



Istituto Comprensivo n. 5 di Imola
Scuola Amica dei Bambini e dei Ragazzi
40026 Imola (BO) – Via Pirandello, 12 – Segreteria tel. 0542 40109 – fax: 0542 635957
Scuola dell'Infanzia tel. 0542- 40757 – Scuola Primaria tel. 0542-40613 – Scuola Secondaria tel. 0542-42288
Scuola primaria Rodari tel. 0542-43324 - Scuola Infanzia Rodari tel. 0542-40137
e-mail Segreteria: boic84200r@istruzione.it posta elettronica certificata: boic84200r@pec.istruzione.it
sito: www.ic5imola.edu.it Codice Fiscale: 90032170376 Codice Univoco: UFU54V



PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE (art. 5, c. 7 D.l. 129/2018)

Il Programma Annuale è il documento contabile che esplicita l'attività finanziaria delle istituzioni Scolastiche, redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate "entrate" e "spese".

Il documento che indica tutte le entrate (aggregate secondo la provenienza) e gli stanziamenti di spesa (aggregati per attività, progetti e gestioni economiche separate), deve essere accompagnato da una apposita relazione che descrive dettagliatamente gli obiettivi da realizzare, la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. ed espone sinteticamente i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo e quelli del precedente esercizio finanziario.

La relazione assume valore strategico per una corretta comprensione del documento contabile e per una puntuale verifica di coerenza dello stesso con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico, con la collaborazione del Direttore S.G.A. per la parte economico-finanziaria, ha predisposto il Programma Annuale 2023 dell'Istituto Comprensivo n. 5 di Imola e la presente relazione che lo illustra, tenendo conto della normativa di riferimento.

Esso è stato formulato tenendo presente gli elementi relativi all'organizzazione dell'Istituto Comprensivo, alle scelte progettuali, alla consistenza delle risorse in qualsiasi modo disponibili da parte della scuola e alla sua capacità di interagire con la più vasta comunità sociale e civile. Per un adeguato funzionamento didattico ed amministrativo e per ampliare la qualità dell'Offerta Formativa, la nostra scuola ha fatto e continua a fare ricorso a tutte le possibilità di finanziamento offerte dagli Enti Locali ed Istituzioni ed Associazioni operanti sul territorio.

Il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del Programma Annuale, ha provveduto all'allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal MIUR, tenendo conto dei documenti predisposti ed approvati dagli OO.CC., esplicitando le scelte strategiche nei documenti contabili previsti ed allegati alla presente relazione.

Il Programma si presenta coerente con il P.T.O.F. 2022/25 e con l'Atto di indirizzo del Dirigente Scolastico per il triennio 2022/25 e i relativi aggiornamenti annuali, con le condizioni strutturali ed ambientali e le scelte culturali caratterizzanti dell'Istituto. Tiene in debito conto, inoltre, l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti approvati per l'anno scolastico 2022/2023, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle indicazioni ministeriali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio economiche e culturali del territorio di riferimento.

La progettazione educativa, didattica ed organizzativa del Piano dell'Offerta Formativa e la progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale fanno riferimento ad un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permetta di conseguire finalità ed obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa nella P.A.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107";
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- La Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";
- La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12 E.F. 2023 con la Nota Miur Prot. N 46445 del 04/10/2022.

Nel redigere il programma annuale sono state tenute presenti le indicazioni di carattere generale previste dalla normativa vigente e, in particolare, la comunicazione ministeriale n. 46445 del 04/10/2022 che fornisce le indicazioni per l'assegnazione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo-didattico inerenti il programma annuale E.F. 2023

Le risorse sono state assegnate all'Istituto per l'anno 2023, periodo gennaio – agosto, sulla base del decreto ministeriale n. 834 del 15/10/2015 che ha individuato i criteri e i parametri più rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico. Il suddetto decreto, prevede l'allocazione delle risorse tenendo conto di una quota fissa per l'Istituto, una quota per sede aggiuntiva, una quota per alunno, una quota per alunno diversamente abile e una quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado.

ASPETTI PROCEDURALI

Il programma annuale è predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte economico-finanziaria, ed è proposto dalla Giunta Esecutiva, unitamente alla relazione illustrativa, al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Con nota del Ministero dell'Istruzione prot. n.51887 del 10/11/2022, le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2023 sono le seguenti:

- entro il 15 gennaio 2023, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità contabile;
- entro il 15 febbraio 2023, i revisori dei conti rendono il suddetto parere acquisito anche con modalità telematiche;
- entro il 15 febbraio 2023, il Consiglio d' Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2023, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

Con l'approvazione del programma annuale si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese previste. Resta, comunque, fermo il dovere di procedere all'accertamento anche delle sole entrate non previste nel programma medesimo.

PRINCIPI GENERALI

Il Programma Annuale è basato sugli obiettivi, sulle attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF, deliberato dagli organi collegiali competenti. Al fine di perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità.

Costituisce documento "politico" della dirigenza scolastica, volto a illustrare gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni dell'aggiornamento del Piano dell'Offerta Formativa 2022-2025 per l'anno scolastico 2022-2023.

Il Programma è la sintesi di un lavoro collegiale che ha visto la partecipazione, nelle scelte di fondo operate, di tutto il personale della scuola.

Esso, inoltre, esprime una risposta, in termini di risorse impegnate, ai bisogni espressi a livello generale dal sistema nazionale di istruzione, a livello locale dal contesto territoriale di riferimento, a livello individuale dalle esigenze dei singoli alunni frequentanti l'IC 5 di Imola e dalle scelte educative delle famiglie.

Il Programma Annuale attribuisce grande importanza all'ampliamento dell'Offerta Formativa, che si estrinseca attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti opportunamente coniugati con le caratteristiche socio-economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le risorse finanziarie dell'istituzione scolastica assegnate dallo Stato, provenienti dagli Enti Locali (Comune e Provincia) e provenienti da soggetti pubblici e privati costituiscono la dotazione finanziaria dell'Istituzione Scolastica e sono utilizzate per la realizzazione delle attività amministrative, di istruzione, formazione e di orientamento proprie della scuola, previste dal Piano dell'Offerta formativa.

