



## **DIREZIONE DIDATTICA STATALE DI BUDRIO**

Via Muratori 2 -40054 BUDRIO (BO)-Tel. 051 801135 -051 6920710

C.F.: 80073830376 – C.M.: BOEE05600R – C.U.: UFC7EU

E-mail: [boee05600r@istruzione.it](mailto:boee05600r@istruzione.it) – [boee05600r@pec.istruzione.it](mailto:boee05600r@pec.istruzione.it)

Website: [www.ddbudrio.edu.it](http://www.ddbudrio.edu.it)



### **RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023**

*Dirigente Scolastico: Benedetta Bernardi*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Rossana Sibilla*

#### **PREMESSA**

#### **PARTE I – Riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale**

RIFERIMENTI NORMATIVI  
PROCEDURALI  
STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE  
COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PA

#### **PARTE II – Gestione del Programma Annuale con riferimento alle normative e agli obiettivi del PTOF**

PRINCIPI  
DATI DI CONTESTO  
Sedi  
Popolazione scolastica  
Personale  
SCELTE STRATEGICHE  
LINEE D'AZIONE  
Finalità e obiettivi  
Attività e progetti

#### **PARTE III – Strutturazione del Programma Annuale**

GESTIONE FINANZIARIA E AMMINISTRATIVO – CONTABILE  
ENTRATE  
Piano dei Conti  
Analisi dettagliata delle entrate  
USCITE  
Piano di Destinazione  
Analisi dettagliata delle uscite  
Fondo Minute Spese  
MONITORAGGIO E VERIFICA DEL PA

#### **CONCLUSIONI**

## **PREMESSA**

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2023. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2022/25 che è stato **approvato con delibera del Consiglio di Istituto n. 160 del 22/12/2022**.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

## **PARTE I – RIFERIMENTI GENERALI PER LA DEFINIZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE**

### **RIFERIMENTI NORMATIVI**

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2020 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- **Decreto 28 agosto 2018, n. 129** "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amministrazioni Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011.
- **Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018**, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- **Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001.**
- **Nota MIUR prot. n. 46445 04 ottobre 2022**, che fornisce indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2023.
- **Nota MIUR prot. n. 51887 10 novembre 2022** Proroga Programma Annuale 2023.

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e al proprio regolamento interno (art. 45 comma 2 del D.I.129/2018), adottato con delibera n. 128 del 02/07/2019 e successiva delibera n. 133 (revisione del 07/10/2019).

### **ASPETTI PROCEDURALI**

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2023, è predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore S.G.A. per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

I tempi di definizione e approvazione del Programma Annuale 2023 sono i seguenti:

- \* entro 30 novembre: presentazione del P.A. da parte della Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto per l'approvazione
- \* entro 30 novembre: trasmissione del P.A. da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori di Conti
- \* entro 31 dicembre: parere dei Revisori dei Conti
- \* entro 15 giorni dall'approvazione del bilancio: pubblicazione.

Tali termini sono stati prorogati dalla **Nota MIUR prot. n. 51887 10 novembre 2022**:

- \* entro 15 gennaio: presentazione del P.A. da parte della Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto per l'approvazione;
- \* entro 15 gennaio: trasmissione del P.A. da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori di Conti
- \* entro 15 febbraio: parere dei Revisori dei Conti;
- \* entro 15 giorni dall'approvazione del bilancio: pubblicazione.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa della Direzione Didattica di Budrio.

Il Programma Annuale non è inteso come struttura rigida immodificabile, ma segue l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma, che saranno prese in particolare considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle

disponibilità finanziarie;

- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. successivo.

Il Regolamento dà rilievo alla trasparenza e al confronto tra scuole dei dati di gestione delle risorse finanziarie, per questo ha un impianto comune di configurazione delle schede di destinazione delle risorse a cui le scuole devono ricondurre la propria progettualità.

Con **Nota prot. n. 46445 04 ottobre 2022**, il MIUR ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2023 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA.

La risorsa finanziaria assegnata è pari a euro **12.920,65 calcolata per il periodo gennaio - agosto 2023**; tale risorsa potrà essere impegnata nel corso dell'esercizio finanziario.

Altre risorse sono assegnate all'istituto, ma non previste in bilancio né accertate perché gestite tramite cedolino unico del Service NoiPa del MEF; si tratta di dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche, le somme per gli incarichi specifici, le funzioni strumentali, le ore per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti.

La realizzazione del programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione e a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede.

Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

## **STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

Il Programma Annuale così come configurato è composto da:

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti";
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione presunto dell'esercizio 2022;
- articolazione delle Spese secondo la seguente struttura:

**Attività:** aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

- 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:** macroaree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

- P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"**
- P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale**
- P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali**
- P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale**
- P05 - Progetti per gare e concorsi**

**COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE**

**Il Dirigente Scolastico:**

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predisporre il Programma Annuale in collaborazione con il DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129/2018;
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

**Il DSGA:**

- collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e del Conto Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione
- redige le schede illustrative finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

**La Giunta Esecutiva:**

- propone al Consiglio di Istituto il P.A., il Conto Consuntivo e le variazioni

**Il Consiglio di Istituto:**

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

**I Revisori dei conti:**

- esprimono parere di regolarità del P.A. e del Conto Consuntivo;
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo delle risorse;
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF.

## PARTE II – Gestione del Programma Annuale con riferimento alle normative e agli obiettivi del PTOF

## PRINCIPI

La redazione del P.A. si propone di:

- ✓ accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare “evidenza” alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
- ✓ assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;
- ✓ coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF;
- ✓ connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
- ✓ dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
- ✓ integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
- ✓ connettere le dimensioni temporali dell’anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell’anno scolastico.

Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.I. 129/2018; in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti principi:

- "prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. avrà cura di utilizzare il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico specialistico con lo scopo di favorire la comprensione e la partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione;
- "chiarezza e comprensibilità": all’interno di una seduta del Consiglio d’Istituto si illustrerà il programma annuale alle varie componenti, al fine di favorire la comprensione degli aspetti essenziali: comprensione delle fonti di finanziamento, della composizione dell’avanzo di amministrazione, dell’utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, delle variazioni del bilancio, del raccordo tra progettazione dell’anno scolastico con la gestione finanziaria dell’anno solare; del significato di preventivo e consuntivo, di residui attivi e passivi. Particolare attenzione sarà data alla comprensione dell’utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali e del contributo volontario delle famiglie.

## DATI DI CONTESTO

La descrizione della scuola e del suo contesto è presente nel PTOF e pertanto ad essa si rinvia. Sono invece utili alla definizione del Programma Annuale i seguenti dati:

## Sedi

L’istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
BOEE05600R	BUDRIO	VIA MURATORI 2	UFFICI
BOEE05600L	BUDRIO	VIA BENNI 56	81
BOEE05600N	BUDRIO	VIA BAGNAROLA 16	35
BOEE05600P	BUDRIO	VIA CANTARANA 15	50
BOEE05600T	BUDRIO	VIA MURATORI 2	602
BOEE05600L	BUDRIO	VIA PARTENGO 62	48

### Popolazione Scolastica

Nel Circolo Didattico di Budrio funzionano: un plesso di scuola Primaria a Budrio capoluogo con 30 classi, n° 10 sezioni di scuola dell'infanzia (6 a Budrio capoluogo, 2 a Bagnarola e 2 a Cento); la scuola primaria di Budrio è frequentata da n° 602 alunni di cui 122 stranieri (data di riferimento 28/11/2022):

Nel corrente anno scolastico 2022/2023 sono iscritti n. 816 alunni di cui 400 femmine, distribuiti su 30 classi della Scuola Primaria e 10 Sezioni della Scuola dell' Infanzia:

#### SCUOLA PRIMARIA

Classi	N° classi	Tempo scuola	N. alunni	Di cui diversamente abili	note
Classe 1^	4	40 ore settimanali	73	4	
Classe 1^	2	27 ore settimanali	32	1	
Classe 2^	4	40 ore settimanali	87	5	
Classe 2^	2	27 ore settimanali	28	2	
Classe 3^	4	40 ore settimanali	81	4	1 classe attivata con Organico funzionale
Classe 3^	2	27 ore settimanali	29	0	
Classe 4^	4	40 ore settimanali	100	1	
Classe 4^	2	27 ore settimanali	41	1	
Classi 5^	3	40 ore settimanali	95	5	1 classe attivata con Organico funzionale
Classi 5^	3	27 ore settimanali	37	4	
			<b>602</b>	<b>27</b>	

La scuola dell'infanzia è frequentata da n° 214 bambini, di cui stranieri 34, come da prospetto (data di riferimento 28/11/2022)

#### SCUOLA DELL'INFANZIA

Scuola	N° sezione a tempo pieno	N° alunni	Di cui diversamente abili
Budrio -Menarini	4	81	1
Budrio- Partengo	2*	48	1
Bagnarola	2	35	1
Cento	2	50	1
	<b>10</b>	<b>214</b>	<b>4</b>

\*1 sezione attivata con Organico funzionale.

All'interno dell'Istituto sono presenti :

- n. 31 alunni con disabilità;
- n. 13 alunni con DSA;
- n. 26 alunni BES dichiarati tali dai Consigli di Classe/Equipe Pedagogiche.

#### Personale

Oltre al Dirigente scolastico il personale in servizio, docenti e ATA, alla data del 28/11/2022 (organico di fatto) è il seguente:

## Docenti

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<i>Infanzia</i>	<i>Primaria</i>	<i>NUMERO</i>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	20	49	<b>69</b>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1	5	<b>6</b>
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1	3	<b>4</b>
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0	1	<b>1</b>
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0	2	<b>2</b>
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1	4	<b>5</b>
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno (di cui 1 part-time di 12/24 scuola infanzia- 1 part-time di 12/24 scuola primaria-2 part-time 19/24 - 1 part-time 6/24 scuola primaria)	1	5	<b>6</b>
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno ( di cui 2 part time di 12/24 scuola primaria - 1 part-time di 17/24 scuola primaria - 1 part-time di 20/25 scuola infanzia - 1 part-time di 6/25 scuola infanzia)	2	7	<b>9</b>
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	/	1	<b>1</b>
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/	/	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	2	1	<b>3</b>
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	/	/	/
<i>Da censire solo presso la 1<sup>a</sup> scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettanti scuole</i>			
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>28</b>	<b>78</b>	<b>106</b>

Tra i 78 docenti totali presso la Scuola Primaria BOEE05601T, 15 sono docenti di sostegno.

Tra i 28 docenti totali presso le Scuole dell'Infanzia, 4 sono docenti di sostegno

## Personale ATA

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità</i>			<i>NUMERO</i>
Direttore dei servizi Generali e Amministrativi	1		<b>1</b>
Direttore dei servizi Generali e Amministrativi a tempo			
Coordinatore amministrativo e Tecnico e/o Responsabile			
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4		<b>4</b>
Assistenti Amministrativi a t.d. con contratto annuale			
Assistenti Amministrativi a t.d. con contratto fino al 30 Giugno			
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato			
Assistenti Amministrativi a t. determinato con contratto annuale			
Assistenti Amministrativi a t. d.to con contratto fino al 30 Giugno			
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato			
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14		<b>14</b>
Collaboratori scolastici a t. determinato con contratto annuale			
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2		<b>2</b>
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato			
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale			
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno			
Personale ATA a tempo indeterminato part-time			
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>21</b>		<b>21</b>

Nell'ambito della programmazione finanziaria, i dati sopra riportati determinano scelte oculate, in modo particolare per quanto riguarda le spese di funzionamento e i beni di investimento. Risulta infatti necessario garantire a ciascuna scuola i fondi necessari per il facile consumo, il potenziamento dei sussidi didattici e la loro manutenzione.

