



ISTITUTO COMPRENSIVO DI PORRETTA TERME

Via Marconi 61 - Tel. 0534/22448

E-Mail: boic832006@istruzione.it

40046 ALTO RENO TERME (BO)

Prot. 43

PROGRAMMA ANNUALE **PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024**

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi

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

Premessa

Sezione I: Riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale

- Riferimenti normativi
- Aspetti procedurali
- Struttura del Programma Annuale

Sezione II: Gestione del Programma Annuale con riferimento alle normative e agli obiettivi del PTOF

- Principi
- Dati di contesto e sedi

Sezione III: Struttura del Programma Annuale

- Gestione finanziaria e amministrativo – contabile
- Entrate Uscite

Conclusioni

Premessa

Il Presente programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2023 e rappresenta il documento di politica gestionale dell'Istituzione Scolastica quale interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2022/2025, adottato con

- Delibera del Consiglio di Istituto n. 7/17 del 23/12/2022,
- delibera del Collegio docenti n. 6 del 22/12/2022.

In quanto strumento trasversale a tutte le attività didattiche, il Programma annuale si prefigge l'obiettivo di prevedere e disporre una pianificazione mirata degli interventi e delle azioni scolastiche destinate a dare attuazione al PTOF, rendendo possibile una programmazione integrata didattico – finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza dell'azione educativa

Sezione I

Riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale

- Riferimenti normativi

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale 2024 viene formulata in considerazione della normativa vigente e, in particolare, tenendo conto delle seguenti disposizioni

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

- Aspetti procedurali

La presente relazione illustrativa, unitamente al Programma Annuale 2024, è predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa e secondo le tempistiche dilatare dettate dal Ministero competente con nota 32361 del 21/11/2023:

- ❖ Entro il 15 gennaio 2024: presentazione del Programma Annuale da parte della Giunta Esecutiva ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità
- ❖ Entro il 15 febbraio 2024: i revisori dei conti esprimono il suddetto parere
- ❖ Entro il 15 febbraio 2024: il Consiglio di Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale anche in assenza del parere dei revisori dei Conti.

La Relazione in oggetto presenta un carattere programmatico ed evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione per l'anno 2024, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per la realizzazione degli obiettivi di cui al PTOF. Per quanto sopra, appare evidente che il Programma Annuale non possa considerarsi a struttura immutabile ma seguirà l'evoluzione dell'andamento delle attività didattiche di questa Istituzione Scolastica.

Come previsto dal Regolamento amministrativo – contabile (D. I. n. 129/2018), è sempre possibile apportare modifiche parziali e motivate al programma specie nei seguenti periodi, al fine di operare gli opportuni assestamenti:

- ❖ A conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- ❖ Prima metà di ottobre in occasione della progettazione del nuovo anno scolastico: previsione esigenze finanziarie connaturate all'inizio del successivo anno scolastico.

Con **Nota MI n. 25954 del 29/9/2023**, questa Istituzione Scolastica prende atto delle risorse finanziarie assegnate dal Ministero pari ad Euro **12.467,33**(periodo Gennaio – Agosto 2024) oltre ulteriori risorse per le quali non sarà effettuato alcun accertamento ed alcuna gestione di bilancio trattandosi di dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende il Fondo delle Istituzioni Scolastiche, le somme per gli incarichi specifici, le somme destinate alle funzioni strumentali, le somme destinate alle ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti e, infine, le somme destinate alle ore dedicate ai progetti di avviamento alla pratica sportiva.

La realizzazione del Programma Annuale spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità gestionali che gli competono e, a tal fine, imputa le spese nei limiti della dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede illustrative finanziarie. L'attività di gestione della cassa dell'Istituzione Scolastica sarà oggetto di periodico ed attento monitoraggio.

- Struttura del Programma Annuale

Il Programma Annuale 2024 si compone di:

- ❖ Attività: Funzionamento generale e decoro della Scuola (A1), Funzionamento Amministrativo (A2), Funzionamento Didattico (A3), Visite, viaggi e programmi studio all'estero (A5), Attività di orientamento (A6);

- ❖ Progetti: di seguito specificati. La struttura e l'impianto del Programma Annuale sono finalizzati ad una gestione unitaria e responsabile delle risorse finanziarie e strumentali a disposizione e dei relativi risultati al fine di garantire la progettualità educativa di questa Istituzione Scolastica

Sezione II

Gestione del Programma Annuale con riferimento alle normative e agli obiettivi del PTOF

❖ Principi

La redazione del Programma Annuale si propone di accompagnare la parte contabile e i dati della scuola secondo una descrizione trasparente ed analitica evidenziando la connessione esistente tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane e destinazione delle risorse finanziarie. Il programma Annuale assicura completezza, trasparenza e chiara comunicazione al fine di rendere una facile lettura a tutti gli stakeholder.

Non si trascuri l'esigenza di coordinare le dimensioni temporali dell'anno solare del programma Annuale rispetto all'anno scolastico della progettazione educativo – didattica. Per quanto sopra, il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi di gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.I. n. 129/2018 e, in particolare, dei principi di "prevalenza della sostanza sulla forma" e della chiarezza e comprensibilità.

In occasione della seduta del Consiglio di Istituto, finalizzata alla approvazione del Programma Annuale, si procederà ad una illustrazione delle fonti di finanziamento, della composizione dell'avanzo di amministrazione, dell'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, delle variazioni di bilancio, dei residui attivi e passivi esistenti

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 volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

❖ Dati di contesto e sedi

L'Istituto Comprensivo di Porretta Terme è composto da quattro scuole dell'Infanzia, quattro Scuole Primarie, e due Scuole Secondarie di I° grado suddivise nelle seguenti sedi:

- 1) Scuola Secondaria di I Grado "A. Giuriolo" di Via Marconi 61 – Alto Reno Terme
- 2) Scuola Primaria "G. Fornasini" di via Marconi 59 – Alto Reno Terme
- 3) Scuola dell'infanzia di Porretta Terme – via Salita Monchini 1 – Alto Reno Terme
- 4) Scuola Secondaria di I grado "A. Giuriolo" di via degli Alberghi – Castel di Casio
- 5) Scuola Primaria "Lombardo Radice" di via degli Alberghi 10 – Castel di Casio
- 6) Scuola dell'Infanzia di Castel di Casio capoluogo – di via degli Alberghi 12- Castel di Casio
- 7) Scuola Primaria di Casola Berzantina – via Berzantina 30/10 – Castel di Casio
- 8) Scuola dell'Infanzia di Casola Berzantina – Via Montessori 5 – Castel di Casio
- 9) Scuola Primaria "Maria Montessori" di Ponte della Venturina – Via Mozzorecchia 2/1- Alto Reno Terme
- 10) Scuola dell'infanzia di Ponte della Venturina – Via Mozzorecchia 2/1 – Alto Reno Terme

L'utenza è di circa 750 alunni provenienti da un territorio assai vasto che comprende i Comuni di Castel di Casio e Alto Reno Terme (nuovo comune scaturito dalla fusione del comune di Granaglione e di Porretta Terme).

E' facilmente comprensibile come gli orari delle lezioni e le offerte formative dei vari plessi siano fortemente condizionate dai trasporti effettuati sia da privati che da enti pubblici. Contraddizioni si riscontrano poi quotidianamente all'interno delle diverse classi, dove ad alunni con un notevole bagaglio esperienziale se ne contrappongono altri che, al di fuori dell'ambito scolastico, non hanno possibilità di effettuare esperienze significative.

La complessità dell'Istituto Comprensivo impone di mantenere l'impegno primario verso la costruzione di raccordi fra i vari ordini di scuola e fra scuola e territorio, nella logica di una rete di supporto alla progettazione didattica ed all'uso consorziato delle risorse disponibili.

L'Istituto, attento a ogni trasformazione, anche in relazione alle attività di orientamento scolastico e professionale, cerca di far cogliere agli alunni tutte le potenzialità offerte dall'ambiente nei suoi diversi aspetti storici, culturali, naturalistici e a tal scopo intrattiene rapporti con gli Enti istituzionali e con associazioni e gruppi costituiti sul territorio.

In particolare è in diretto contatto, tramite progetti condivisi, con: Ufficio V Ambito Territoriale di Bologna, Scuole della rete Ambito 3, Amministrazioni Comunali, Città Metropolitana di Bologna, Comunità Montana, Hera, AUSL Bologna Distretto di Porretta Terme, Società sportive, Associazione "Gruppo Casio", Ente Parco provinciale "Dei Laghi", Parco Regionale del Corno alle Scale, Parco di Montovolo, Parco di Monte Sole, Guardie ecologiche volontarie, Pro loco, Associazione degli Alpini, A.N.P.I., ed alcune Ditte locali.

Situazione degli edifici/strutture e apparecchiature tecnico/informatiche presenti nei plessi:

Lo stato attuale delle strutture edilizie dislocate nei due Comuni risulta complessivamente accettabile.

