	5.135,91
A05.3	Erasmus-2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991	24.308,88
A05.4	Erasmus-2023-1-IT02-KA121-SCH-000119736	5.324,70
A05.5	Erasmus-2024-1-IT02KA121-SCH-000200990	23.084,78
Totale		78.041,77

Attività A05/1 – VISITE GUIDATE E USCITE DIDATTICHE

L'investimento totale di € 20.187,50, proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 187,50 e dalla gestione di competenza per € 20.000,00 (importo presunto), sarà utilizzato per la realizzazione delle visite guidate e uscite didattiche proposti dal Collegio Docenti e approvati dal Consiglio d'Istituto. I costi di realizzazione delle singole visite guidate e uscite didattiche saranno interamente a carico delle famiglie degli alunni partecipanti. Si procederà alle prescritte variazioni del programma annuale nelle voci di entrata e di spesa quando perverranno i relativi contributi dalle famiglie degli alunni.

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	187,50	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	20.187,50
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	06	Contributi da privati	20.000,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			20.187,50	Totale		20.187,50

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 187,50 – Economie Contributi famiglie alunni derivanti dalle quote di partecipazione alle visite guidate/uscite didattiche	€ 187,50
06	04	Contributi da privati: ➤ € 20.000,00 – Contributi famiglie alunni derivanti dalle quote di partecipazione alle visite guidate/uscite didattiche	€ 20.000,00
TOTALE			€ 20.187,50

Attività A05/2 – ERASMUS+CALL 2020-KA2_COD. PROG: 2020-1-IT02-KA229-079460

Sull'aggregato A05/2 è allocato il finanziamento assegnato dall'Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire afferente al Programma ERASMUS+Call 2020- KA2-Partenariati Strategici per Scambi tra Scuole – Settore Istruzione scolastica – codice progetto: 2020-1-IT02-KA229-079460_1 – Titolo del progetto: Everybody deserves a fair chance, i cui obiettivi rientrano nell'ambito di pertinenza. L'investimento totale è di €. 5.135,91. Il finanziamento è stato integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione.

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	5.135,91	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	5.135,91
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			5.135,91	Totale		5.135,91

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 5.135,91 – Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire - Programma ERASMUS+ KA2 Partenariati per scambi tra Scuole – Settore Istruzione Scolastica - Convenzione 2020-1-IT02-KA229-079460	€ 5.135,91
TOTALE			€ 5.135,91

Attività A05/3 – ERASMUS+ AZIONE KA1+COD. ATTIVITÀ: 2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991-CUP: G11I22000110006

Sull'aggregato A05/3 è allocato il finanziamento assegnato dall'Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire afferente al Programma Erasmus +1 Settore Istruzione Scolastica - Attività KA1 Mobilità per l'apprendimento individuale a seguito della sottoscrizione della Convenzione n. 2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991, i cui obiettivi rientrano nell'ambito di pertinenza. L'investimento totale è di €. 24.308,88. Il finanziamento è stato integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione.

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	24.308,88	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	24.308,88
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			24.308,88	Totale		24.308,88

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 24.308,88 – Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire – Programma Erasmus+1 - Settore Istruzione Scolastica - Attività KA1-Mobilità per l'apprendimento individuale- Convenzione n.2022-1-IT02-KA121-SCH-000064991-CUP: G11I22000110006	€ 24.308,88
TOTALE			€ 24.308,88

Attività A05/4 – ERASMUS+AZIONE KA1+COD.ATT.: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000119736 - CUP: G11I23000180006

Sull'aggregato A05/4 è allocato il finanziamento assegnato dall'Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire afferente al Programma Erasmus +1 - Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000119736 a seguito della sottoscrizione della Convenzione tra l'Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire e l'Istituto Comprensivo di Gatteo, i cui obiettivi rientrano nell'ambito di pertinenza.