La gestione finanziaria dell'Istituto Scolastico si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; della stessa si fornisce inoltre una rappresentazione anche in termini di cassa.

L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio 2023 e termina il 31 dicembre 2023; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate ed impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

DESCRIZIONE E FUNZIONAMENTO DELL'ISTITUTO

L'Istituto Comprensivo n. 5, ubicato a Imola in Via Pirandello n.12, è caratterizzato dalla vicinanza delle scuole che lo compongono: due plessi di Scuola dell'Infanzia, due plessi di Scuola Primaria ed un plesso di Scuola Secondaria di I grado. Le scuole sono situate all'interno del medesimo complesso: il "Sante Zennaro"; un portico a pianta quadrata collega i plessi, la palestra, la mensa, la biblioteca ed alcune aule attrezzate per l'attività musicale e artistica. Il Complesso del "Sante Zennaro" si trova all'interno di un vasto parco.

Negli anni scolastici scorsi, caratterizzati dall'emergenza sanitaria per Sars Cov 2, sono state apportate modifiche, tuttora in parte in essere, al layout delle scuole come da normativa vigente, pertanto le aule attrezzate alle educazioni sono divenute aule didattiche e il numero degli spazi accoglienti il "gruppo classe/sezione" sono aumentati.

Il plesso "Rodari", ubicato in via Tiro a segno n.1, a breve distanza dal "Sante Zennaro", comprende sia la Scuola dell'Infanzia, sia la Primaria; situate in ali e piani distinti dell'edificio, hanno le entrate adiacenti e utilizzano alcuni spazi in comune, quali la palestra e una sala polivalente. L'ampio giardino che circonda l'intero edificio è fruibile dagli alunni delle due scuole, anche se la Scuola dell'Infanzia ha un'area specifica attrezzata per i bimbi più piccoli.

L'ampliamento dell'Istituto Comprensivo n. 5, con la presenza, per quanto riguarda la Scuola Primaria, di un tempo pieno (Sante Zennaro) e di un tempo modulare (Gianni Rodari), permette di assolvere a tutte le richieste dell'utenza.

La Scuola dell'Infanzia "Sante Zennaro" ospita 5 sezioni per un totale di 105 alunni. Considerate le particolari esigenze di questa età, l'edificio disposto su due piani, le numerose attività educative per le quali viene richiesta la collaborazione del personale ATA (psicomotricità, mensa, uscite sul territorio, ecc.), la scuola ha a disposizione 3 collaboratori scolastici fissi e un collaboratore part-time.

La Scuola Primaria "Sante Zennaro", collocata in tre diverse palazzine, ospita 18 classi per un totale di 379 alunni. L'ubicazione delle due palazzine della scuola primaria e quella dei laboratori, della mensa e della palestra, collegati da portici distanti tra loro anche alcune centinaia di metri, rende necessaria la presenza di un adeguato numero di collaboratori scolastici per garantire la sicurezza e la vigilanza durante gli spostamenti. Si hanno a disposizione in totale 8 collaboratori scolastici.

La Scuola "Gianni Rodari" ospita 3 sezioni di Scuola dell'Infanzia per un totale di 62 alunni e 8 classi di Scuola Primaria a modulo per un totale di 164 alunni. Considerate le particolari esigenze di questa età, l'edificio disposto su 3 piani, le numerose attività per le quali viene richiesta l'assistenza dei collaboratori scolastici (psicomotricità, mensa, uscite sul territorio, ecc.), la scuola ha a disposizione 6 collaboratori scolastici, numero adeguato rispetto al necessario.

La Scuola Secondaria di I Grado, collocata in un edificio disposto su due piani, ospita 12 classi per un totale di 246 alunni. In considerazione delle attività progettuali per l'ampliamento dell'offerta formativa, si realizzano laboratori in orario pomeridiano. Si hanno a disposizione 3 collaboratori scolastici.

La dislocazione degli edifici scolastici del complesso S. Zennaro richiede un numero maggiore di collaboratori scolastici assegnati, in quanto gli stessi edifici sono collocati in un' amplissima area verde che ospita numerose costruzioni in cui hanno sede diverse realtà, tra cui un Centro di Formazione Professionale, un Centro per ragazzi disabili, una scuola dell'infanzia comunale, gli Uffici adibiti al Servizio Scuola del Comune di Imola e gli ambienti della Polizia Municipale, parcheggi pubblici e per scuolabus con il libero accesso degli utenti esterni all'ambiente scuola. Pertanto, l'obbligo della vigilanza negli edifici scolastici riveste carattere di priorità e deve essere condiviso con i collaboratori scolastici.

La Segreteria dell'Istituto si trova in una palazzina a sé stante ed è composta da 6 assistenti amministrativi, di cui 2 unità a 36 ore a tempo indeterminato, 1 unità a 36 ore con part-time ciclico, 1 unità a 30 ore a tempo determinato, 1 unità a 6 ore al 30 giugno, 1 unità a 36 ore al 30 giugno e 2 insegnanti che hanno chiesto ed ottenuto il cambio di mansione in Assistente Amministrativo, di cui 1 in regime di part-time verticale 18 ore settimanali. Gli alunni frequentanti l'Istituto nel corrente anno scolastico 2022/2023, alla data del 31/10/2022, suddivisi per anni di corso, sono i seguenti:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

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	8	8	167	0	167	167	13	21

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

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) RODARI	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) S.ZENNARO	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) RODARI	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) S.ZENNARO	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (j/d)
Prime	0	1	3	4	85	0	21	64	85	1	0	21,25
Seconde	0	2	4	6	126	0	42	84	126	5	0	21,00
Terze	0	2	3	5	94	0	35	59	94	4	0	18,80
Quarte	0	1	4	5	109	0	22	87	109	6	0	21,80
Quinte	0	2	4	6	129	0	44	85	129	8	0	21,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	8	18	26	543	0	164	379	543	24		20,88
Prime	0	4	0	4	85	0	85	0	85	2	0	21,25
Seconde	0	4	0	4	76	0	76	0	76	4	0	19,00
Terze	0	4	0	4	85	0	85	0	85	9	0	21,25
Pluriclassi	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	12	0	12	246	0	246	0	246	15	0	20,50