Nel corso degli anni il Comune di Alto Reno Terme ha messo a norma gli edifici di Porretta capoluogo ed è stato rilasciato il certificato antincendio da parte del Comando dei Vigili del fuoco. Sono stati effettuati importanti lavori per adeguamento antisismico dei Plessi Scolastici di Casola/Berzantina e Ponte della Venturina, mentre le scuole primarie di Porretta Terme, Castel di Casio, Ponte della Venturina sono state interessate dal Progetto Scuole Belle con interventi di imbiancatura delle pareti interne e verniciatura degli infissi interni.

Nel corso del corrente anno scolastico 23/24 sono stati effettuati i sopralluoghi di routine nelle strutture di pertinenza dell'Istituto, con la presenza del Responsabile del Servizio di Protezione e Prevenzione.

Per ogni edificio sono stati segnalati alle amministrazioni Comunali di Alto Reno Terme e Castel di Casio gli interventi da effettuare.

Tramite i fondi pervenuti con il Progetto Europeo Pon FESR 9035 DEL 13/07/2015 sono stati effettuati interventi (presso gli edifici scolastici della scuola primaria e secondaria di primo grado di Porretta Terme, della scuola dell'infanzia, primaria di Ponte della Venturina, dell'infanzia e primaria di Casola/Berzantina e di Castel di Casio infanzia, primaria e scuola secondaria di primo grado) per cablare i vari plessi con rete WI-FI o migliorare gli impianti esistenti al fine di rendere il progetto di digitalizzazione delle scuole sempre più efficienti ed idonei ad una didattica innovativa ed il progetto ha avuto la sua conclusione nell'anno 2016. Tale attività è proseguita con il PON "cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici", ormai ultimato.

Altresì con i fondi stanziati con il Progetto Europeo Pon avviso 12810 FESR del 30/03/2016 "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" - "Ambienti Digitali" 2014/2020 è stata allestita un'aula informatica multimediale utilizzabile anche come laboratorio linguistico presso la scuola secondaria di primo grado di Porretta Terme e presso la Scuola Primaria di Porretta Terme. Tale aula informatica è stata rinnovata, sia per quanto riguarda l'arredamento che per quanto riguarda le attrezzature informatiche, grazie al contributo della Fondazione Carisbo (progetto "La scuola a passo con i tempi"- 2019/0148) di euro trentamila. Con l'ulteriore progetto PON "Digital board" tutte le classi dell'istituto sono state dotate di monitor interattivi.

Tali progetti sono riconducibili alle azioni relative all'ampliamento delle dotazioni tecnologiche e dell'offerta di formazione nell'ambito delle tecnologie digitali per la promozione dell'uso delle tecnologie nella didattica quotidiana.

RIEPILOGO SITUAZIONE CLASSI A.S. 23/24 al 15/10

L' I.C. di PORRETTA TERME funziona nell'anno scolastico 2023/24 con :

n. 7 sezioni scuola d'infanzia (plesso di Porretta Terme n.3 sezioni, plesso della Berzantina n.2 sezioni, plesso di Ponte della Venturina n. 1 sezione, plesso di Castel di Casio n.1 sezione)

n. 23 classi scuola primaria (plesso di Porretta Terme n. 10 classi, plesso di Berzantina n. 5 classi, plesso di Ponte della Venturina n.5 classi, plesso di Castel di Casio n.3 classi – 2 pluriclassi : 1 e 2, 3 e 4 - classe 5)

n. 12 classi scuola secondaria di primo grado (plesso di scuola secondaria di Primo grado di Porretta Terme n.9 classi, plesso di scuola secondaria di primo grado di Castel di Casio n.3 classi)

Totale alunni 751

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
0	7	7	155	0	150	150	3	0,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 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 prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	74		72		72	0	-2	0
Seconde		3		3	55		56		56	0	1	0
Terze		5		5	70		70		70	1	0	0
Quarte		4		4	62		62		62	4	0	0
Quinte		4		4	76		76		76	1	0	0
Pluriclassi		2		2	32		29		29	0	3	0
Totale	0	23	0	23	369	0	365	0	365	6	2	0
Prime		4		4	82		83		83	3	1	0
Seconde		4		4	69		71		71	2	2	0
Terze		4		4	76		77		77	3	1	0
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	227	0	231	0	231	8	4	0

RIEPILOGO SITUAZIONE PERSONALE A.S. 23/24 al 15/10**Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	104 PIU' D.S. 105
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con	0

contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	35

- + UNA DOCENTE COLLOCATA FUORI RUOLO

Sezione III

Struttura del Programma Annuale

❖ Gestione finanziaria e amministrativo – contabile

La gestione finanziaria ed amministrativo – contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficienza, efficacia, ed economicità conformandosi ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

I principi a cui il Programma Annuale deve attenersi sono :

1. il **principio di trasparenza**: significa che il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile esposizione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
2. il **principio di annualità**, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
3. il **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. In quest'ultimo sono previste tutte le entrate e le uscite impedendo le gestioni fuori bilancio;
4. il **principio di integrità**: le voci di entrata e di uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;
5. il **principio di unicità**, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
6. il **principio di 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.

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

- Trasferimento dello Stato: dotazione ordinaria assegnata sulla base di parametri prestabiliti;
- Contributi dell'Ente Locale, finalizzati al funzionamento amministrativo – didattico nonché alla realizzazione dei Progetti;
- Contributo delle famiglie per l'assicurazione, materiale didattico, cofinanziamento di progetti, visite/viaggi d'istruzione;
- Fondi Strutturali Europei provenienti dalla partecipazione a PON.

Le **spese** sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili e distinte in attività amministrative, attività didattiche e progetti. A ciascuna destinazione di spesa compresa nel Programma Annuale per l'attuazione del PTOF è allegata una scheda illustrativa – finanziaria, predisposta dal Direttore S.G.A. nella quale è indicato l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento ed 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.

Unitamente alla Relazione in oggetto, redatta dal Dirigente Scolastico, sono presentati i Modelli A, B, C, D, E redatti – secondo la modulistica ministeriale – dal Direttore S.G.A. in cui sono specificate le risorse finanziarie di cui l'Istituzione Scolastica prevede la disponibilità.

Il programma Annuale 2024 è riferito all'offerta formativa relativa all'anno scolastico 2023/24 pertanto gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituzione Scolastica la quale ha l'obbligo di garantire la gestione delle finalità istituzionali, di sviluppare gli obiettivi di miglioramento programmati e di tendere al costante miglioramento della qualità del servizio offerto all'utenza in armonia con le caratteristiche logistiche e strutturali di cui si dispone. Per quanto sopra, la gestione amministrativo – contabile indirizza le risorse economiche sulle spese idonee all'arricchimento del patrimonio didattico, scientifico e professionale attraverso un ampliamento costante della progettualità didattica.

Il bilancio dell'istituto scolastico è di competenza e non di cassa: si creano quindi residui attivi (al 31 dicembre l'istituzione può essere creditrice di alcune somme relative alle competenze dell'anno finito) e residui passivi (somme dovute a terzi solo impegnate, non ancora liquidate).

ANALISI DELLE RISORSE

Come è evidente dallo schema riassuntivo sottostante, la voce di entrata più cospicua è rappresentata dall'avanzo di amministrazione. L'ammontare del contributo Statale è commisurato, secondo la normativa vigente, ad alcuni fattori di complessità organizzativa e gestionale, quali l'articolazione dei Plessi, il tempo scuola, la consistenza dell'organico, il numero dei plessi e quello degli indirizzi didattici.

Con la dotazione finanziaria ordinaria dello Stato è necessario provvedere alla realizzazione delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione, come previste ed argomentate nel PTOF, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate agli EE. LL. dalla normativa vigente.

Le altre voci di entrata riguardano i contributi elargiti dai Comuni, da altri Enti locali quali Regione-Città metropolitana, dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, dai contributi delle famiglie degli alunni per le coperture assicurative, per le visite guidate ed i viaggi di istruzione, per attività legate al PTOF.

Il Programma dimostra come si intendono utilizzare le dotazioni finanziarie (Entrate del modello A) per coprire i fabbisogni (Spese del modello A) derivanti dalla Programmazione delle attività istituzionali chiamate "Attività" e dei "Progetti" che concretizzano l'offerta formativa dell'Istituto (come da istruzioni indicate nel nuovo DM 129/2018);

ENTRATE MOD. A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4

Le entrate nel modello A vengono indicate secondo "aggregati", "voci" e "sottovoci":

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	304.727,80
02- Finanziamenti dall'Unione Europea	
03/1-Finanziamenti dallo Stato – dotazione ordinaria	12.467,33
04-Finanziamenti dalla Regione	0,00
05/2 – finanziamenti dalla Provincia vincolati	
05/3 – finanziamenti dal Comune vincolati	1.941,68
05/4-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. Pubbliche non vincolati	5.500,00
06-Contributi da privati	
07-Gestioni economiche	
08-rimborsi e restituzione somme	
09-alienazione beni materiali	
10- alienazione beni immateriali	
11- sponsor e utilizzo locali	
12- altre entrate	
13- mutui	

TOTALE ENTRATE	324.636,81
-----------------------	-------------------

Il programma espone un avanzo di amministrazione di € **304.727,80** come riportato nel Mod. J.