L'investimento totale è di €. 5.324,70. Il finanziamento è stato integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE		Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Tipo	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	5.324,70	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	5.324,70
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			5.324,70	Totale		5.324,70

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 5.324,70 – Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire – Progetto mono e multibeneficiario – Azione Chiave 1 - Progetti di mobilità nell'ambito dell'Istruzione scolastica – Convenzione per il Programma Erasmus+1 Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000119736	€ 5.324,70
TOTALE			€ 5.324,70

Attività A05/5 – ERASMUS+2024-1-IT02-KA121-SCH-000200990-CUP: G14C24000040005

Sull'aggregato A05/5 è allocato il finanziamento assegnato dall'Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire destinato al Programma Erasmus+1-Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000200990 a seguito della sottoscrizione della Convenzione tra l'Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire e l'Istituto Comprensivo di Gatteo. L'investimento totale è di €. 23.084,78. Il finanziamento è stato integralmente prelevato dall'avanzo di amministrazione.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE		Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Tipo	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	23.084,70	02	Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	23.084,78
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			23.084,70	Totale		23.084,70

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 23.084,70 – Fondi Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire – Azione Chiave 1 – Progetti di mobilità nell'ambito dell'Istruzione scolastica - Convenzione per il Programma Erasmus+1 Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000200990	€ 23.084,70
TOTALE			€ 23.084,70

Attività A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 sarà utilizzata per le spese relative ad attività di orientamento in uscita degli alunni delle classi 3^a della Scuola Secondaria di 1° grado. L'investimento sulle attività per l'orientamento è interamente prelevato dall'avanzo di amministrazione per complessivi €. 430,37.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE		Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Tipo	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	430,37	02	Beni di consumo	430,37
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			430,37	Totale		430,37

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di Amministrazione vincolato: ➤ € 430,37 – Fondi M.I.M. ex art. 8 D.L. 108/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti – nota prot. n. 36704 del 30.09.2024	€ 430,37
TOTALE			€ 430,37

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal **Piano Triennale dell'Offerta Formativa**; in particolare, è stata individuata la priorità del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nel quadro generale del **Piano di miglioramento**. I Progetti sono articolati in diversi sotto-Progetti. Nella relazione sono esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi del Ministero dell'Istruzione e del Merito, Provincia di Forlì-Cesena o altri Enti pubblici e privati; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati. La capacità progettuale dell'Istituzione Scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

P	PROGETTI	Importi in €uro
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.237,48
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	3.100,40
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
TOTALE		4.337,88

Progetti P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

Sull'Aggregato P01 saranno allocati i finanziamenti afferenti ai progetti del PTOF i cui obiettivi rientrano nell'area "tecnico scientifica". Nessun progetto al momento è previsto.

Progetti P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Il Progetto P02 sarà utilizzato per realizzare le attività, secondo le indicazioni del PTOF, relative all'ambito umanistico e sociale. Rientrano in tale aggregato le spese relative a progettualità in ambito umanistico e sociale.

Aggregato P02	sottoconto	Tipologia attività	Importo
P02	01	Mediare per condividere (3-6)	1.237,48
TOTALE			1.237,48

Progetto P02.1 – MEDIARE PER CONDIVIDERE (3-6)

In ottemperanza a quanto stabilito dalla Legge 107/15, in continuità con quanto già da anni sperimentato e documentato anche tramite la compilazione del rapporto di Autovalutazione di Istituto e in relazione alle Indicazioni Nazionali, il Progetto si propone di rispondere alle esigenze di accoglienza, ascolto e supporto agli alunni della Scuola dell'Infanzia, con particolare attenzione ai bambini con deficit, stranieri, con difficoltà di apprendimento e alle differenze in generale.

RISORSE				UTILIZZAZIONE		
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	1.237,48	01	Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02	Beni di consumo	1.237,48
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanz. statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00
05	---	Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	Altre spese	0,00
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00
Totale			1.237,48	Totale 1.237,48		

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	01	Avanzo di Amministrazione non vincolato: ➤ € 1.237,48 – Economie aa.pp. senza vincolo di specifica destinazione	€ 1.237,48
TOTALE			€ 1.237,48

Progetti P03 – “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

Nessuna somma viene ascritta.

Progetti P04 – FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

I Progetti sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'Istituzione scolastica e le risorse stanziare sono destinate alla copertura delle spese relative a progettualità per corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico.

Aggregato P04	sottoconto	Tipologia attività	importo
P04	01	Formazione/Aggiornamento del personale	3.100,40
TOTALE			3.100,40

P04/01 – Progetto “Formazione/Aggiornamento Personale”

L'importo stanziato, proveniente dall'Avanzo di amministrazione non vincolato, sarà utilizzato per la realizzazione delle attività di formazione/aggiornamento previste nel PTOF.