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo Indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
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	124
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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 contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6
TOTALE PERSONALE ATA	32

ANALISI DI CONTESTO

CONTESTO TERRITORIALE

Le scuole che compongono l'Istituto Comprensivo n.5, che si inseriscono prevalentemente all'interno del medesimo complesso, quello del Sante Zennaro, occupano una posizione strategica in quanto area di snodo e di collegamento tra vari punti della città di Imola che conducono, da un lato, lungo la direttrice Bologna-Rimini, dall'altro, lungo la strada statale per Firenze. Anche la scuola "Gianni Rodari", a breve distanza dal complesso del Sante Zennaro, vicinissima al centro di Imola, si delinea di facile accessibilità, fornita di un vasto parcheggio posto di fronte, a ridosso del parco e del teatro dell'Osservanza.

Il territorio del Comune di Imola ha una superficie di 204,94 km² con la presenza di 69.854 abitanti (dati del Comune di Imola al 31/07/2019), un numero di residenti in aumento per via della forte immigrazione che contraddistingue il territorio. Imola, con un dato da anni superiore alla media provinciale, raggiunge la densità di 340,9 abitanti per km², una densità abitativa di pianura del territorio imolese poco al di sopra della media dell'area padana emiliano-romagnola (227,9 ab/ km²).

Analizzando le dotazioni in essere nei singoli quartieri, si osserva come essi siano dotati di scuole, di centri civici e socioculturali, di verde pubblico attrezzato, di piste ciclabili e di attrezzature sportive in correlazione alla popolazione residente.

Dal punto di vista delle attività economiche, la realtà imolese è caratterizzata da moderne attività industriali e commerciali, le prime attinenti aziende sia medio-grandi che piccole, in particolare nei settori dei beni strumentali e del consumo. Sono inoltre presenti numerose attività nell'ambito del commercio, servizi, artigianato e turismo. A questo proposito, un esempio di particolare visibilità è costituito dall'Autodromo "Enzo e Dino Ferrari" che viene messo a disposizione delle aziende per diversi utilizzi e ove si svolgono iniziative di animazione, mostre ed eventi che richiamano imprenditori ed artigiani da varie parti del territorio circostante, oltre che nazionale e internazionale. Imola, pur non essendo una città a vocazione turistica, ha una tradizione consolidata nell'ambito delle proposte culturali, soprattutto iniziative legate all'arte e alla musica. L'Accademia Pianistica Internazionale è istituzione di indiscusso pregio riconosciuto a livello internazionale. Nell'area in cui è inserito il nostro Istituto, sorge la Nuova Scuola Comunale di Musica "Vassura Baroncini" che opera da diversi anni con iniziative volte all'avvicinamento alla musica dei bambini e dei ragazzi.

In generale è molto vivo il ruolo dell'associazionismo quale espressione di impegno sociale e di autogoverno della società civile, articolato su due grandi categorie: organizzazioni di volontariato e associazioni di promozione sociale. Tali realtà sono ampiamente presenti sul territorio imolese e registrano una forte partecipazione alla vita della comunità, ricevendo forte apprezzamento da parte dei cittadini per le iniziative di valenza sociale e dimostrando la consapevolezza del tessuto civile nei confronti di un efficiente utilizzo di mezzi e risorse che si traducano in iniziative valide ed efficaci.

Il variegato tessuto economico, amministrativo, sociale e associativo ha dovuto tuttavia affrontare nel corso degli ultimi anni il radicale peggioramento del contesto nazionale e internazionale che ha avuto origine con la grave crisi finanziaria della fine dello scorso decennio. Gli effetti di tale crisi hanno avuto ripercussioni dirette e indirette. Nel primo caso l'impatto è stato subito dalle imprese del territorio, in particolare da quelle operanti in ambito manifatturiero e particolarmente esposte all'andamento delle esportazioni e alla concorrenza di paesi con elevato grado di competitività, e da quelle operanti in ambito nazionale e/o locale attive in specifici comparti entrati in crisi (edilizia, opere pubbliche). In entrambi i casi le conseguenze sono state drammatiche ed hanno condotto alla chiusura di attività produttive e a crisi occupazionale sia dell'impresa che dell'indotto ad essa collegato. Tale crisi ha imposto da un lato una riflessione sulle capacità di reagire da parte del territorio, dall'altro ha attivato un immediato intervento da parte delle istituzioni pubbliche che hanno operato con funzione di regolazione di una serie di azioni concertate anche con le imprese e le realtà private.

Gli effetti indiretti si sono avuti attraverso l'impatto a cascata derivante dalla minore disponibilità economica riverberatasi sulle imprese locali di servizi, in particolare nel settore del commercio. Come infatti si evince dal rapporto Nomisma per Confesercenti Imola del 2015, la situazione economica degli imolesi è peggiorata negli ultimi 2-3 anni secondo il 46% delle famiglie del Circondario. La difficile congiuntura economica ha portato a un cambiamento degli stili di vita: 4 famiglie su 5 dichiarano di aver modificato le proprie abitudini di acquisto per risparmiare. Il 75% ha ridotto le spese superflue comprando solo l'essenziale.

Inoltre, tra gli effetti indiretti si può annoverare la minore capacità di reperimento di risorse destinate alle attività dell'associazionismo per volontariato e promozione sociale, che svolge una fondamentale funzione di erogazione di servizi alla persona orientati sia al supporto di settori che sperimentano disagio sociale ed economico, sia al miglioramento della qualità della vita e dell'offerta culturale e formativa. In questo difficile contesto va menzionato il ruolo avuto dal Nuovo Circondario Imolese, che ha promosso in questi ultimi anni l'elaborazione di diversi accordi/patti con altre istituzioni per il sostegno alla realtà economica e di mercato della città. Quello denominato Terzo Patto (l'ultimo avviato) è volto al contrasto della recente recessione attraverso il sostegno delle imprese e la promozione della stabilità del lavoro. Il Patto ha inoltre l'obiettivo di creare nuove sinergie tra le imprese del territorio,

di sostenere la formazione anche attraverso i progetti che interessano le scuole.