AGGREGATO 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE euro 304.727,80

L'avanzo di amministrazione presunto relativo all'esercizio finanziario 2023 costituisce la prima fonte di finanziamento del Programma Annuale 2024.

Il procedimento contabile che ha portato alla determinazione dell'ammontare complessivo dell'Avanzo di amministrazione è costituito dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2023, più i residui attivi meno quelli passivi, come risulta dal modello J (situazione amministrativa al 31/12/2023).

01 Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2022 Euro

Voce 02 Vincolato	304.727,80
Voce 01 Non Vincolato	
disponibilità da programmare	
Totale	304.727,80

AVANZO VINCOLATO				Euro	
Aggreg.	progetto	Confluito in	Tipologia fondi	Da modello B	Totali per attività/progetti
1/2	A1	a1/1	funzionamento generale e decoro della scuola	11.734,20	11.734,20
	A2/1	a2/1	funzionamento amministrativo	16.100,52	16.129,94
	P2/10	A2/1	Proveniente da progetto p2/10- vedere spiegazione nel dettaglio a pagina 30	29,42	
	A3/1	a3/1	funzionamento didattico generale	6.883,77	225.946,35
	A3/6	A3/6	Smart class	481,36	
	A3/9	A3/9	DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – avviso 28966/2021	21,27	
	A3/10	A3/10	realizzazione di reti cablate e wireless - avviso 20480/2021	1.525,00	
	A3/12	A3/12	progetto ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia progetto PON 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-179	7.683,01	
	A3/13	A3/13	Piano scuola 4.0- azione 1- next digital classroom	132.521,39	
	A3/14	A3/14	Azioni prevenzione e contrasto della dispersione scolastica- DM 170/2022	76.830,55	
	A5/1	A5/1	uscite didattiche	3.129,17	3.129,17
	A6/1	A6/1	Orientamento alunni	1.787,23	1.787,23
	P1/1	P1/1	Progetto informatica	1.273,27	1.273,27
	P2/1	P2/1	Progetto 3/5 anni	6.097,20	37.907,18
	P2/2	p2/2	progetto ptof	9.690,99	
	P2/3	p2/3	inclusione sociale e disagio	349,38	

	P2/4	p2/4	pon- a scuola oltre la scuola, inclusione sociale e disagio	963,08	
	P2/5	P2/5	Pon- competenze di base	2970,29	
	P2/8	P2/8	progetti di apprendimento e socialità – PON FSE avviso 9707/2021 – codice 10.1.1a-fsepon-em-2021-106	2.624,70	
	P2/9	P2/9	progetti di apprendimento e socialità – PON FSE avviso 9707/2021 – codice 10.2.2a-fsepon-em-2021-124	15.211,54	
	P2/10	P2/10	risorse ex art.58, comma 4 DL 73/2021 euro 29.42 traferite su A2/1	0,00	
	P3/1	P3/1	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE TRINITY	0,00	0,00
1/2	P4/1	P4/1	Formazione e aggiornamento del personale	5.620,46	6.620,46
	P4/4	P4/4	Risorse ex art. 39bis comma 1 DL 115/22	0,00	
	P4/5	P4/5	Animatore digitale art.1 comma 512 legge 178/2020	1.000,00	
			Totale resti su schede B	304.527,80	304.527,80
			Fondo Riserva Confluito in a2/1	200,00	200,00
			Totale avanzo 2023	304.727,80	304.727,80

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 NON VINCOLATO	IMPORTO VINCOLATO
A - ATTIVITA'	0,00	0,00	0,00
A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	0,00		11.734,20
A02 - Funzionamento amministrativo	0,00		16.100,52 29.42 da p2/10 200.00 riserva
A03 - Didattica	0,00		225.946,35
A04 - Alternanza Scuola-Lavoro	0,00		
A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00		3.129,17
A06 - Attività di orientamento	0,00		1.787,23
P - PROGETTI	0,00	0,00	
P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e prof"	0,00		1.273,27
P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00		37.907,18
P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"	0,00		0,00
P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento"	0,00		6.620,46
P05 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00		
G - GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00	
G01 - Azienda agraria	0,00	0,00	
G02 - Azienda speciale	0,00	0,00	
G03 - Attività per conto terzi	0,00	0,00	
G04 - Attività convittuale	0,00	0,00	
Totale avanzo utilizzato	0,00		304.727,80
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00		304.727,80

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 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 e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2024 (vedi mod. D).

AGGREGATO 02 FINANZIAMENTI dall'Unione Europea: euro 0,00

Al momento non sono previste assegnazioni.

AGGREGATO 03 FINANZIAMENTI DALLO STATO : euro 12.467,33

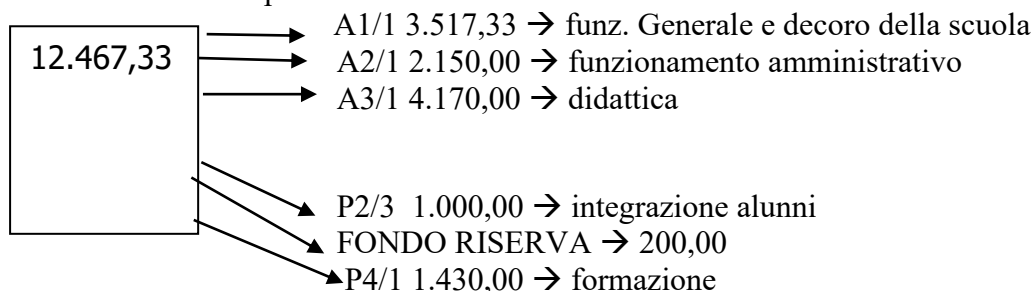
Raggruppa tutte le entrate derivanti da finanziamenti dello Stato per le spese di funzionamento generale, didattico ed amministrativo. Nel caso specifico si procede ad inserire a bilancio l'importo assegnato con Nota Prot. n. 25954 del 29/9/23 e relativa all'anno finanziario 2023 (periodo Gennaio – Agosto) per un importo pari ad Euro 12.790,09. La quota settembre – dicembre 2023 sarà oggetto di successiva integrazione

Voce 01 Dotazione ordinaria Euro 12.467,33 periodo gennaio/agosto 2024

L'importo pari a € 12.467,33 è stato assegnato sulla base del DM 834/2015 secondo le seguenti voci:

1. € 1.333,33 quale quota fissa istituto (tabella 2 quadro A)
2. € 1.200,00 quota per sede aggiuntiva (tabella 2 quadro A)
3. € 9.760,00 quota per alunno (tabella 2 Quadro A)
4. € 150,00 quota per alunni diversamente abili
5. € 24,00 quota per classi terminali

La somma è così ripartita in uscita:



- **Funzionamento amm.vo e didattico : Euro 9.837,33**
- **Progetti : Euro 2.430.00**
- **Riserva : euro 200.00**

Voce 02 dotazione perequativa € 0,00

Voce 03 finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa Euro 0,00

Voce 04 fondo per lo sviluppo e la coesione Euro 0,00

Voce 05 altri finanziamenti non vincolati dallo Stato Euro 0,00

Voce 06 altri finanziamenti vincolati dallo Stato Euro 0,00

Per le voci 2/3/4/5/6 al momento non sono previste assegnazioni.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

- 1) **ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI CHE COMPONGONO IL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA**

Le risorse specificate nella nota 25954 del 29/9/2023, **non devono essere accertate in bilancio**, perché le stesse saranno gestite tramite cedolino unico. Esse sono così suddivise :

- a) € 43.549,77 lordo dipendente per il Fondo dell'Istituzione Scolastica
- b) € 3.596,96 lordo dipendente per Funzioni Strumentali
- c) € 2.725,91 lordo dipendente per Incarichi Specifici
- d) € 1.929,66 lordo dipendente per Ore Eccedenti
- e) € 769,19 lordo dipendente per attività complementari di educazione fisica
- f) € 1.901,23 lordo dipendente per aree a rischio a forte processo immigratorio
- g) € 12.946,32 lordo dipendente per valorizzazione personale scolastico

2) ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" 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 per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

3) 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.

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.

AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE: euro 0,00

Al momento non è prevista alcuna assegnazione

AGGREGATO 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI o altre Istituzioni Pubbliche:

Voce 01 Provincia non vincolati : Al momento non è prevista alcuna assegnazione

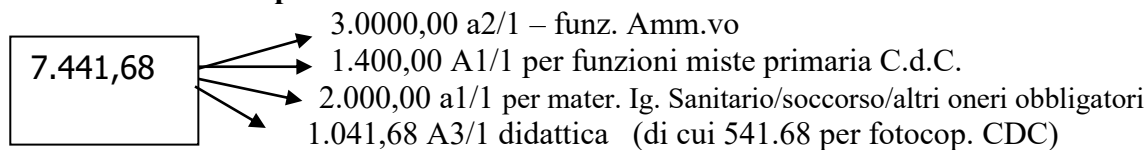
Voce 02 Provincia vincolati: Al momento non è prevista alcuna assegnazione

Voce 03 Comune non vincolati: euro 5.500,00

Voce 04 Comune vincolati € 1.941,68

Per un totale di euro 7.441,68 di finanziamenti comunali:

La somma è così ripartita in uscita:



€ 4.441,68 Comune di Castel di Casio: 2500.00 funzionamento amm.vo didattico/541,68 rimborso spese assistenza fotocopiatrice sc. Primaria di CDC/1.400,00 rimborso per pagamento servizio prescuola svolto dai cs. In servizio a CDC primaria) (vedere convenzione firmata il 15/09/2023)

Euro 3.000,00 Comune di Alto Reno Terme per funzionamento amministrativo/didattico (nota 16447 del 12/12/2023)

AGGREGATO 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI: euro 0.00

Al momento non è prevista alcuna assegnazione

Con successive variazioni di bilancio verranno incassati alla Voce 02 Famiglie vincolati, i

Contributi genitori per:

- Progetti POF /materiali didattici/varie

I versamenti vengono effettuati tramite sistema pago in rete dal 28/02/2020. E' stato chiuso il conto corrente postale. La cifra che era disponibile sul suddetto conto è stata incassata con reversale 12 del 25/3/2022.