## SCELTE STRATEGICHE

Gli obiettivi del Programma Annuale 2023 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF del triennio 2022- 2025, sulla base della *mission* e della *vision* proprie dell'Istituto, che si propone di lavorare per costruire, insieme alle famiglie e al

territorio, un percorso che, attraverso il raggiungimento del successo formativo, aiuti ogni individuo a diventare futuro cittadino del mondo attivo e responsabile.

La programmazione finanziaria dell'esercizio finanziario 2023 ha come presupposto l'analisi del risultato della gestione dell'E.F. 2022, accompagnata dalla verifica degli obiettivi programmatici raggiunti. In tale ottica appare opportuno segnalare che tutto quanto programmato nel precedente esercizio finanziario è stato attuato nonostante le condizioni venutesi a creare con la pandemia da Covid-19.

La programmazione delle risorse nel presente esercizio è in linea con quanto previsto dal P.T.O.F relativo agli anni scolastici 2022-2025, elaborato dal Collegio Docenti in data 21.12.2022 ed approvato dal Consiglio di Circolo con delibera n. 160 del 22.12.2022.

La Scuola dell'Infanzia e la Scuola Primaria hanno come finalità, rispettivamente, la formazione integrale del bambino e la promozione della prima alfabetizzazione culturale; esse contribuiscono allo sviluppo della personalità del bambino, rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e sociale che, limitando di fatto la libertà e l'uguaglianza dei cittadini, impediscono il pieno sviluppo della persona umana (art.3 Costituzione). In tal modo si pongono le premesse per l'esercizio effettivo dei diritti di cittadinanza.

In particolare, per ogni bambino o bambina, la Scuola dell'Infanzia si pone la finalità di promuovere lo sviluppo dell'identità, dell'autonomia, della competenza e della cittadinanza.

D'altra parte, la finalità del primo ciclo d'istruzione è la promozione del pieno sviluppo della persona. Esso ricopre un arco di tempo fondamentale per l'apprendimento e la costruzione dell'identità degli alunni, nel quale si pongono le basi e si sviluppano le competenze indispensabili per continuare ad apprendere nell'ambiente scolastico e lungo l'intero arco della vita.

La scuola, con l'apporto delle competenze professionali, con la collaborazione e il concorso delle famiglie, delle istituzioni e della società civile, è responsabile della qualità delle attività educative.

In tale contesto viene promosso, a fondamento della sua azione educativa, il principio in base al quale gli allievi sono ritenuti "Tutti ugualmente diversi, tutti diversamente uguali".

Pertanto, sulla scorta delle sopraddette considerazioni, nell'elaborazione del Programma Annuale, peraltro seguendo le linee programmatiche del PTOF 2022/2025, sono stati individuati i seguenti obiettivi educativi e didattici generali:

- Recupero degli apprendimenti di base con particolare riguardo per gli alunni/e che, in relazione ai disagi vissuti dalla situazione emergenziale del Covid-19, non hanno raggiunto il livello di competenza previsto. Per la pianificazione delle attività il docente potrà disporre di tutte le forme di flessibilità didattica e organizzativa di cui al D.P.R. n. 275/1999 ed utilizzare il progetto di potenziamento.
- Superamento del "digital divide", promuovendo l'acquisizione negli studenti delle competenze previste dal quadro di riferimento europeo DigComp 2.1 al fine di sviluppare un uso consapevole del pc e delle altre strumentazioni digitali.
- Consolidamento della conoscenza della lingua italiana e delle lingue straniere (nella scuola primaria), con particolare riguardo agli alunni stranieri.
- Potenziamento della conoscenza della lingua inglese con particolare riguardo alla scuola primaria.
- Relativamente alle attività didattiche inerenti la disciplina di Educazione Civica, particolare riguardo va posto alla trasversalità della materia.
- Implementazione delle attività afferenti alle discipline STEM e all'area logico matematica anche attraverso un aggiornamento del curriculum di Istituto con un utilizzo programmato e costante delle strumentazioni tecnologiche.
- Iniziare il cammino verso l'internazionalizzazione attraverso la partecipazione ad un progetto e-Twinning o ad un partenariato Erasmus, programmando attività volte alla formazione delle generazioni di domani che dovranno essere in grado di sapersi muovere con sicurezza e competenza in un mondo sempre più connesso e globalizzato.
- Promozione dello studio e della pratica delle arti finalizzata alla conoscenza del patrimonio culturale nelle sue diverse dimensioni, anche locali, con particolare attenzione alla storia della nostra scuola, attraverso l'aula-laboratorio "La scuola nella storia...la storia della nostra scuola".
- Individualizzazione e personalizzazione dei percorsi scolastici per il recupero delle difficoltà e per il potenziamento delle eccellenze.
- Promozione di attività volte alla prevenzione e al contrasto del bullismo e cyber-bullismo
- Creazione di significative alleanze educative (genitori e territorio).