Il Circondario Imolese, ente locale istituito a seguito della legge regionale n. 6/2004, comprende 10 comuni: Imola, Castel San Pietro, Dozza, Medicina, Castel Guelfo, Mordano, Casalfiumanese, Borgo Tossignano, Fontanelice, Castel del Rio; ha una popolazione di circa 121.000 abitanti e ricomprende un territorio di 787 km².

Le istituzioni pubbliche intendono valorizzare e sostenere la nascita di nuove imprese innovative, rette da imprenditori giovani e qualificati attraverso la collaborazione con INNOVAMI (Centro per l'innovazione e incubatore d'impresa). Il CISS/T (Centro Integrato Servizi Scuola/Territorio) si muove con un accordo di programma sottoscritto da vari Enti e si pone la finalità di recepire i bisogni e le necessità del territorio per programmare attività nell'ambito formativo. Sostiene inoltre le istituzioni scolastiche rendendo più efficace la loro azione didattica, formativa e di orientamento.

Il territorio imolese costituisce quindi un terreno fertile per lo sviluppo di iniziative a sostegno della famiglia e dei giovani con particolare riguardo ai contesti educativi, alla scuola quale centro di aggregazione culturale, quale fulcro per la cittadinanza attiva, quale luogo di eccellenza in cui i giovani imolesi sono al centro delle attività di insegnamento-apprendimento di alta qualità.

L'IC 5 è dunque inserito in un contesto sociale in cui la popolazione e le organizzazioni pubbliche e private sono pronte a rispondere ai bisogni emergenti, a collaborare per il raggiungimento degli obiettivi educativi proposti dalla scuola come già sperimentato con successo nel passato. Tale contesto rappresenta una condizione fondamentale per una buona gestione di risorse finanziarie e umane da destinare a specifiche iniziative educative scolastiche e per realizzare progetti di alto valore sociale. La cittadinanza ha dimostrato di aver apprezzato le iniziative scolastiche organizzate dall'IC 5 perché ha collaborato attivamente al raggiungimento degli obiettivi proposti, registrando un'alta partecipazione delle famiglie e del territorio. Fra l'altro, la cittadinanza apprezza ancor di più quanto la scuola propone al territorio in considerazione dell'attuale clima di recessione economica, riconoscendo l'impegno profuso da tutto il personale. L'IC 5 "Sante Zennaro", sulla base dell'analisi territoriale effettuata, intende amplificare, valorizzare e migliorare la propria capacità di far rete con le organizzazioni del territorio per migliorare la propria offerta formativa.

L'IDENTITÀ DELL'ISTITUTO

VISION, l'idea di scuola che vogliamo

Fare del nostro Istituto una scuola aperta al territorio, una comunità dialogante capace di includere, aggregare altre agenzie formative e organizzazioni per accogliere, formare giovani donne e uomini del domani all'insegna di una cittadinanza consapevole e responsabile.

Dalla Scuola dell'Infanzia alla Scuola Secondaria di I Grado, l'Istituto vuole essere luogo di incontro tra persone e culture; ambiente di ricerca-azione, sperimentazione e innovazione; contesto di condivisione, confronto e valorizzazione.

L'impegno dell'Istituto è quello di assicurare la pluralità di saperi, di progetti, di integrazioni curriculari, di esperienze formative significative per favorire il naturale sviluppo della personalità dei nostri alunni senza mai trascurare la sfera socio-affettiva, nel rispetto dei valori di uguaglianza, libertà, solidarietà e cooperazione, mantenendo viva la motivazione alla partecipazione attiva e perseguendo lo "stare bene a scuola".

L'erogazione dei servizi organizzata dalla dirigenza e dagli organi istituzionali punta alla qualità e all'efficacia del progetto educativo, armonizzando tradizione e innovazione. La professionalità docente e ATA opera nel segno della collegialità e dello scambio di buone pratiche e condivide l'impegno a coinvolgere gli alunni, le famiglie e gli altri portatori di interesse, con l'obiettivo dello sviluppo della crescita completa e armoniosa degli studenti.

MISSION, la guida per realizzare la Vision

Per la realizzazione di una scuola aperta, responsabile, altamente formativa, di qualità, nell'ottica del miglioramento continuo, l'Istituto ha come obiettivi:

L'ACCOGLIENZA

Creare ambienti di apprendimento piacevoli, organizzando la scuola quale luogo di incontro in cui si sta volentieri; costruire il senso di appartenenza e una coscienza identitaria che accolga gli studenti e li inviti a lavorare in modo piacevole e costruttivo; far sì che le famiglie cooperino e si affidino con fiducia; coinvolgere le organizzazioni del territorio affinché collaborino in modo proattivo.

IL SUCCESSO FORMATIVO E PERSONALE

Garantire una progressiva padronanza dei linguaggi e dei contenuti delle diverse discipline, nel rispetto dei tempi e delle caratteristiche di ogni alunno, attraverso il piacere e la motivazione ad apprendere.

L'INTEGRAZIONE

Attivare il processo di insegnamento-apprendimento mediante metodologie inclusive per gli alunni in situazioni di difficoltà e/o di eccellenza, perseguendo il diritto allo studio nel rispetto e nella valorizzazione delle diversità individuali, sociali e culturali di ciascuno.

LA CITTADINANZA

Valorizzare l'unicità dell'identità culturale di ogni studente e formare cittadini in grado di partecipare consapevolmente e in modo responsabile alla vita di comunità.

I NUOVI LINGUAGGI

Esplorare diverse modalità di comunicazione e sviluppare linguaggi espressivi, creativi, multimediali. L'ORIENTAMENTO Creare le condizioni, attraverso una didattica orientativa, affinché gli alunni possano scoprire se stessi attraverso la valorizzazione delle proprie potenzialità, interessi, qualità personali, al fine di orientare le scelte individuali.

LA CONTINUITÀ EDUCATIVA

Garantire ad ogni studente, nell'ambito di una progettualità verticale, dalla Scuola dell'Infanzia alla Scuola Secondaria di I Grado, una formazione unitaria che lo accompagni nel percorso di maturazione e di crescita personale, ponendo particolare attenzione agli anni ponte.