AGGREGATI 07/8/9/10/11 non interessano il nostro Istituto

AGGREGATO 12: altre entrate € 0.00

TABELLA DIMOSTRATIVA Avanzo 2023 + Finanziamenti 2024

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

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.

fare

Liv. I	Liv. II	Liv. III	DESCRIZIONE	da Avanzo 2023	Finanziamenti 2023	TOTALE 2023
A	A01	1	Funzionamento generale della scuola	11.734,20	EE.LL.3.400,00 STATO 3.517,33 Totale 6.917,33	18.651,53
		6	Risorse ex art 36 comma 2 dl 21/2022	0.00	0.00	
		8	risorse ex art.39bis, comma 1 DL 115/2022	0.00	0.00	
	A02	1	Funzionamento amministrativo	16.100,52+29.42 da p2/10 200.00 ex riserva	Stato 2.150,00 EE.LL. 3.000,00 Totale 5.150,00	21.479,94
	A03	1	Funzionamento didattico generale	6.883,77	Stato 4.170,00 EE LL. 1.041,68 Totale 5.211,68	12.095,45
		2	Progetto PON FESR LAN WLAN		0.00	
		3	Progetto PON FESR Ambienti digitali		0.00	

		4	Risorse ex art.120 c.2 DL 18/2020 lettera A		0.00	
		5	Risorse ex art.120 c.2 DL 18/2020 lettera B		0.00	
		6	Smart class – progetto 10.8.6a-FESRPON-EM-2020-120	481,36	0,00	481,36
		7	Risorse ex art.231, comma 1 DL 34/2020		0,00	
		8	Risorse ex art. 21 DL 137/2020		0,00	
		9	DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – avviso 28966/2021	21,27	0.00	21.27
		10	realizzazione di reti cablate e wireless - avviso 20480/2021	1.525,00	0.00	1.525,00
		11	spazi e strumenti digitali per le STEM – avviso prot. DGEFID 10812 del 13/5/2021		0.00	
		12	progetto ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia progetto PON 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-179	7.683,01		7.683,01
		13		132.521,39		132.521,39
		14		76.830,55		76.830,55
	A05	1	Uscite e visite didattiche	3.129,17	0,00	3.129,17
	A06	1	Orientamento alunni	1.787,23	0,00	1.787,23
P	P01	1	Progetto informatica	1.273,27	0,00	1.273,27
	P02	1	Progetto 3/5 anni	6.097,20	0,00	6.097,20
		2	Progetti del PTOF	9.690,99		9.690,99
		3	Progetto integrazione alunni	349,38	Stato 1.000,00	1.349,38
		4	Pon inclusione sociale	963,08	0.00	963,08
		5	Pon competenze di base	2.970,29	0,00	2.970,29
		8	progetti di apprendimento e socialità – PON FSE avviso 9707/2021 – codice 10.1.1a-fsepon-em-2021-106	2.624,70	0.00	2.624,70
		9	progetti di apprendimento e socialità – PON FSE avviso 9707/2021 – codice 10.2.2a-fsepon-em-2021-124	15.211,54	0.00	15.211,54
		10	risorse ex art.58, comma 4 DL 73/2021- 29.42 messi su a2/1		0.00	0.00
	P03	1	Progetto certif. Ling. Trinity	0.00	0.00	0.00
	P04	1	Prog. Formazione e aggiornamento del personale	5.620,46	1.430,00	7.050,46
		4	Risorse ex art.39bis comma 1 DL 115/22	0.00		0.00
		5	Animatore digitale art 1 comma 512 legge 178/2020	1.000,00		1.000,00
	P05		Non interessa il ns. istituto			
	G	1/2/3/4	Non interessa il ns. istituto			
				304.727,80	19.909,01	324.436,81
R	R98		Fondo di riserva			200,00

		Ex riserva	200,00	0,00	0,00
Z	Z101	Disponibilità da programmare	0,00	0,00	0,00
			304.727,80		324.636,81

lo schema del nuovo piano dei conti è così articolato:

A1 funzionamento generale e decoro della Scuola

A1/1 → funzionamento generale della scuola

A1/2 → risorse ex art.77 D.L. 18/2020

A1/3 → risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

A1/4 → risorse ex art.31, comma 1 lettera A DL 41/2021

A1/5 → risorse ex art.58, comma 4 DL 73/2021

A1/6 → risorse ex art.36, comma 2 DL 21/2022

A1/7 → risorse ex art.1, comma 697 L 234/2021

A1/8 → risorse ex art.39bis, comma 1 DL 115/2022

A2 funzionamento amministrativo

A2/1 → funzionamento amministrativo

A3 didattica

A3/1 → funzionamento didattico generale

A3/2 → progetto PON FESR 9035 13/7/15-rete LAN WLAN

A3/3 → progetto PON FESR Ambienti digitali

A3/4 → risorse ex art. 120, comma 2 D.L. 18/2020 lettera A

A3/5 → risorse ex art. 120, comma 2 D.L. 18/2020 lettera B

A3/6 → smart class avviso 4878/2020 – codice 10.8.6°- FESRPON-EM-2020-120

A3/7 → risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

A3/8 → risorse ex art. 21 D.L. 137/2020

A3/9 → DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – avviso 28966/2021

A3/10 → realizzazione di reti cablate e wireless - avviso 20480/2021

A3/11 → spazi e strumenti digitali per le STEM – avviso prot. DGEFID 10812 del 13/5/2021

A3/12 → prog. Ambienti did. innovativi sc.inf.-progetto 13.1.5a-FESRPON-EM-2022-179

A3/13 → piano scuola 4.0- next digital classroom – dm 21/2022- m4c1i3.2-2022-961

A3/14 → azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – m4c1i1.4-2022-981

A4 alternanza scuola lavoro (**non interessa il nostro istituto**)

A5 visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A5/1 → uscite e visite didattiche

A6 attività di orientamento

A6/1 → orientamento alunni

P1 progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale, articolato in:

P1/1 → progetto informatica

P2 progetto in ambito umanistico e sociale articolato in:

P2/1 → progetto 3/5 anni

P2/2 → progetti del PTOF

P2/3 → integrazione alunni - inclusione sociale e disagio

P2/4 → progetto 10.1.1a FSEPON-EM-2017-128- a scuola oltre la scuola- inclusione sociale e disagio

P2/5 → progetto FSEPON-10.2.1 e 10.2.2 Competenze di base

P2/6 → risorse ex art.31, comma 1 lettera A, DL 41/2021

P2/7 → PIANO SCUOLA ESTATE- risorse ex art.31, comma 6 DL 41/2021

P2/8 → progetti di apprendimento e socialità – PON FSE avviso 9707/2021 – codice 10.1.1a-fsepon-em-2021-106

P2/9 → progetti di apprendimento e socialità – PON FSE avviso 9707/2021 – codice 10.2.2a-fsepon-em-2021-124

P2/10 → risorse ex art.58, comma 4 DL 73/2021

P3 progetti per certificazioni e corsi professionali

P3/1 → certificazioni linguistiche TRINITY

P4 progetti per formazione/aggiornamento del personale

P4/1 → progetti per formazione/aggiornamento del personale

P4/2 → Risorse ex art. 120, comma 2 D.L. 18/2020 lettera C

P4/3 → risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

P4/4 → risorse ex art.39bis, comma 1 DL 115/2022

P4/5 → animatore digitale art1 comma 512 legge 178/2020

P5 progetti per gare e concorsi (non interessa il nostro istituto)

G1 azienda agraria (non interessa il nostro istituto)

G2 azienda speciale (non interessa il nostro istituto)

G3 attività per conto terzi (non interessa il nostro istituto)

G4 attività convittuale (non interessa il nostro istituto)

R98 Fondo di riserva

Z1 disponibilità finanziaria da programmare

(Non è stato istituito il **fondo Z** in quanto tutte le entrate sono state utilizzate anche in uscita).

ATTIVITA' / PROGETTI **SPESE MODELLO A**

Nella predisposizione del Programma Annuale si è tenuto conto in primo luogo dei bisogni individuati dai responsabili di Attività o di Progetto e contenuti nelle schede sintesi di macroprogetto/attività. Per ogni macroprogetto/attività sono state redatte le schede finanziarie (Modelli B) dove sono analiticamente elencate, in base alla tipologia, le previsioni di spesa e la relativa copertura finanziaria. Come per la parte Entrate anche le Spese sono distinte in “aggregati” e “voci” mentre il terzo livello, corrispondente alla “sottovoce” è solo indicativo.