Sono compresi nel piano di formazione annuale dell'Istituto:

- corsi di formazione organizzati da M.I.M. e USR per rispondere a specifiche esigenze connesse agli insegnamenti previsti dagli ordinamenti o ad innovazioni di carattere strutturale o metodologico decise dall'Amministrazione;
- corsi di formazione organizzati da Enti e associazioni professionali, accreditati presso il Ministero, coerenti con gli obiettivi sopra enunciati;
- interventi formativi predisposti dal Datore di lavoro e discendenti da obblighi di legge (Decreto Legislativo 81/2008).

Vengono di seguito dettagliate le fonti di entrata e le tipologie di spesa iscritte nella scheda finanziaria in sede di programmazione annuale:

RISORSE				UTILIZZAZIONE			
Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Tipo	Descrizione	Importi in Euro	
01	01	Avanzo non vincolato	3.100,40	01	Spese di personale	0,00	
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02	Beni di consumo	0,00	
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	Prestazioni di servizi	3.100,40	
03	06	Finanziamenti statali vincolati	0,00	04	Beni di investimento	0,00	
05	---	Enti Locali o altre istituz.	0,00	05	Altre spese	0,00	
06	---	Contributi da privati	0,00	06	Imposte e tasse	0,00	
Totale			3.100,40	Totale			3.100,40

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	IMPORTO
01	01	Avanzo di Amministrazione non vincolato: € 3.100,40 – Economie aa.pp. senza vincolo di specifica destinazione	€ 3.100,40
TOTALE			€ 3.100,40

Progetti P05 – “GARE E CONCORSI”

Nessuna somma viene ascritta.

GESTIONI ECONOMICHE

Nessuna somma viene ascritta.

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregato R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **400,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva sarà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Aggregato Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

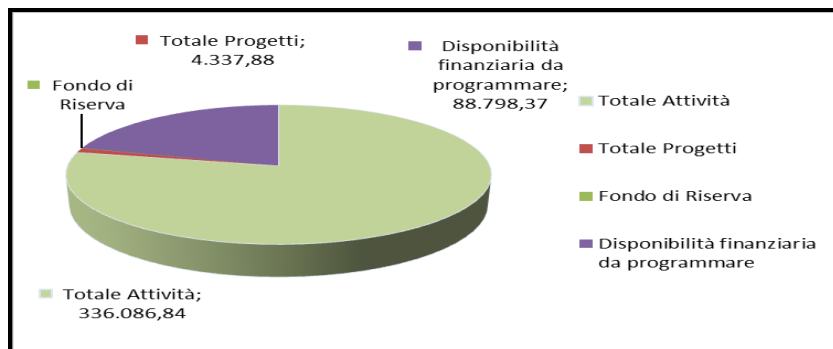
L'Aggregato “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

E.F.2024	Descrizione	Importo	Provenienza
Disponibilità da programmare			da AA NON VINCOLATO e.f. 2024
	Economie aa.pp. senza vincolo di specifica destinazione	72.266,19	Z.101 “Disponibilità finanziaria da programmare
	Fondi M.I.M. per il funzionamento amministrativo-didattico – periodo: gennaio-agosto 2024 (8/12mi a.s. 2023/2024) – nota prot. n. 25954 del 29.09.2023 (avanzo di amministrazione non vincolato (fondo di riserva e.f. 2023)	1.000,00	R.98 “Fondo di riserva”
	TOTALE	73.266,19	da AA NON VINCOLATO e.f. 2024
			Provenienza
			da AA VINCOLATO e.f. 2024
	Economie aa.pp. con vincolo di specifica destinazione	15.532,18	Z.101 “Disponibilità finanz. da programmare”
	TOTALE	15.532,18	da AA VINCOLATO e.f. 2024
	TOTALE Z.101	88.798,37	Disponibilità Finanziaria da Programmare

RIEPILOGO DELLE SPESE

Spese previste	Importo
Totale Attività	336.086,84
Totale Progetti	4.337,88
Fondo di Riserva	400,00
Disponibilità finanziaria da programmare	88.798,37
TOTALE SPESE E.F. 2024	429.623,09



Gatteo, 14 gennaio 2025

Il Direttore s.g.a. BarboneCristina Anna Firmato digitalmente	Il Dirigente Scolastico Prof.ssa Lambertini Imelda Firmato digitalmente
--	--