L'AMBIENTE

Condurre gli alunni ad avere piena consapevolezza del proprio ruolo nell'ambiente, partendo dalla conoscenza del territorio e dalle problematiche connesse ad un suo uso non sostenibile; creare cittadini consapevoli e responsabili nei confronti dell'ambiente naturale, anche per mezzo di momenti fortemente caratterizzanti e identificativi del nostro Istituto, come il "Walk to School day".

LA LEGALITÀ

Sviluppare negli alunni la coscienza civile, la convinzione che la legalità conviene e che è un'opportunità in più per darsene al loro futuro; educarli al rispetto della dignità della persona umana, attraverso la consapevolezza dei diritti e dei doveri e l'interiorizzazione dei valori che stanno alla base della convivenza civile, anche per mezzo di progetti trasversali calibrati per le diverse età degli alunni e culminanti in un appuntamento fortemente significativo, la "Marcia dei Diritti dell'Infanzia e dell'adolescenza", in collaborazione con l'Unicef.

OBIETTIVI FORMATIVI INDIVIDUATI DALLA SCUOLA

- 1) valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning;
- 2) potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- 3) sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità.

- 4) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- 5) sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- 6) potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- 7) prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;
- 8) valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- 9) valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti;
- 10) definizione di un sistema di orientamento.

Nel mese di dicembre 2022 è stato approvato il nuovo PTOF per gli anni 2022-2025, il PTOF è stato compilato anche online, tramite un'applicazione (in cui è presente un format messo a disposizione del Miur) presente in SIDI e sarà consultabile sul sito della scuola attraverso "Scuola in chiaro". Questa nuova modalità di compilazione si inserisce nell'obiettivo più generale di sostenere le attività delle scuole con strumenti comuni di riferimento per l'autovalutazione (RAV), il miglioramento (PdM), la progettualità triennale (PTOF) e la rendicontazione sociale (RS).

All'interno del Piano Triennale Dell' Offerta Formativa, PTOF, confluiscono tutti i progetti verticali che caratterizzano e contraddistinguono l'Istituto. Tali progetti si esplicano in macro aree quali:

- Inclusione
- Ambiente
- Cittadinanza attiva
- Legalità

I progetti dell'Istituto comprensivo n. 5 di Imola si suddividono in:

P.1.1 Progetti in aree scientifiche, tecniche e professionali: una Macroarea che riunisce i progetti che attengono all'area scientifica;

P.2.1 Progetti in aree umanistiche e sociali: una Macroarea che riunisce i progetti che attengono all'area umanistica e sociale. Fra i progetti inseriti nella macroarea figurano quelli riferiti all'accoglienza, all'ambiente, al movimento, alla lettura, teatro, musica, ed. stradale, feste, etc;

P.2.2 Progetti del territorio: una Macroarea che riunisce i progetti che attengono all'area del territorio e promossi dagli Enti ubicati nel territorio del circondario imolese;

P.2.3 Progetto "Insieme nella rete", con l'obiettivo di creare dei ragazzi, delle persone, dei cittadini, che in modo consapevole e libero sfruttano le tecnologie e non ne sono oggetto inconsapevole. Il progetto vuole dunque creare un nuovo approccio costruttivo e non consumeristico, un approccio volto a capire il funzionamento e le logiche sottese alle tecnologie;

P.3.1 Progetti per le certificazioni e i corsi professionali, Macroarea che riunisce i progetti che attengono alla progettazione che si conclude con certificazione finale (KET, ECDL, etc.);

P.4.1 Progetti per la formazione e l'aggiornamento del personale scolastico: una Macroarea creata per formare adeguatamente il personale della scuola nel rispetto degli obiettivi di miglioramento che l'Istituto si è prefissato per l'assolvimento dei rispettivi obblighi nel settore educazione-istruzione e degli adempimenti previsti dalla vigente normativa in tema di sicurezza sui luoghi di lavoro e di protezione dei dati personali;

P.5.1 Progetti per la partecipazione e gare e concorsi: una Macroarea creata per la partecipazione a gare e concorsi.

PROGETTI IN RETE E CONVENZIONI CON IL TERRITORIO LOCALE E NAZIONALE

Alcuni progetti dell'Istituto sono stati condivisi in rete con altre scuole del territorio locale e nazionale, con le Imprese, gli Enti Locali, le Associazioni, le Fondazioni. Fra questi si ricorda:

Accordo di rete per chiamata supplenti;

Insieme nella rete – ASABO;

CISS/T - Convenzione per la gestione coordinate delle iscrizioni, del servizio di refezione e la condivisione della comunicazione sul territorio;

Convenzione con la Facoltà di Scienze della Formazione Primaria dell'Università di Bologna per l'accoglienza dei tirocinanti ;

Rete cittadina per l'accoglienza degli alunni stranieri.

L'INCONTRO FRA DUE AGENZIE FORMATIVE SCUOLA-FAMIGLIA

L'Istituto favorisce e ricerca la collaborazione delle famiglie, che si sono mostrate sempre molto partecipi. Tale collaborazione si esprime non solo nella ricerca di condivisione degli stili educativi, ma anche nella realizzazione di attività educative per le quali si richiede di mettere in campo svariate competenze.

Finalità:

- curare il dialogo con le famiglie: partecipazione alla vita scolastica;
- valorizzare la genitorialità;
- accrescere la stima reciproca mediante l'interazione;
- permettere all'alunno di vivere esperienze educative coerenti.

L'intesa scuola-famiglia si esplica nel Patto educativo di corresponsabilità che esprime la condivisione di finalità e valori e rende trasparente alle famiglie il progetto educativo.

FORMAZIONE CONTINUA

La formazione del personale scolastico è finalizzata all'acquisizione di competenze per l'attuazione di interventi di miglioramento e adeguamento alle nuove esigenze dell'Offerta Formativa Triennale e rispecchia le finalità educative del Piano Triennale dell'Offerta formativa dell'Istituto, le Priorità e i Traguardi individuati nel RAV, i relativi Obiettivi di processo e il Piano di Miglioramento.