Il nuovo decreto ministeriale 129/2018 ha indicato nuovi schemi di bilancio e un piano dei conti specifico sia per le entrate che per le uscite al fine di armonizzare i sistemi contabili dei vari istituti scolastici e di renderli omogenei rispetto ai sistemi di contabilità pubblica degli altri enti.

Per esigenze organizzative, i Progetti e le attività del POF sono stati aggregati per gruppi omogenei (macro progetti) per facilitare la loro contabilità ed evitare troppe frammentazioni nelle liquidazioni delle spese.

E' stato inoltre costituito l'**aggregato R 98** al quale è stato imputato il Fondo di Riserva , determinato in **Euro 200,00**, pari al 1.60% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio nella parte delle Entrate.

AGGREGATO Z1: DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Non sono state accantonate somme.

SPESE ATTIVITA' :

A1/1 Funzionamento generale e decoro della scuola

Si è proceduto alla programmazione delle spese con particolare oculatezza e rigore, in considerazione dell'attuale situazione finanziaria complessiva nazionale e dell'Istituto.

Al momento è possibile prevedere le seguenti spese:

- incarico di Responsabile del servizio di Prevenzione e Protezione,

- incarico per il Medico del Lavoro e spese per visite periodiche dei dipendenti/lavoratori fragili
- spese per acquisto materiale di pulizia/materiale sanitario/di sanificazione e disinfezione/mascherine FFP2
- spese per DPO
- spese bancarie per rinnovo convenzione di cassa
- spese per funzioni miste dei collaboratori scolastici (servizio di pre e post scuola in convenzione con il Comune di Castel di Casio, per il solo plesso di scuola primaria e infanzia del capoluogo)
- spese per dispositivi di sicurezza per lavoratori come richiesto da RSPP

FINALITA' : garantire i servizi obbligatori a carico dei datori di lavoro richiesti per legge (Responsabile servizio prevenzione protezione e medico del lavoro comprensivo delle visite periodiche effettuate per i dipendenti dell'istituto alle scadenze indicate dallo stesso medico) e l'approvvigionamento di materiale igienico sanitario:

acquisto totale per i plessi del comune di Castel di Casio e per i plessi del Comune di Alto Reno Terme. E' stata inoltre prevista una spesa per acquistare i dispositivi di sicurezza per i lavoratori (mascherine, guanti, occhiali, scarpe antinfortunistiche)

La previsione di spesa è pari a **Euro (18.651,53)** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato P.A. 2024	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2 vincolato	1/2	A1/1	Avanzo proveniente da anni precedenti	11.734,20
			Totale per scheda A1/1	

Da finanziamenti di competenza 2024		
aggregato	tipologia	Euro
5/3	Finanziamento Comune Castel di Casio per funzioni miste	1.400,00
5/4	Fin. Enti Locali	2.000,00
3/1	Fin. Stato	3.517,33
	totale	6.917,33

Per quanto riguarda le uscite si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	3.651,53	2/3/11	materiale di pulizia/igienizzazione
Euro	2.000,00	2/3/11	Materiale per pronto soccorso
Euro	4.000,00	3/2/9	Spese sicurezza – rspp (compreso rimborso spese viaggio e imposte) 2023/24
Euro	1.100,00	3/2/9	DPO 2023/24
Euro	2.500,00	3/2/3	Medico competente 2023/24 (compreso visite personale ata)
Euro	2.000,00	2/3/7	Dispositivi di sicurezza per i lavoratori
Euro	1.400,00	1/3/8	Funzioni miste coll. Scol. CDC
Euro	2.000,00	3/13/1	Convenzione di cassa
totale	18.651,53		

A1/5 risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Si tratta di fondi erogati dal Ministero per far fronte alla situazione epidemiologica per gli anni scolastici passati, erogati per acquisto di dispositivi di protezione/materiale igienico sanitario (Nota MI 8308 del 1/4/2020)

A1/6 risorse ex art. 36 comma 2 DL 21/2022

Si tratta di fondi erogati dal MI per acquisto di dispositivi di protezione, materiali per igiene indiv. e ambienti, materiali per emergenza covid.

La previsione di spesa è pari a Euro 0.00, fondi interamente spesi

A1/8 risorse ex art. 39bis comma 1 DL 115/2022, decreto aiuti bis

Si tratta di fondi erogati dal MI per spese di formazione e assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, assistenza medico sanitaria, psicologica, fornitura dispositivi di protezione, prodotti per igiene ambientale e individuale, materiale per emergenza covid.

La previsione di spesa è pari a **Euro (0,00)**; i fondi sono stati interamente spesi nel corso degli anni precedenti.

A2/1 Funzionamento amministrativo

In tale scheda sono state inserite le spese riguardanti il funzionamento amministrativo dell'istituto:

- Spese postali
- Contratto di assistenza tecnico-informatica
- Carta, toner, cartucce per stampanti, altro materiale di cancelleria
- Costo copia fotocopiatrici
- Acquisto fotocopiatrici per sostituzione di quelle attualmente in uso
- Riviste e pubblicazioni
- Iscrizione siti informatici per gestione graduatorie/personale/Retribuzioni/Pratiche varie/Fiscale e Adempimenti/F24 Online/Alunni
- Spese gestione sito internet aggiornato
- Minute spese
- Gestione Registro elettronico/pagounvola/rilevazione presenze ata
- Gestione sito internet dell'istituto
- Gestione segreteria digitale
- compartecipazione con gli altri istituti del nostro ambito alle spese per rimborsi ai revisori dei conti
- partecipazione a reti di scuole (es. supplenze ata/docenti)
- spese per registro elettronico alunni
- spese generali per il funzionamento dell'istituto
- acquisto pc nuovo per ufficio (per obsolescenza e mal funzionamento di uno attualmente in uso)

FINALITA': garantire il corretto funzionamento dell'istituto e di tutti i plessi cercando di rispondere alle esigenze rilevate.

La previsione di spesa è pari a **Euro 21.479,94** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato P.A. 2024	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/1	1/1	A2/1	Avanzo proveniente da anni precedenti	16.129,94
			Ex fondo di riserva	200.00
			Totale per scheda A2/1	16.329,94

Da finanziamenti di competenza 2024		
aggregato	tipologia	Euro
3/1	Dotazione ordinaria MIUR	2.150,00
5/4	Finanziamento Comuni per funzionamento amministrativo	3.000,00
	totale	5.150,00

Per quanto riguarda le uscite si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	1.500,00	2/1/1	carta
Euro	1.000,00	2/1/2	cancelleria
Euro	300,00	2/1/3	stampati
Euro	500,00	2/2/1	giornali e pubblicazioni
Euro	3.000,00	2/3/7	acquisto di strumenti tecnico specialistici (pc-video ufficio/stampanti)
euro	1.500,00	2/3/8	Altro Materiale tecnico specialistico n.a.c.
euro	1.500,00	2/3/9	Materiale informatico/software (comprese licenze antivirus)
Euro	2.500,00	3/7/1	noleggi, locazioni e leasing impianti e macchinari
Euro	1.000,00	5/1/1	spese amministrative postali
Euro	400,00	5/3/5	partecipazione a reti di scuole
Euro	400,00	5/2/3	spese revisori conti
Euro	4.379,94	5/1/6	Reg. elettronico/sito internet/segreteria digitale
Euro	1.500,00	5/1/6	Marcatempo rilevatore presenze
Euro	1.500,00	3/6/7	Ass. informatica specialistica/manut. software
Euro	1.000,00	3/6/6	Manut. Ordinaria hardware
totale	21.479,94		

A3 Funzionamento Didattico generale

1) A3/1: funzionamento didattico

Le spese previste sono necessarie per cercare di garantire un corretto funzionamento didattico dell'Istituzione Scolastica nei diversi ordini di scuola.

Sono state programmate le seguenti spese improrogabili:

- Contratto noleggio costo copia fotocopiatrici Scuola sec., Primaria e infanzia Porretta Terme- Infanzia e Primaria Ponte della Venturina – primaria e secondaria CDC
- Acquisto materiale di facile consumo/materiale didattico
- Acquisto consumabili stampanti
- Acquisto testi/ materiale e attrezzature/strumenti tecnico specialistici o informatici

FINALITA': rispondere alle esigenze degli alunni attraverso l'acquisto di prodotti e materiali di qualità a garanzia degli utenti (minori anche in tenera età) con il minor impiego possibile di risorse economiche.

La previsione di spesa è pari a **Euro 12.095,45** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/1	1/1	A3/1	Avanzo da anni precedenti	6.883,77

			Totale avanzo	

Da finanziamenti di competenza 2024		
aggregato	tipologia	Euro
3/1	Dotazione ordinaria MIUR	4.170,00
5/4	Finanziamenti da ee.ll. per fotocopiatrice CDC	541,68
5/3	Finanziamenti da ee.ll.	500,00

La suddivisione del contributo volontario fra i vari plessi dell'istituto non viene indicata in questa sede in quanto molte famiglie non hanno ancora versato la quota assicurativa quindi si attende il termine di tutti i versamenti per poter definire in una sola volta l'effettivo ammontare dei contributi assegnati a ogni plesso. Successivamente tali importi verranno comunicati ai referenti di ogni singolo plesso.