## **LINEE D'AZIONE**

### **FINALITÀ E OBIETTIVI**

Le diverse azioni previste nel programma annuale e analiticamente descritte nelle schede di progetto allegate alla presente relazione sono finalizzate a creare le condizioni per promuovere il successo formativo ed il miglioramento continuo del servizio scolastico. In particolare, nella tabella che segue, sono indicati i principali obiettivi strategici e specifici che si intendono perseguire all'interno delle macro aree previste a livello ministeriale:

AREA	FINALITA/OBIETTIVI STRATEGICI	OBIETTIVI SPECIFICI
1) Funzionamento generale e decoro della scuola	<p>Garantire la regolarità e la continuità del servizio</p> <p>Diffondere la cultura della sicurezza e garantire adeguati standard ambientali</p> <p>Implementare la procedura di organizzazione e gestione dei processi (chi, fa che cosa, quando)</p>	<p>Organizzare e gestire in modo efficiente ed efficace il personale docente ed ATA attraverso adeguati strumenti di programmazione del servizio (piano attività docenti, piano ATA, piano attività aggiuntive; piani sostituzione personale assente; ...)</p> <p>Monitorare e ridurre le situazioni di rischio.</p> <p>Garantire la tutela della sicurezza e degli standard di igiene di alunni e personale.</p> <p>Garantire il decoro della scuola.</p> <p>Rispondere ai bisogni di alunni e famiglie.</p> <p>Dare visibilità alle procedure e rendicontare le operazioni.</p> <p>Garantire la riservatezza e la protezione dei dati personali e sensibili</p>
	Organizzare e gestire i processi interni	<p>Garantire la completezza e la trasparenza delle informazioni</p> <p>Attuare il Piano di Miglioramento elaborato dal Nucleo di Valutazione dell'Istituto</p> <p>Valutare il servizio scuola per individuarne punti di forza e criticità</p>
2) Funzionamento amministrativo	<p>Garantire un funzionamento efficiente ed efficace del servizio</p> <p>Dematerializzare i processi e le procedure</p>	<p>Organizzare le attività e le mansioni del personale ATA in modo funzionale e flessibile (Piano di lavoro/ organigramma).</p> <p>Fornire la necessaria dotazione (materiali e regolamenti interni) per un corretto funzionamento del servizio.</p> <p>Supportare, dal punto di vista organizzativo e amministrativo, le attività ed i progetti del PTOF</p> <p>Privilegiare il canale digitale nel rapporto con il personale interno e l'utenza (sito web, modulistica, accesso online al RE,...)</p>
3) Didattica	<p>Garantire la qualità del servizio formativo</p> <p>Garantire la qualità del processo di apprendimento.</p> <p>Innovare la didattica</p> <p>Garantire l'inclusione di tutti gli alunni</p>	<p>Organizzare le attività del personale docente in modo funzionale e flessibile (Organigramma/ Piano attività aggiuntive), il più possibile rispondente alle esigenze educativo-didattiche individuate dal Collegio Docenti</p> <p>Fornire, per la didattica quotidiana, nuove tecnologie (LIM, pc, monitor interattivi,...) e strumenti per l'applicazione di nuove metodologie di insegnamento (CLIL, classe digitale,...).</p> <p>Supportare, dal punto di vista materiale, le attività ed i progetti del PTOF</p> <p>Ampliare la dotazione di materiali di recupero e di potenziamento per gli alunni con bisogni educativi speciali (alunni con disabilità, DSA, svantaggio socio-culturale, alunni stranieri,...)</p>

4) Visite e viaggi di istruzione	Favorire la conoscenza del territorio (patrimonio storico/ artistico/ paesaggistico)	Garantire l'apprendimento anche attraverso esperienze di conoscenza del territorio locale e nazionale anche attraverso visite virtuali e laboratori legati alla storia e al patrimonio storico della nostra scuola.
5) Orientamento	Potenziare la continuità educativa	Rendere sempre più omogenea la composizione delle classi prime, per la Scuola Primaria, e delle sezioni dei tre anni per la Scuola dell'Infanzia, sulla base di criteri stabiliti dal Collegio docenti. Realizzare, altresì, un processo formativo unitario dalla Scuola dell'Infanzia alla Scuola secondaria di primo grado, curando in particolare il raccordo fra gli anni ponte.
6) Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	Potenziare le competenze logico-matematiche  Innovare la didattica	Migliorare le pratiche educativo-didattiche anche con attività innovative e personalizzate, compiti di realtà, problem solving e progetti mirati a promuovere l'apprendimento laboratoriale e manipolativo. Portare a compimento i progetti con i fondi del PNRR
7) Progetti in ambito umanistico e sociale	Promuovere il successo formativo  Arricchire ed ampliare il curriculum obbligatorio       Innovare la didattica   Sviluppare una cultura della legalità   Educare rispettando e valorizzando le diversità di ciascuno  Includere, integrare, prevenire il disagio e recuperare gli svantaggi prima che si trasformino in malesseri ed abbandoni	Adeguare la programmazione ai bisogni formativi  Motivare e dare significato alle conoscenze, radicandole sulle effettive capacità individuali  Promuovere, mediante la musica, le arti, la corporeità, l'educazione alla teatralità, un clima di benessere ed una maggiore consapevolezza di sé, al fine di favorire lo sviluppo globale della persona.  Favorire lo scambio e la conoscenza di lingue e culture, anche attraverso la partecipazione a progetti E-Twinning  Attuare progetti specifici ed iniziative culturali, utilizzando risorse professionali interne con competenze adeguate o esperti esterni all'amministrazione, anche attraverso la partecipazione a bandi territoriali, nazionali o europei per l'ottenimento di Fondi  Guidare al raggiungimento delle competenze di base attraverso la realizzazione di laboratori, anche a carattere interdisciplinare  Promuovere la conoscenza delle regole comuni e una corretta convivenza civile, al fine di educare alla legalità.  Accogliere e integrare ogni diversità, conoscendo e riconoscendo il valore unico di ogni persona e di ogni cultura.  Facilitare l'acquisizione delle competenze previste dai piani personalizzati degli alunni BES, per favorire la piena inclusione.
8) Formazione/aggiornamento professionale	Fornire un servizio qualificato ed aggiornato	Garantire il diritto/dovere alla formazione sulla base dei bisogni formativi dell'Istituto  Informare e formare il personale e gli addetti in materia di salute e sicurezza e di nuove normative emergenti  Promuovere la formazione e/o l'aggiornamento al fine di valorizzare le professionalità, nonché i processi di cambiamento in atto.