La formazione e l'aggiornamento in servizio sono elementi imprescindibili del processo di:

- costruzione dell'identità dell'Istituzione scolastica;
- innalzamento della qualità della proposta formativa;
- valorizzazione professionale.

L'importanza della disseminazione dei contenuti relativi ai corsi di formazione svolti dai docenti è un punto fondamentale e arricchente per la comunità scolastica del nostro istituto.

Nel nostro Istituto operano tante figure, portatrici di svariate professionalità, le cui competenze meritano di essere valorizzate e potenziate. Nel corso dell'anno, all'interno dell'Istituto, si attiveranno percorsi di formazione ed autoformazione, sollecitati dalla ricognizione dei bisogni rilevati da un monitoraggio, sia per i docenti che per il personale ATA. Particolare importanza rivestirà proprio l'autoformazione. In via sperimentale, si promuoveranno aggiornamenti di Istituto in cui i docenti dei tre ordini di scuola con competenze specifiche in varie aree disciplinari assumeranno il ruolo di "esperti" per valorizzare differenti capacità e competenze a favore dei colleghi "discenti". In tal modo, si potrà dare rilievo alla continuità, alla costruzione e alla unitarietà del curriculum verticale.

L'Istituto Comprensivo vuole fare della formazione un elemento fondamentale del proprio impegno nella qualificazione della pratica didattico-educativa quotidiana.

Lo scenario della formazione si radica da un lato negli orientamenti delineati a partire dalla vision e dalla mission evidenziate, dall'altro nei bisogni individuali dei docenti.

Il nostro Istituto organizza corsi di formazione anche per le famiglie.

Dall'a.s. 2014-2015 si realizzano incontri per spiegare ai genitori la valutazione, anche alla luce dell'introduzione delle rubric, nell'ottica di un rapporto dialogico trasparente e di una corretta comunicazione tra scuola e famiglia. I genitori sono così messi in condizione di comprendere gli obiettivi educativo-didattici che la scuola vuole raggiungere e i criteri stabiliti per la valutazione dei percorsi.

Altro obiettivo è l'arricchimento dei contenuti del sito, per una informazione che copra ogni aspetto della vita scolastica, rendendo trasparente l'attività dell'istituzione nei vari aspetti progettuali e offrendo un migliore servizio

attraverso una comunicazione veloce ed efficace. Per far questo occorre fornire alle famiglie gli input necessari per la consultazione e l'utilizzo dello stesso.

Dall'a.s. 2019-2020 l'Istituto è scuola capofila del progetto Insieme nella Rete, che si articola in varie azioni tra le quali il coinvolgimento dei genitori con incontri ed eventi specifici aperti al territorio sui temi del PNSD (cittadinanza digitale, sicurezza, uso dei social network, cyber bullismo, ecc. ...).

Da qualche anno è attiva la pagina facebook dell'Istituto per facilitare la comunicazione con il territorio e anche la pagina instagram.

RELAZIONE CONTABILE-AMMINISTRATIVO AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

La presente relazione, redatta a corredo del programma annuale ai sensi del Decreto 129 del 28 agosto 2018, illustra gli obiettivi da realizzare nel corso del 2023 e la destinazione delle risorse in coerenza con quanto previsto dal PTOF.

Le risorse finanziarie per la realizzazione dell'offerta formativa afferiscono alla scuola:

- dal Ministero della Pubblica Istruzione,
- dagli Enti Locali,
- da privati,
- dalle stesse famiglie degli alunni

La distribuzione di tali risorse per il conseguimento dei risultati previsti, obbedisce oltre che a criteri di efficienza, efficace ed economicità anche a criteri di trasparenza, come si può evincere dall'allegato esercizio finanziario.

Struttura del programma annuale:

2.1- PREMESSA

2.2- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31/12/2022 – MODELLO C

2.3- PREVISIONE ENTRATE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023– COMPETENZA

2.4- PREVISIONE SPESE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 – COMPETENZA

2.5- ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

2.6- UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO – MODELLO D

2.7- RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA – MODELLO E

2.8- PREVISIONI DI COMPETENZA DEL PROGRAMMA ANNUALE – MODELLO A

2.9- CONCLUSIONI

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2023 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle II.SS. (D.I. del 28 agosto 2018 n. 129).

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

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107";
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- La Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";
- La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12 E.F. 2023 con la Nota Miur Prot. N. 46445 del 04/10/2022.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12 E.F. 2023 con la *Nota Miur Prot. N. 46445 del 04/10/2020*.

Con nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 51887 del 10/11/2022, le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2023 sono le seguenti:

- entro il 15 gennaio 2023, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità contabile;
- entro il 15 febbraio 2023, i revisori dei conti rendono il suddetto parere acquisito anche con modalità telematiche;
- entro il 15 febbraio 2023, il Consiglio d' Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2023, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

Il programma annuale è pubblicato entro quindici giorni dall'approvazione, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136, della legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel sito internet di ciascuna istituzione scolastica, sezione amministrazione trasparente.

Il Programma Annuale è il documento contabile che esplicita l'attività finanziaria delle istituzioni Scolastiche, redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate "entrate" e "spese".

La gestione finanziaria dell'Istituto Scolastico si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; della stessa si fornisce inoltre una rappresentazione anche in termini di cassa.

L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio 2023 e termina il 31 dicembre 2023; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate ed impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

Con l'approvazione del programma annuale si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi previste. Resta, comunque, fermo il dovere di procedere all'accertamento anche delle sole entrate non previste nel programma stesso.

Nel P.A. le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la provenienza (fondi europei, fondi statali, fondi regionali, fondi comunali, fondi da privati, ecc.). Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, in progetti e in gestioni economiche separate ove presenti.

Per ogni spesa programmata sono evidenziati, nella presente relazione, i seguenti elementi:

- aggregato: A (attività) o aggregato P (progetto);
- voce: A1, A2, A3,A4, A5, A6, P1, P2, P3, P4;
- tipologia di spesa: ad esempio 2-1-1 per carta, 2-1-2 per cancelleria, ecc.;
- descrizione e importo della spesa prevista;

Le entrate e le uscite vengono poi suddivise in voci, contraddistinte con codici numerici per le entrate ed alfanumerici per le uscite, secondo la modulistica fissata dal Ministero.