Si indica la suddivisione della quota da finanziamenti statali/comunali destinata al funz. Didattico fra i vari plessi (calcolata considerando una quota fissa per plesso di euro 70.00 a cui si aggiunge una quota ulteriore variabile sulla base del numero di alunni):

Sc. Primaria di Porretta	889,54
Sc. Primaria di P. della Venturina	431,88
Sc. Primaria di Casola Berzantina	676,68
Sc. Primaria di Castel di Casio	208,36
Sc. Infanzia di Porretta	405,27
Sc. Infanzia di P. della Venturina	197,72
Sc. Infanzia di Casola Berzantina	346,73
Sc. Infanzia di Castel di Casio	144,50
Sc. Media di Porretta	1.091,77
Sc. Media di Castel di Casio	277,55
totale	4.670,00

Per le varie scuole dell'istituto si provvederà a decurtare l'importo delle spese per la fotocopiatrice dai totali destinati ai plessi.

Totale spese progetto:

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	500,00	2/2/1	Libri per biblioteca/pubblicazioni
euro	500,00	2/1/2	cancelleria
euro	569,75	2/1/1	carta
euro	500,00	2/1/3	stampati
Euro	800,00	2/3/7	Strumenti tecnico specialistici
Euro	500,00	2/3/8	Materiale tecnico specialistico
Euro	500,00	2/3/9	Materiale informatico e software
Euro	4.135,70	2/3/11	funzionamento didattico dei singoli plessi -materiale
Euro	590,00	3/6/7	Manut. Ord. software
euro	500,00	3/6/5	Manut. Ord. hardware
EURO	3.000,00	3/7/1	Noleggio macchine fotocopiatrici plessi
totale	12.095,45		

2) A3/2: progetto PON FESR 9035 del 13/07/2015 – rete lan wlan ex p6

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 0.00. Tale scheda progetto era attiva nel PA 2022 a causa della presenza di residui attivi e passivi che sono stati radiati come da consuntivo 2021 (dovuti a un minore incasso di fondi dal MIUR per certificazione di importo da riscuotere minore di quello programmato in origine).

3) A3/3: progetto PON FESR 10.8.1.a3 ambienti digitali - ex p7

Come sopra

4) A3/5: risorse ex art. 120 c.2 DL 18/2020 lettera B

L'importo residuo su tale scheda è stato rendicontato nel corso del 2021 sulla base di quanto indicato dal Ministero.

5) A3/6: progetto PON SMART CLASS – 10.8.6A-FESRPON-EM-2020-120

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	A3/6	Avanzo vincolato da anni precedenti	481.36
			Totale avanzo vincolato	481.36

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	481.36	2/3/11	Materiali e accessori
totale	481.36		

Tale cifra verrà radiata nel corso del 2024 (i controlli sono stati effettuati dall'autorità di gestione nel mese di febbraio 2022).

Importo previsto da nota di autorizzazione e candidatura PON	Importo effettivamente speso e rendicontato su piattaforma ministeriale	Importo da radiare nel corso del 2024
13.000,00	12.518,64	481.36

6) A3/8: risorse ex art. 21 DL 137/2020

Attività rendicontata e ultimata.

7) A3/9: DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – avviso 28966/2021

Il progetto è stato realizzato, ultimato e rendicontato; l'autorità di gestione ha già effettuato i relativi controlli;

La previsione di spesa è pari a **Euro 21.27** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro

1/2	1/2	A3/9	Avanzo da anni precedenti	21.27
			Totale avanzo	21.27

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	21.27	2/3/11	Materiali e accessori inerenti al PON
totale	21.27		

Tale cifra verrà radiata nel corso del 2024 (a seguito di rimborso delle somme effettivamente spese e certificate attraverso la CERT e la REND su piattaforma SIF del Ministero).

8) A3/10: realizzazione di reti cablate e wireless - avviso 20480/2021

Il progetto è stato realizzato, ultimato e rendicontato (cablaggio dei plessi dell'istituto).

La previsione di spesa è pari a **Euro 1.525,00** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2024	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	A3/10	Avanzo da anni precedenti	1.525,00
			Totale avanzo	1.525,00

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	1.525,00	1/3/8	Spese organizzative e gestionali/progettazione/collaudare regolare esecuzione
totale	1.525,00		

Attraverso la CERT e la REND su piattaforma SIF è stata effettuata la rendicontazione del progetto nel mese di ottobre 2023. Si attendono i controlli dell'autorità di gestione.

La somma di euro 1.525,00 andrà radiata nel 2024 dopo i controlli dell'autorità di gestione. Restano ancora da incassare euro 7.469,23, corrispondenti alle somme pagate al personale impegnato nella gestione del progetto e anticipate dall'istituto.

importo autorizzato	Importo speso	Differenza – residua disponibilità fin. Su mod. B	Ancora da incassare	Da radiare
61.982,23	52.988,00 per fatture 7.469,23 per personale	1.525,00	7.469,23	r.attivo 48/2022 8.994,23- somma ancora da incassare 7.469,23= 1.525,00
	60.457,23			

9) A3/12: progetto ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia progetto PON 13.1.5A-FESR PON-EM-2022-179

Il progetto è stato realizzato nel corso del 2023, è stato rendicontato su SIF attraverso i modelli CERT e REND nel mese di dicembre 2023; non è stato ancora sottoposto a controllo da parte dell'autorità di gestione.

La previsione di spesa è pari a **Euro 7.683,01** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2024	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	A3/12	Avanzo da anni precedenti	7.683,01
			Totale avanzo	7.683,01

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

	7.683,01	1/3/8	Spese per progettazione/collaudato/organizzazione e gestione amministrativa
totale	7.683,01		

La somma di euro 7.683,01 andrà radiata nel 2024 dopo i controlli dell'autorità di gestione. Restano ancora da incassare euro 3.486,04, corrispondenti alle somme pagate al personale impegnato nella gestione del progetto e anticipate dall'istituto.

importo autorizzato	Importo speso	Differenza – residua disponibilità fin. Su mod. B	Ancora da incassare	Da radiare
75.000,00	63.830,95 per fatture 3.486,04 per personale 67.316,99	7.683,01	3.486,04	r.attivo 44/2022 11.169,05- somma ancora da incassare 3.486,04= 7.683,01

10) A3/13: piano scuola 4.0- next digital classroom – D.M. 21/2022- m4c1i3.2-2022-961

Progetto PNRR attualmente in fase di realizzazione: la procedura di acquisto del materiale è stata effettuata nel corso del mese di novembre 2023. Non tutta la cifra è stata già impegnata; si procederà a effettuare ulteriori acquisti per la parte residua nel corso del 2024.

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2024	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro

1/2	1/2	A3/13	Avanzo da anni precedenti	132.521,39
			Totale avanzo	

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

euro	13.400,00	1/3/8	Spese per progettazione/collaudato/organizzazione e gestione amministrativa/team di progetto
Euro	119.121,39		Materiale didattico come da capitolato e progetto
totale	132.521,39		

11) A3/14: azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – m4cli1.4-2022-981

Progetto PNRR attualmente in fase di realizzazione: sono stati attuati corsi di recupero, potenziamento delle competenze di base, laboratori che proseguiranno fino al 31/12/2024 nella sc. Sec. di primo grado

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2024	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	A3/14	Avanzo da anni precedenti	76.830,55
			Totale avanzo	

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

euro	75.330,55	1/3/8	Spese per progettazione/collaudato/organizzazione e gestione amministrativa
Euro	1.500,00	2/3/11	Materiale didattico
totale	76.830,55		

A5 visite, viaggi, programmi di studio all'estero

A5/1: uscite e visite didattiche –

L'arricchimento dell'offerta formativa si realizza anche attraverso visite guidate non solo sul territorio di competenza ma anche in luoghi che si riallacciano alle materie oggetto di studio in classe; con la fine della situazione emergenziale, le scuole sono riuscite nuovamente a organizzare uscite didattiche. Le somme che si trovano su tale scheda come avanzo vincolato 2022 derivano da: 1) versamenti comunali dell'anno 2020 (finalizzati alle uscite didattiche e non spesi a causa della situazione di emergenza), 2) piccole somme da restituire ai genitori per uscite non effettuate nel corso del 19/20 causa chiusura delle scuole a partire dal 23/2/2020, 3) somme da utilizzare per pagare le uscite didattiche/spettacoli teatrali effettuate da ottobre fino alla data odierna, 4) importi necessari per pagare fatture non ancora pervenute relative alle uscite effettuate fra ottobre e dicembre 2023.