9) Gare e concorsi	Ampliare il curriculum obbligatorio	Partecipare a gare e concorsi sul territorio locale e nazionale.  Accrescere la motivazione ad apprendere
--------------------	-------------------------------------	---

Per il perseguimento degli obiettivi indicati nel programma, si rende necessario l'impegno a costruire una significativa rete di collaborazioni: ciò significa:

- rafforzare ed estendere i rapporti con il territorio
- sostenere lo scambio con altre esperienze
- ricorrere a risorse esterne attraverso accordi e convenzioni
- promuovere iniziative con altre scuole, associazioni sportive, culturali, di volontariato, Ente locale.

## ATTIVITA' E PROGETTI

### ATTIVITA'

#### **A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola:**

- A 1.1. Pulizie locali scolastici
- A 1.2. Sicurezza
- A 1.3. Funzioni miste
- A.1.9 Risorse ex art. 39-bis , c.1, d.l. 115/2022

**A 02 – Funzionamento amministrativo:** i fondi sono destinati a provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: gestione servizio di tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatrice ufficio, cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatrici, libri – riviste e abbonamenti amministrativi, canone hosting e assistenza hardware, interventi manutenzioni ordinarie, contributo operazioni di nomina supplenti scuola polo, assicurazione integrativa alunni e personale, materiale igienico sanitario per segreteria, ecc. ecc.

**A 02. 2- PNRR-ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI-SCUOLE:** Finanziamento PNRR per lo sviluppo, implementazione e verifica dei Siti Web delle istituzioni scolastiche.

**A03 – Didattica Funzionamento didattico:** All'interno di questa voce si trovano le risorse provenienti da 2 progetti: due PON (EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo; AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI per la Scuola dell'Infanzia). Il primo PON è rivolto alla realizzazione di giardini e orti didattici; il secondo PON è dedicato alle scuole dell'Infanzia, volto all'adeguamento degli ambienti di apprendimento per garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali dei bambini, in linea con le indicazioni nazionali per la scuola dell'Infanzia e le linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei.

**A04 – Alternanza scuola – lavoro: (non presente)**

**A 05 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero:** risorse per partecipazione ad uscite didattiche

**A 06 – Attività di orientamento: (non presente)**

### PROGETTI

L'attività progettuale espressa dal PTOF trova nel presente Programma la sua realizzazione. Dal punto di vista operativo i progetti sono individuati da una sezione descrittiva, predisposta con i responsabili di progetto; nella stessa sono evidenziati gli obiettivi, i destinatari, le modalità di realizzazione, i risultati attesi, le risorse umane e materiali, nonché le strumentazioni necessarie. La corrispondente sezione finanziaria esplicita il costo di ciascun progetto. La realizzazione dei progetti rispetterà la normativa emergenziale sanitaria vigente per la pandemia in corso.

#### **P01 – Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale”**

**P 1.1. Sportello d’ascolto:** il progetto prevede la prestazione professionale di una psicologa con interventi di counseling, osservazioni in classe, attività di formazione

**P 1.2. Tutti diversi tutti uguali:** in questo progetto confluiscono le attività volte a favorire l’accoglienza, l’integrazione, le relazioni e a prestare attenzione ai disagi. Sono previste attività di ippoterapia, musicoterapia e acquaticità, rivolte agli alunni diversamente abili, finanziate dal Comune. Con i fondi Ministeriali è previsto l’acquisto di sussidi didattici, supporti informatici e attrezzature specifiche per gli alunni diversamente abili frequentanti le scuole dell’infanzia e primaria.

**P 1.3 In rete si cresce:** di cui rimane una piccola economia.

#### **P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale”**

Afferiscono a questa categoria diverse attività, rivolte sia ai bambini della scuola dell’infanzia sia agli alunni della scuola primaria, che hanno come finalità il raggiungimento degli obiettivi stabiliti dalle Indicazioni per il Curricolo della Scuola dell’Infanzia e del Primo Ciclo di Istruzione.

##### **P 2.6. Benessere a scuola:**

In questo aggregato confluiscono tutti finanziamenti relativi ai progetti di ampliamento dell’offerta formativa realizzati con erogazioni pubbliche e con il contributo delle famiglie

**P 2.8 Azione B) CinemaScuola Lab-Infanzia e Primaria- Progetto Cartoons DD Budrio:** finanziamento volto allo sviluppo della conoscenza critica del linguaggio cinematografico e audiovisivo con particolare riguardo alla fascia d’età dei destinatari.

#### **P03 – Progetti per certificazioni e corsi professionali (*non presente*)**

#### **P04 – Progetti per formazione / aggiornamento professionale**

**P 4.1. PNRR- Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale:** il finanziamento è volto all’attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale, svolte con la collaborazione degli animatori digitali.

**P 4.2. Formazione aggiornamento** La nota M.I. N. 10092 del 22 -12-2022 prevede la realizzazione di iniziative formative per coinvolgere tutto il personale in servizio, fronteggiare esigenze di sviluppo e di miglioramento della scuola, adottare scelte coerenti con gli obiettivi ed i tempi del Piano triennale dell’offerta formativa, consolidare lo spirito di collaborazione e di condivisione tra tutti i membri della comunità professionale. La nostra istituzione scolastica intende attuare la formazione anche attraverso la rete in essere con l’I.C. di Budrio. (art. 7-Dpr 275/1999) e la realizzazione di progetti consorziati con Università, Enti locali, enti accreditati e associazioni riconosciute. Per l’anno scolastico 2022-23 si prevede di attuare attività formative di durata variabile e con diverse modalità (Webinar, Laboratori, videoconferenze, autoformazione ecc) documentate con sperimentazioni in classe e per le quali la scuola rilascia l’attestato di partecipazione, focalizzando l’attenzione sulle seguenti aree di formazione:

- Discipline scientifico-tecnologiche (STEM);
- Competenze multilinguistiche;
- Didattica delle discipline: ambito logico matematico
- Gestione della classe e problematiche relazionali
- Percorsi formativi per l’Inclusione ai sensi del comma 961, art. 1 della legge 30 dicembre 2020, n. 178

Si prevede di completare anche la formazione per la sicurezza già in parte effettuata, con l'attivazione dei corsi di primo soccorso ed altri necessari all'aggiornamento delle figure di sistema.

### **PARTE III – Strutturazione del Programma Annuale**

#### **GESTIONE FINANZIARIA ED AMMINISTRATIVO - CONTABILE**

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed 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.

**Le entrate** sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza:

- trasferimenti dello Stato: dotazione ordinaria assegnata sulla base dei parametri stabiliti dalle norme vigenti;
- contributi del Comune per il Piano diritto allo studio, finalizzati al funzionamento amministrativo- didattico ed alla realizzazione di progetti;
- contributo delle famiglie per l'assicurazione, i libretti personali, il materiale didattico, il cofinanziamento per alcuni progetti specifici; ulteriore contributo è previsto per le visite d'istruzione e le uscite didattiche;
- Fondi Strutturali Europei, provenienti dalla partecipazione dell'Istituto ai PON 2014/2020 ed alla conseguente autorizzazione ministeriale (somme accertate nell'anno 2021).

**Le spese** sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche e progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del 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.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo delle famiglie.

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dal Dirigente Scolastico sono presentati i modelli A, B, C, D, E redatti dal DSGA in cui sono specificate le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e sono individuate le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi indicati nella presente Relazione illustrativa.

**Piano Dei Conti**

Il Piano dei Conti della Direzione Didattica di Budrio è così costituito:

- 01 Avanzo di amministrazione presunto
- 02 Finanziamenti dall'Unione Europea
- 03 Finanziamenti dallo Stato
- 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 06 Contributi da privati

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel **modello A** previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
<b>01</b>		Avanzo di amministrazione presunto	<b>210.450,94</b>
	01	Non vincolato	42.157,16
	02	Vincolato	168.293,78
<b>02</b>		Finanziamenti dall'Unione Europea	<b>7301,00</b>
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7301,00
<b>03</b>		Finanziamenti dallo Stato	<b>12.920,65</b>
	01	Dotazione ordinaria	12.920,65
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
<b>04</b>		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>05</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	<b>10.889,11</b>
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	7173,64
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	3715,47
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
<b>12</b>		Altre entrate	<b>0,02</b>
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02

Per un totale entrate di € **241.561,72**

<b>01</b>		<i>Avanzo di amministrazione</i>	<b>210.450,94</b>
	<b>01</b>	<i>Non vincolato</i>	42.157,16
	<b>02</b>	<i>Vincolato</i>	168.293,78

## Analisi Dettagliata delle Entrate

## AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
	<b>A1-Funzionamento generale e decoro della scuola</b>	<b>11.237,40</b>	<b>15.657,16</b>
	A1-Funzionamento generale- 1 Pulizie Locali Scolastici	7.130,64	10.657,16
	A1- Funzion.gen.le decoro- 2 Sicurezza	1.038,15	5920,65
	A1- Funzion.gen.le decoro - 3 Funzioni miste	273,97	
	A1- Funzion. Gen.le decoro- 9 Risorse ex art. 39-bis, c.1. d.l. 115/2022	2.794,64	
	<b>A2- 1 Funz., Ammin.vo.</b>	<b>1.110,78</b>	<b>5.500,00</b>
	<b>A3- 1 Funzion. didattico</b>	<b>104.798,56</b>	<b>7.500,00</b>
	A3- Funzionamento didattico	862,25	7.500,00
	A3- Risorse ex art. 58, c.4, D.l. 73/2021	3.936,31	
	A3- Edugreen: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021	25.000,00	
	A3- Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia- Avviso 38007/2022	75.000,00	
	<b>A5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>770,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>P1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>	<b>7185,07</b>	<b>0,00</b>
	P1 -Progetti ambito sc.co-1 Sportello d'ascolto	6.308,09	
	P1 -Progetti ambito sc.co - 2 Tutti diversi...Tutti uguali	457,99	
	P1 -Progetti ambito sc.co - 3 In rete si cresce!	418,99	
	<b>P2 -Progetti ambito umanistico e sociale</b>	<b>36.377,09</b>	<b>0,00</b>
	P2 -Progetti ambito uman.co 6 Benessere a scuola	6.242,09	
	P 2- Azione B) CinemaScuola Lab-Infanzia e Primaria- Progetto Cartoons DD Budrio	30.135,00	
	<b>P4 -Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"</b>	<b>1.274,07</b>	<b>5.500,00</b>
	P4 -Progetti per formaz./agg 1 - PNRR- Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale	1.000,00	
	P4 -Progetti per formaz./agg 2 - docenti/ata	274,07	5.500,00
	Totale	<b>162.752,97</b>	<b>34.157,16</b>

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 96.262,02

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione non vincolato di € 34.157,16 e vincolato di € 162.752,97. La parte rimanente, pari a € 13.540,81 di cui 5.540,81 € vincolati e 8.000 € non vincolati, andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

<b>02</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>7.301,00</b>
	<b>03</b>	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00

## AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.920,65</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	12.920,65
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	<b>04</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	<b>05</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

FINANZIAMENTI DELLO STATO: con comunicazione prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022, limitatamente al periodo gennaio/agosto 2023, vengono assegnati € 12.920,65 per il funzionamento amministrativo e didattico.