La previsione di spesa è pari a **Euro 3.129,17** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2023	Progetto di provenienza	tipologia	Euro

		a.p.		
1/2	1/2	A5/1	Rimanenza versamenti per uscite didattiche	3.129,17
			Totale avanzo vincolato	

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	3.129,17	3/12/1	Spese per visite e viaggi/rimborsi ai genitori
totale	3.129,17		

A6 attività di orientamento

A6/1: orientamento alunni

La previsione di spesa è pari a **Euro 1.787,23** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato p.a. 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	A6/1	Rimanenza fondi per orientamento	1.787,23
			Totale avanzo vincolato	1.787,23

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	1.787,23	3/2/9	Spese per orientamento alunni in uscita dalla secondaria/spese per docenti che si occupano dell'orientamento
totale	1.787,23		

Nel corso del 2024 verrà radiata la cifra di euro 186.84 in quanto erroneamente inserita due volte in bilancio.

P1 progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale:

1) P1/1: progetto informatica

Il nostro istituto è sempre stato rivolto all'innovazione digitale, realizzata sia attraverso l'acquisto di strumenti e dotazioni tecnologiche distribuite all'interno di ogni classe, dell'infanzia, primaria e secondaria, sia attraverso l'utilizzo di metodologie didattiche innovative. Quanto sopra permette di favorire l'apprendimento degli alunni attraverso le TIC – tecnologie per informazione e comunicazione- nella didattica quotidiana.

La **previsione di spesa quantificabile al momento** è pari a **Euro 1.273,27** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P1/1	Avanzo vincolato	1.273,27
			Totale avanzo vincolato	1.273,27

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

euro	2/3/7	773,27	Strumenti tecnico specialistici
euro	3/2/5	500,00	Assistenza per strumenti informatici
totale		1.273,27	

P2: progetti in ambito umanistico e sociale

1) P2/1: progetto in rete 3/5 anni

Finalita': Questo progetto è rivolto a creare opportunità culturali per i docenti, bambini e per le loro famiglie e in particolare per creare occasioni formative atte a rendere consapevoli gli attori del territorio sul valore dell'affermazione dei diritti dell'infanzia e sul ruolo che i bambini rivestono all'interno della comunità. La comunità si deve "prendere cura dei bambini" e riconoscerli come cittadini fin dalla nascita.

OBIETTIVI creare e costruire una rete tra i soggetti che si occupano di educazione, operatori delle scuole e dei servizi, genitori, amministratori e comunità locale: tutti attorno ad obiettivi condivisi.

Per i bambini: acquisire fiducia nelle proprie capacità espressive e conquistare abilità sociali, essere capaci di una visione del mondo che incontra altre visioni, altri sguardi possibili; sperimentare varie tecniche ascolto e comunicazione, esercitare la propria immaginazione; sviluppare l'espressività corporea, ripensare la scuola come luogo del pensare e del giocare.

Per le famiglie: informazione ed accessibilità dei servizi realizzate attraverso un lavoro di mediazione linguistica e culturale, accoglienza, intesa come clima di apertura al servizio, flessibilità ed attenzione alla storia di ciascuno, relazione fra docenti operatori genitori autoctoni ed immigrati, prevenzione degli stereotipi e dei pregiudizi che si formano già durante l'infanzia, migliorare i propri standard professionali, in chiave di innovazione didattica, competenza professionale, capacità di relazione, promuovere approcci digitali innovativi con recepimento di contenuti didattici digitali e di risorse di apprendimento on-line.

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 6.097,20 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P2/1	Fondi versati dalla città Metropolitana di Bologna - Progetto 3/5	6.097,20
			Totale avanzo vincolato	6.097,20

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

euro	4.000,00	3/2/9	Esperti esterni per progetti
	2.097,20	2/3/11	Materiali e accessori n.a.c.

La somma prevista per questo progetto è stata notevolmente diminuita rispetto agli anni passati (con determina dirigenziale della Città Metropolitana di Bologna n.2804/2023 è stato liquidato il 70% della cifra complessiva messa a disposizione del nostro istituto in qualità di capofila – cifra totale spettante a.s. 23/24 euro 6.038,92 suddivisa in due tranches: 70% euro 4.227,24, 30% euro 1.811,68) a causa di somme minori incassate dalla stessa Provincia, quindi il progetto andrà opportunamente rimodulato sulla base dell'effettiva disponibilità.

2) P2/2: progetti del PTOF

Questo progetto mira a favorire il successo formativo come saper essere (IDENTITA'), percepirsi come persona positiva, ricca di esperienze e di opportunità; conoscere le proprie capacità, i propri desideri ed avere una buona autostima; saper lavorare in gruppo; sapere effettuare scelte, saper fare (AUTONOMIA) acquisire capacità logiche e operative attraverso l'uso di materiali e strumenti diversi e la partecipazione a laboratori che utilizzano linguaggi alternativi al verbale, sapere (COMPETENZE) acquisire competenze sempre più elaborate (partecipazione a Progetto Bill, Kangourou della matematica, Bancarellino ecc.)

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 9.690,99 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P2/2	Avanzo vincolato anni precedenti	9.690,99
			TOTALE AVANZO VINCOLATO su P2/2	9.690,99

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	2.000,00	2/3/11	Materiali didattici
Euro	3.690,99	3/2/9	Progetti vari dell'istituto (prestazioni professionali e specialistiche)
euro	4.000,00	2/3/11	Materiali e attrezzature
totale	9.690,99		

3) P2/3: progetto integrazione alunni

FINALITA': questa scheda progetto tiene conto delle esigenze necessarie per favorire l'INTEGRAZIONE sociale e culturale degli alunni diversamente abili e per i ragazzi che presentano una richiesta speciale di attenzione per una varietà di svantaggi sociali e culturali, disturbi specifici di apprendimento e/o disturbi evolutivi specifici (DSA), difficoltà derivanti dalla non conoscenza della cultura e della lingua italiana perché appartenenti a culture diverse (BES).

OBIETTIVI: creare un contesto educativo dove realizzare concretamente la scuola "per tutti e per ciascuno" attraverso l'ausilio di personale interno ed esterno e con l'utilizzo di strumenti nuovi, tecnologicamente testati per le esigenze di questi alunni.

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 1.349,38 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P2/3	Avanzo vincolato anni precedenti	349,38
			Totale avanzo vincolato	349,38

Da finanziamenti di competenza 2024

aggregato	tipologia	Euro
3/1	Dotazione ordinaria MIUR	1.000,00
	totale	1.000,00

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede una spesa corrispondente a:

euro	600,00	2/2/2	pubblicazioni
Euro	300,00	2/3/7	Strumenti tecnico specialistici
euro	449,38	2/3/11	acquisto beni e ausili per alunni disabili – altri materiali accessori nac
totale	1.349,38		

4) P2/4: Progetto PON 10.1.1A FSEPON-EM-2017-128 “a scuola...oltre la scuola” – inclusione sociale

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro **963,08** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P2/4	Avanzo vincolato anno 2022	963,08
			Totale avanzo vincolato	963,08

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

euro	2/3/11	963,08	Materiale tecnico necessario per realizzare laboratori
	totale	963,08	

Verranno chieste informazioni all'autorità di gestione in merito alla possibilità di utilizzare tali fondi residui.

5) P2/5 Progetto PON 10.2.1 e 10.2.2 competenze di base

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro **2.970,29** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione anno 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
4/1/4	1/2	P2/5	Avanzo vincolato anno 2022	2.970,29
			Totale	2.970,29

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

	2.970,29	2/3/11	Materiale tecnico necessario per realizzare laboratori
totale	2.970,29		

Verranno chieste informazioni all'autorità di gestione in merito alla possibilità di utilizzare tali fondi residui.

6) P2/8 progetti di apprendimento e socialità- PON FSE avviso 970/2021- codice 10.2.2a-fsepon-em-2021-106

Tale progetto è stato ultimato nel mese di giugno 2022; nel corso dell'estate l'autorità di gestione ha effettuato i relativi controlli e alla fine del mese di novembre il MI ha erogato il saldo di quanto spettante all'istituto (sulla base delle presenze alunni certificate su piattaforma SIF). Il personale è stato liquidato nel mese di dicembre.

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 2.624,70 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione anno 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
4/1/4	1/2	P2/8	Avanzo vincolato anno 2023	2.624,70
			Totale	2.624,70

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

2/3/11	2.624,70		Materiale tecnico necessario per realizzare laboratori
totale	2.624,70		

La cifra di euro 1.884,21 andrà radiata nel corso del 2024 (in quanto la cifra che è stata certificata su piattaforma SIF è stata minore rispetto a quanto previsto in candidatura e autorizzato dal MI). La cifra che sarà effettivamente a disposizione dopo la radiazione corrisponderà a euro 740,49 come dettagliato nella tabella sottostante:

importo autorizzato	Importo certificato	Differenza da radiare	Residua disp. Finanziaria su mod. B	Effettiva disponibilità residua dopo la radiazione di euro
15.246,00	13.361,79	1.884,21	2.624,70	1.884,21 740,49

7) P2/9 progetti di apprendimento e socialità- PON FSE avviso 970/2021- codice 10.2.2a-fsepon-em-2021-124

Tale progetto è stato ultimato nel mese di giugno 2022; nel corso dell'estate l'autorità di gestione ha effettuato i relativi controlli e alla fine del mese di novembre il MI ha erogato il saldo di quanto spettante all'istituto (sulla base delle presenze alunni certificate su piattaforma SIF). Il personale è stato liquidato nel mese di dicembre.