Le ulteriori somme assegnate in corso di esercizio saranno iscritte nel Programma Annuale con procedura prevista dall'art. 10 D.I. n.129/2018 al momento del ricevimento dell'assegnazione e secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

#### AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</b>	<b>10.889,11</b>
	<b>01</b>	Provincia non vincolati	
	<b>02</b>	Provincia vincolati	7.173,64
	<b>03</b>	Comune non vincolati	
	<b>04</b>	Comune vincolati	3.715,47
	<b>05</b>	Altre Istituzioni non vincolati	
	<b>06</b>	Altre Istituzioni vincolati	

#### VOCE 05 - 04 Comune vincolati

Il Comune di Budrio erogherà i seguenti contributi:

- € 3.300,00 per Progetti PEI rivolti agli alunni diversamente abili a.s. 2022/2023;
- € 415,47 per Progetto 0-6 Qualificazione scolastica a.s. 2022/2023;

#### VOCE 05 - 02 Provincia vincolati

- € 2.215,83 per Progetto 0-6 Qualificazione scolastica a.s. 2022/2023;
- € 4.957,81 per Progetto Sportello d'ascolto – Scuole.

#### RIEPILOGO ENTRATE

<b>Aggregato 01</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 210.450,94</b>
<b>Aggregato 02</b>	<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>	<b>€ 7.301,00</b>
<b>Aggregato 03</b>	<b>FINANZIAMENTI DALLO STATO</b>	<b>€ 12.920,65</b>
<b>Aggregato 05</b>	<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>	<b>€ 10.889,11</b>
<b>Aggregato 12</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>	<b>€ 0,02</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 241.561,72</b>

## USCITE

L'impostazione della previsione di spesa si basa sulle esigenze che derivano da:

- Piano dell'Offerta Formativa;
- necessità di assicurare adeguato supporto al funzionamento amministrativo e didattico generale e sostegno del modello organizzativo dell'autonomia della scuola;
- spese obbligatorie ed improcrastinabili.

## Piano di Destinazione

Di seguito, si riportano le spese aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili; esse sono inoltre distinte in attività amministrative e didattiche, e progetti.

**UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**  
Esercizio finanziario 2023

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>146.573,90</b>	<b>117.916,74</b>	<b>28.657,16</b>
	<b>A.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.894,56	11.237,40	15.657,16
	<b>A.2</b>	Funzionamento amministrativo	6.610,78	1.110,78	5.500,00
	<b>A.3</b>	Didattica	112.298,56	104.798,56	7.500,00
	<b>A.4</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	<b>A.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	770,00	770,00	0,00
	<b>A.6</b>	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>50.336,23</b>	<b>44.836,23</b>	<b>5.500,00</b>
	<b>P.1</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.185,07	7.185,07	0,00
	<b>P.2</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	36.377,09	36.377,09	0,00
	<b>P.3</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	<b>P.4</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.774,07	1.274,07	5.500,00
	<b>P.5</b>	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>G.1</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			<b>196.910,13</b>	<b>162.752,97</b>	<b>34.157,16</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>			<b>13.540,81</b>	<b>5.540,81</b>	<b>8.000,00</b>

La spesa per il funzionamento istituzionale e per la realizzazione dei progetti ammonta a € 225.020,91 (di cui € 163.795,57 per Attività amministrativo-didattiche ed € 61.225,34 per progetti).

La posta prevista per l'anticipo del fondo minute spese al D.S.G.A. è pari a € 200,00.

<b>Z</b>	101	Disponibilità finanziaria da programmare	<b>16.540,81</b>
----------	-----	--	------------------

## Analisi Dettagliata delle Uscite

Di seguito si riportano le declinazioni di ogni scheda del Programma Annuale secondo le attività e progettualità della scuola:

<b>A01</b>	1	<b>Funzionamento gen. Pulizie locali scolastici</b>	<b>20.787,80</b>
------------	---	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.480,74	02	Acquisto di beni di consumo	14.480,74
			09	Rimborsi e poste correttive	3307,06
03	Finanziamenti dallo Stato	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3000,00

<b>A01</b>	<b>2</b>	<b>Funzionamento gen. Sicurezza</b>	<b>6.958,80</b>
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.038,15	02	Acquisto di beni di consumo	538,15
			04	Acquisto beni d'investimento	1.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato		02	Acquisto di beni di consumo	920,65

<b>A01</b>	<b>3</b>	<b>Funzionamento gen. Funzioni Miste</b>	<b>273,97</b>
------------	----------	--	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	273,97	01	Spese di Personale	273,97

<b>A01</b>	<b>9</b>	<b>Risorse ex art. 39-bis , c.1, d.l. 115/2022</b>	<b>2.794,64</b>
------------	----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.794,64	02	Acquisto beni di consumo	2.794,64

<b>A02</b>	<b>1</b>	<b>Funzionamento Amministrativo</b>	<b>10.610,80</b>
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.610,80	02	Acquisto di Beni di Consumo	2.011,78
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3000,02
			04	Acquisto di beni di investimento	500,00
			09	Rimborsi e poste correttive	1.099,00
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	02	Acquisto di Beni di Consumo	2.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00
			05	Altre spese	1.000,00

<b>A02</b>	<b>2</b>	<b>Pnrr- Esperienza del cittadino nei servizi pubblici- Scuole</b>	<b>7.301,00</b>
------------	----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	<i>Finanziamenti dall'Unione Europea</i>	7.301,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.301,00

<b>A03</b>	<b>1</b>	<b>Funzionamento Didattico</b>	<b>10.362,25</b>
------------	----------	--------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.362,25	02	Acquisto di Beni di Consumo	4.715,50
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.446,75
			05	Altre spese	1.200,00
03	Finanziamenti dallo Stato	2.000,00	02	Acquisto di Beni di Consumo	2.000,00

<b>A03</b>	<b>8</b>	<b>RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021</b>	<b>3.936,31</b>
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.936,31	02	Acquisto di Beni di Consumo	3.936,31

<b>A03</b>	<b>13</b>	<b>Funzionamento Didattico- EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021</b>	<b>25.000,00</b>
------------	-----------	--	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	25.000,00	01	Spese di personale	2.375,00
			02	Acquisto di Beni di Consumo	17.500,00
			03	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	5.125,00

<b>A03</b>	<b>14</b>	<b>Funzionamento didattico- Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia- Avviso 38007/2022</b>	<b>75.000,00</b>
------------	-----------	--	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	75.000,00	01	Spese di personale	7.125,00
			02	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	375,00
			04	Acquisto di beni di investimento	67.500,00

<b>A05</b>	<b>01</b>	<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>770,00</b>
------------	-----------	--	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	770,00	02	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	770,00

<b>P01</b>	<b>1</b>	<b>Sportello d' ascolto</b>	<b>11.265,90</b>
------------	----------	-----------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.265,90	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.265,90

<b>P01</b>	<b>2</b>	<b>Tutti diversi... tutti uguali</b>	<b>3.757,99</b>
------------	----------	--------------------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.757,99	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.757,99

<b>P01</b>	<b>3</b>	<b>In rete si cresce!</b>	<b>418,99</b>
------------	----------	---------------------------	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	418,99	02	Acquisto beni di consumo	418,99

<b>P02</b>	<b>6</b>	<b>Benessere a Scuola</b>	<b>8.873,39</b>
------------	----------	---------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.873,39	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.860,47
			02	Acquisto beni di consumo	3.012,92

<b>P02</b>	<b>8</b>	<b>Azione B) CinemaScuola Lab-Infanzia e Primaria- Progetto Cartoons DD Budrio</b>	<b>30.135,00</b>
------------	----------	--	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.135,00	01	Spese di personale	2.800,01
			04	Acquisto beni d'investimento	3.000,00
			03	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	24.334,99

<b>P04</b>	<b>1</b>	<b>Formazione e Aggiornamento- PNRR- Didattica digitale integrazione alla transizione digitale</b>	<b>1.000,00</b>
------------	----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	01	Spese di personale	1.000,00

<b>P04</b>	<b>2</b>	<b>Formazione e Aggiornamento doc/ATA</b>	<b>5.774,07</b>
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.774,07	01	Spese di personale	600,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.174,07

Per quanto riguarda l'aspetto descrittivo di attività e progetti, con obiettivi, tempi e risorse umane e materiali da utilizzare, si rinvia alle schede Descrittive Analitiche (modello B - sez. 1) allegata e parte integrante del programma annuale stesso. Per una disamina ancora più analitica, si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti e depositate agli atti dell'Istituto.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B - sez. 2) allegata e parte integrante del programma annuale stesso.

<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>100,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari a 100,00 euro. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	16.540,81
---	------	--	-----------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

### Fondo Minute Spese

La consistenza del **fondo minute spese** previsto dall'art. 21 del Decreto n. 129/2018, è costituita con anticipo al Direttore dei S. G. A. di € 200,00 annuali, tramite mandato in partita di giro (e possibili ulteriori reintegri dello stesso importo), tramite prelievi di € 200,00 cadauno, da indicare nella scheda illustrativa finanziaria dell'Attività A01.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola -Pulizie locali scolastici sul tipo, conto e sottoconto 99/ 01/ 2 delle partite di giro.

### MONITORAGGIO E VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE

L'azione di controllo necessaria a garantire il massimo di continuità e di coerenza tra il livello di progettazione didattica ed il livello di programmazione finanziaria, sarà esercitata attraverso:

- l'attività di monitoraggio del Piano Triennale dell'Offerta formativa;
- l'attività di verifica e di valutazione del servizio formativo svolta in sede di Collegio Docenti, di Consigli di Classe/Interclasse/Intersezione e di Consiglio di Istituto;
- la corretta applicazione delle procedure di gestione dei diversi processi;
- l'analisi dei punti di forza e di criticità anche come emergenti dal RAV e dal Piano di Miglioramento dell'Istituto

Le informazioni ed i dati ricavati saranno utilizzati per un'analisi approfondita e sistematica del livello di soddisfazione dell'utenza interna ed esterna e per ri-progettare interventi di miglioramento.

### CONCLUSIONI

Nella stesura del presente Programma Annuale, si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna e della particolare situazione determinata dalla pandemia in corso.

Tutte le proposte sono state oggetto di delibere dei competenti organi collegiali e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Nella convinzione di aver agito nell'interesse dell'Istituzione scolastica e nel rispetto della normativa vigente, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2023.

Precisando di aver operato una attenta analisi in fase di previsione di entrate e spese, si fa presente che le modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del Programma Annuale.

Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno scolastico, il Programma stesso. Le operazioni di modifica consentono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa sull'anno scolastico, con l'attività finanziaria, che è legata all'anno solare; consentono inoltre tutte le variazioni in itinere che dovessero rendersi necessarie per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

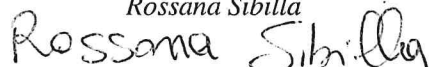
La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, come allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2023, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n.129.

In appendice alla presente relazione si allegano oltre i modelli di cui sopra:

- il mod. A : Programma Annuale
- il mod. B : Sez. 1. Scheda Descrittiva Analitica di Attività e/o Progetti Sez. 2. Scheda Illustrativa Finanziaria di Attività e/o Progetti
- il mod. C : Situazione amministrativa presunta
- il mod. D : Utilizzo avanzo di amministrazione presunto
- il mod. E : Riepilogo per tipologia di spesa.

Budrio, 13 gennaio 2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Rossana Sibilla  


Il Dirigente Scolastico

Benedetta Bernardi  