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 15.211,54 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione anno 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
4/1/4	1/2	P2/9	Avanzo vincolato anno 2023	15.211,54
			Totale	15.211,54

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

2/3/11	15.211,54		Materiale tecnico necessario per realizzare laboratori
totale	15.211,54		

La cifra di euro 14.251,66 andrà radiata nel corso del 2024 (in quanto la cifra che è stata certificata su piattaforma SIF è stata minore rispetto a quanto previsto in candidatura e autorizzato dal MI). L'importo che sarà effettivamente a disposizione dopo la radiazione corrisponderà a euro 959,88 come dettagliato nella tabella sottostante:

importo autorizzato	Importo certificato	Differenza da radiare	Residua disp. Finanziaria su mod. B	Effettiva disponibilità residua dopo la radiazione di euro
84.728,40	70.476,74	14.251,66	15.211,54	15.211,54
				959,88

8) P2/10 risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Gli importi relativi a qs. Scheda sono stati erogati nel mese di novembre 2021; come stabilito dalle istruzioni di cui alla nota 18993 del 24/8/202, le procedure di affidamento degli interventi dovevano essere realizzate entro il mese di agosto 2022. Nel mese di gennaio 2022 è stato infatti stipulato contratto con lo psicologo dell'istituto al fine di proseguire lo sportello d'ascolto per gli alunni/personale/famiglie che ne faranno richiesta anche nel corso del presente a.s.. Sulla base del contratto stipulato potranno essere anche organizzati incontri scuola-famiglie in base alle necessità che si verificheranno nel corso dell'anno. La suddetta nota prevedeva la possibilità di utilizzare le cifre messe a disposizione dal ministero per l'acquisto di servizi di assistenza medico sanitaria e psicologica. Nel mese di dicembre 2023 è stata effettuata la rendicontazione (come da nota 32515 del 22/11/23) e sono stati restituiti euro 29.42 al Ministero con mandato numero 229 del 15/12/2023. Tale mandato è stato effettuato dalla scheda attività a2/1 a causa di difficoltà tecniche nel disporre il pagamento dalla scheda P2/10. La cifra di euro 29.42 è stata quindi riversata sulla scheda A2/1 per il bilancio 2024.

P3: progetti per certificazioni linguistiche

P3/1: certificazioni linguistiche Trinity

Il progetto si pone l'obiettivo di far ottenere agli alunni della scuola secondaria, classi terze, una certificazione linguistica, cioè un documento ufficiale, normalmente rilasciato da un Ente Certificatore, attestante il livello raggiunto in determinate abilità in base al Quadro Comune Europeo di Riferimento per le lingue (QCER), che descrive cosa una persona "sa fare" con la competenza acquisita nella lingua straniera.

Il possesso di una certificazione può rappresentare un **valore aggiunto** inserito all'interno di un *curriculum vitae*. In ambito didattico inoltre la certificazione stimola la **motivazione dello studente**, consentendogli di comprendere il proprio livello di competenze ed abilità e stimolandolo a raggiungere obiettivi sempre più elevati.

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 0.00; gli importi per il pagamento delle certificazioni linguistiche previste per il mese di aprile 2024 sono stati versati dai

genitori nel corso del mese di dicembre 2023 ed è stato già iscritto in bilancio 2024 il relativo impegno. Nel corso degli ultimi mesi del 2024 verranno previste le ulteriori variazioni per gli esami da sostenere nella primavera 2025.

P4: progetti per formazione/aggiornamento del personale

P4/1: progetti per formazione/aggiornamento del personale

FINALITA': Le attività di formazione ed aggiornamento del personale della scuola hanno lo scopo di arricchire la professionalità del personale docente e ata considerando tali attività come fattore di qualità della scuola, in relazione a:

- approfondimento dei contenuti, delle tematiche connesse ai cambiamenti oggi in essere, in relazione all'autonomia scolastica,
- uso dei nuovi strumenti di informazione e sviluppo delle conoscenze e competenze per un'efficace integrazione nella didattica digitale con lo scopo di sostenere i docenti nell'adozione della tecnologia, stimolando riflessioni critiche sull'impatto del digitale nella trasformazione dell'ambiente di apprendimento e supportandoli nella sperimentazione di attività in classe
- sicurezza/ primo soccorso/ corsi antincendio/formazione di base/preposti
- Spirito di ricerca e collaborazione in team
- Radicare la cultura dell'innovazione e sostenere percorsi di ricerca e di sperimentazione
- Ampliare le competenze programmatiche ed organizzative

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 7.050,46 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P4/1	Avanzo vincolato anni precedenti	5.620,46
			Totale avanzo vincolato	5.620,46

Da finanziamenti di competenza 2024		
aggregato	tipologia	Euro
3/1	Dotazione ordinaria MIUR	1.430,00
	totale	1.430,00

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	3.017,00	3/5/2	Form. Specialistica - Corso antincendio e primo soccorso per dipendenti
euro	2.430,00	3/5/1	Formazione aggiornamento doc. e ata generica
	1.603,46	3/5/3	Corsi di formazione per docenti specifici
Tot.	7.050,46		

Nel corso del corrente anno scolastico verranno terminati i corsi di formazione iniziati nell'a.s. 22/23; verranno svolti ulteriori corsi di formazione per il personale neo assunto e per i supplenti in servizio durante il presente anno. L'avanzo risulta corposo su questa scheda in quanto la ditta incaricata di effettuare la formazione nel 22/23 non ha ultimato i corsi e non ha quindi fatturato quanto da noi dovuto.

P4/4: risorse ex art. 39 bis comma 1 DL 115/22

Tali risorse sono state erogate dal MI (cd decreto aiuti bis) al fine di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a.s. 22/23. Tale cifra potevano essere utilizzate per servizi di formazione e aggiornamento del personale con riferimento alla sicurezza sul lavoro, servizi professionali e assistenza tecnica per sicurezza sui luoghi di lavoro, assistenza medico sanitaria e psicologica.

Al momento gli importi erogati per le finalità di cui sopra sono stati tutti impegnati e spesi.

P4/5: animatore digitale art.1 comma 512 legge 178/2020

Tale somma è stata erogata dal MI sulla base della nota prot. 91698 del 31/10/22 al fine di potenziare l'innovazione didattica e digitale nelle scuole attraverso il coinvolgimento dell'animatore digitale (formazione del personale scolastico finalizzata alla transizione digitale).

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 1.000,00 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2023				
Aggregato di provenienza	Aggregato PA 2023	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	1/2	P4/5	Avanzo vincolato anni precedenti	1.000,00
			Totale avanzo vincolato	1.000,00

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	1.000,00	1/3/8	Form. Specialistica
Tot.	1.000,00		

R/98	Fondo di riserva	200,00
	Il Fondo di Riserva è stato determinato in Euro 200,00 cifra entro il 10% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio nella parte delle Entrate, rispettando così il massimo consentito dal Regolamento di Contabilità. Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.	€ 200,00
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	
	Gli stanziamenti sono stati interamente indirizzati al piano di destinazione (attività e progetti) pertanto non sussiste disponibilità da programmare	

AGGREGATO 99	Partite di giro
	Si iscrive il fondo per le minute spese del DSGA (Sono previste partite di giro esclusivamente relative al fondo minute spese; alcuni

modelli del consuntivo non contemplano la cifra afferente il fondo M.Spese).
Il Fondo approvato è pari a € 800,00 con vari reintegri previsti nel corso dell'anno finanziario

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 800,00 annue.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A02

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

ACCERTAMENTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

In fase di stesura del Programma Annuale sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti:

Acc.to	Agg./Voce./Sottov.	Debitore	Descrizione	Importo	Destinazione
1	3/1/0	MIUR	Funzionamento amm.did. 8/12	12.467,33	A1/1 3.517,33 A2/1 2.150,00 A3/1 4.170,00 P2/3 1.000,00 P4/1 1.430,00 R/98 200,00
	5/4/0- 5/3/0	Comune di CDC e Alto Reno Terme	Funzionamento a.f. 2024	7.441,68	A1/1 3.400,00 A2/1 3.000,00 A3/1 1.041,68: vedere sotto:
2	5/3	Comune ART		3.000,00	A2/1
3	5/3	Comune CDC		2.000,00	A1/1 500,00 A3/1
4	5/4	Comune CDC		1.400,00	A1/1 541,68 A3/1
	99/01	DSGA	Reintegro fondo economale	800,00	A2-1

➤ Tutti gli accertamenti successivi saranno oggetto di variazioni di bilancio;

Per i dettagli contabili di quanto qui illustrato si rimanda ai modelli ministeriali costituenti il Programma Annuale 2023:

- Modello "A" Programma Annuale
- Modello "B" schede Illustrative Finanziarie
- Modello "C" Situazione Amministrativa Presunta
- Modello "D" Utilizzo Avanzo di Amministrazione Presunto"
- Modello "E" Riepilogo per tipologia di spesa
- Modelli "L" Elenco Residui Attivi e Passivi
- "Z" Disponibilità finanziaria da programmare.

Alto Reno Terme, 08/01/2024

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Silvia Torrigiani