All'interno delle voci, le uscite sono evidenziate, sulla base di un piano dei conti, per tipologie di spesa indicate da codici numerici a tre livelli (tipo o mastro, conto e sottoconto).

Ai fini della predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023 si è tenuto conto delle assegnazioni di risorse finanziarie da parte del Ministero dell'istruzione, tramite la suddetta nota, e dei finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche.

La prima voce di entrata del Programma Annuale 2023, è l'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio finanziario precedente, ovvero dell'esercizio finanziario 2022.

Nel programma annuale è iscritta come posta a sé stante, rispettivamente dell'entrata e della spesa in termini di competenza, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce. Al programma annuale è allegata una tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione presunto e un prospetto nel quale sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo. Detti stanziamenti possono essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Si procede quindi alla predisposizione del Programma Annuale 2023 sulla base dell'analisi delle entrate e delle spese previste e di seguito analizzate nel dettaglio.

L'attività per la predisposizione del Programma Annuale si pone in essere con sei passi procedurali:

- Situazione Amministrativa presunta (Modello C)
- Determinazione Entrate e Fondo di Riserva del Programma Annuale (Modello A)
- Compilazione Spese del Programma Annuale (Modello A)
- Compilazione delle Schede illustrative Finanziarie dei Progetti/Attività (Modello B)
- Utilizzo Avanzo di Amministrazione (Modello D)
- Riepilogo per Conti Economici (Modelli E)

Si parte dalla predisposizione della situazione amministrativa presunta al 31/12/2022 (Modello C)

2.2 SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31/12/2022 – Modello C

L'esercizio finanziario 2023 si apre con la seguente situazione amministrativa presunta al 31/12/2022 desumibile dal modello C

Il programma annuale espone un avanzo/disavanzo di amministrazione presunto di Euro € 373.371,00, come riportato nel Mod. C.

Fondo di cassa al 1° gennaio	€ 230.293,05
+ Riscossioni	€ 215.927,41
- Pagamenti	€ 266.137,02
Saldo di cassa alla data del 31/12/2022 (punto 4 mod. C)	€ 180.083,44
+ Residui attivi (punto 5 mod. C)	€ 230.642,51
- Residui passivi (punto 6 mod. C)	€ 37.354,95
Avanzo o Disavanzo complessivo (punto 7 mod. C)	€ 373.371,00
Avanzo o Disavanzo di amministrazione presunto a fine esercizio (punto 12 mod. C.)	€ 373.371,00

L'avanzo di amministrazione è dato dalla somma della residua disponibilità dei Mod. I alla data del 31/12/2022, pari a € 313.681,60, più il fondo di riserva pari ad euro € 1.022,90, più la disponibilità finanziaria da programmare in Z pari a € 58.666,50.

La tabella seguente illustra la composizione e l'entità dell'avanzo di amministrazione presunto:

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022		
A.1.	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
A.1.1	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE E PER IL DECORO DELLA SCUOLA	€ 18.364,56
A.1.6	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	€ 2.101,44
A.2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
A.2.1	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE AMMINISTRATIVO	€ 20.231,48
A.3	DIDATTICA	
A.3.1	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE DELLA DIDATTICA	€ 22.826,11
A.3.2	AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI - AZIONE #7 DEL PNSD	
A.3.5	SMART CLASS AVVISO N. 4878/2020 - 10.8.6A FESR PON - EM - 2020 - 57	€ 279,55
A.3.7	ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	€ 4,19
A.3.12	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM, AVV. PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13/05/ 2021	€ 800,00
A.3.13	PREMIO CONCORSO GRAFICO AVIS IL CALENDARIO DELLA SOLIDARIETA'	€ 600,48
A.3.14	PON FESR 13.1.1A-FESR PON-EM-2021-281 "RETI CABLATE"	€ 29.603,54
A.3.15	PON FESR 13.1.2A-FESR PON-EM-2021-304 "DIGITAL BOARD"	€ 2.977,70
A.3.16	PON FESR 13.1.3A-FESR PON-EM-2022-141 - EDUGREEN"	€ 24.876,17
A.3.17	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021-13.1.5A-FESR PON-EME-2	€ 75.000,00
A.4	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
A.5	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
A.5.1	SPESE PER VISITE DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICA IN ITALIA	€ 154
A.5.2	SPESE PER VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ALL'ESTERO	€ 11.764,20
A.6	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO	
A.6.1	SPESE PER L'ORIENTAMENTO SCOLASTICO	
P.1	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	
P.1.1	PROGETTI IN AREE SCIENTIFICHE, TECNICHE E PROFESSIONALI	€ 3.054,61
P.1.2	10.2.2A - FDRPOC-EM-2018 - 106 PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE	€ 86,57
P.2	PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	
P.2.1	PROGETTI IN AREE UMANISTICHE E SOCIALI	€ 21.140,54
P.2.2	PROGETTI DEL TERRITORIO	€ 6.218,82
P.2.3	PROGETTO "INSIEME NELLA RETE"	€ 7.408,96
P.2.4	10.2.5A FSE PON - EM - 2018-186 COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE	€ 1,12
P.2.8	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- 10.1.1A-FDRPOC-EM-2022-34 10.2.2A-FDRPOC-EM-2022	€ 66.066,00
P.3	PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	
P.3.1	PROGETTI PER LE CERTIFICAZIONI E I CORSI PROFESSIONALI	€ 1.455,03
P.4	PROGETTI PER FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
P.4.1	PROGETTO PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE SCOLASTICO	€ 6.216,53
P.4.4	ANIMATORI DIGITALI AA.SS. 22/23 23/24	€ 2.000,00
	TOTALE	€ 313.681,60
	+ FONDO DI RISERVA - R	€ 1.022,90
	+ DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE - Z	€ 58.666,50
	- RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI	€ 0
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 373.371,00

L'avanzo può essere calcolato anche considerando i residui attivi e passivi al 31/12/2022:

Fondo di cassa al 31/12/2022	€	180.083,44
+ Residui attivi al 31/12/2022	€	230.642,51
- Residui passivi al 31/12/2022	€	37.354,95
Totale Avanzo al 31/12/2022	€	373.371,00

Il contributo volontario dei genitori anno scolastico 2022/2023 è confluito nell'avanzo di amministrazione presunto come segue:

CONTRIBUTO VOLONTARIO PER SOSTEGNO ATTIVITA' DEL POF	
CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI ALUNNI A.S. 2022/2023	€ 14.050,42
- ASSICURAZIONE A.S. 2022/2023	- € 5.313,50
PROGETTI	€ 8.736,92
A.3.1 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE DELLA DIDATTICA	€ 2000,00
P.2.1 PROGETTI IN AREE UMANISTICHE E SOCIALI	€ 6.637,92
P.2.2 PROGETTI DEL TERRITORIO	€ 99,00
TOTALE	€ 8.736,92

2.3 PREVISIONE ENTRATE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 – COMPETENZA

Le somme in entrata previste per l'esercizio 2023 sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

ANALISI DELLE RISORSE DISPONIBILI			
Aggr.	Voce	ENTRATE	Importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	€ 373.371,00
	01	Non vincolato	€ 73.925,91
	02	Vincolato	€ 299.445,09
03		Finanziamenti dallo Stato	€ 14.836,97
	01	Dotazione ordinaria	€ 14.836,97
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 11.882,12
	04	Comune vincolati	€ 6.492,12
	06	Altre Istituzioni vincolati	€ 5.390,00
06		Contributi da privati	€ 100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	€ 100,00
12		Altre entrate	€ 0,01
		Totale entrate	€ 400.190,01

Di cui,

Entrate aggregazione 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO:

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto	
	Descrizione	Previsione
01.01	NON VINCOLATO	€ 73.925,91
01.02	VINCOLATO	€ 299.445,09
Totale		€ 373.371,00

L'avanzo di amministrazione NON VINCOLATO pari a €73.925,91 è stato destinato in:

A.1.1 - Spese per il funzionamento generale e per il decoro della scuola	€ 3.500,00
A.2.1 – Spese per il funzionamento generale amministrativo	€ 2.890,00
A.3.1 - Spese per il funzionamento generale della didattica	€ 5.800,00
A.3.13 – Premio concorso grafico avis il calendario della solidarietà'	€ 288,48
P.1.1. – Progetto in aree scientifiche, tecniche e professionali	€ 1.000,00
P.2.1.- Progetti in aree umanistiche e sociali	€ 7.140,54
P.2.3.- Progetto "Insieme nella rete"	€ 2.200,96
P.4.1.- Progetto per la formazione e l'aggiornamento del personale scolastico	€ 1966,53
R.98 – Fondo di riserva	€ 1.022,90
Z 101 – Disponibilità da programmare	€ 48.116,50
Totale	€ 73.925,91

L'avanzo di amministrazione VINCOLATO pari a € 299.445,09 è stato destinato in:

1.2.1	Finanziamenti per progetti PON	€ 199.690,65
1.2.5	Contributo volontario dei genitori	€ 8.736,92
1.2.7	Altro avanzo vincolato	€ 91.017,52

Entrate aggregazione 02 - FINANZIAMENTI DALL' UNIONE EUROPEA

N/A

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

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

Entrate aggregazione 03.01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MIUR con la **Nota Miur Prot. N.46445 del 04/10/2022**, è **limitata al periodo gennaio 2023 – agosto 2023**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

La risorsa finanziaria assegnata per il fondo delle Istituzioni Scolastiche è pari ad euro 14.836,97 per il periodo gennaio-agosto 2023, ed è ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015 come di seguito indicato:

euro 12.558,31 quale quota per alunno;

euro 1.333,33 quale quota fissa per istituto;

euro 533,33 quale quota per sede aggiuntiva;

euro 380,00 quale quota per alunno diversamente abile;

euro 32,00 quale quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado.

Aggreg.ne 03	Finanziamenti dallo Stato		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03.01	Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2023	M.I.U.R.	€ 14.836,97
Totale			€ 14.836,97

Della dotazione ordinaria pari a € 14.836,97, si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva (Aggregazione R98)** in Euro 1483,70 nel limite del 10,00% della Dotazione ordinaria, come previsto dal Regolamento di contabilità.

Entrate aggregazione 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

N/A

Entrate aggregazione 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Aggreg.ne 05	Finanziamenti da Enti Locali o Altre Istituzioni		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
05.04	Determina dirigenziale n. 980 del 13/12/2022 per il funzionamento della "Consulta delle ragazze e dei ragazzi della Città di Imola" anno scolastico 2022-2023	COMUNE DI IMOLA	330,00
	Determina dirigenziale n. 1087 del 23/12/2022 per la compartecipazione alla spesa delle segreterie degli Istituti comprensivi ex L. 23/96		5.162,12
	Determinazione dirigenziale n. 1120 del 29 dicembre 2022 Contributi straordinari alle scuole imolesi a sostegno di progetti di costruzione per il Carnevale dei Fantaveicoli di Imola		1000,00
05.06	Determinazione n. 401 del 30/12/2022- Piano annuale degli		

Firmato digitalmente da D'ANGELO ADELE

	interventi ciss/t a.s.2022-2023 - assunzione impegni di spesa e accertamento entrata	NUOVO CIRCONDARIO IMOLESE	5.390,00
Totale			11.882,12

Entrate aggregazione 06- CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggreg.ne 06	Contributi da privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06.01	Contributi volontari da famiglie	Genitori	€ 100,00
Totale			€ 100,00

Entrate aggregazione 07 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

N/A

Entrate aggregazione 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

N/A

Entrate aggregazione 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

N/A

Entrate aggregazione 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

N/A

Entrate aggregazione 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

N/A

Entrate aggregazione 12 - ALTRE ENTRATE

Aggreg.ne 12	ALTRE ENTRATE		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.	Banca di Italia	€ 0.01
Totale			€ 0,01

N/A

Entrate aggregazione 13 – MUTUI

N/A

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

Firmato digitalmente da D'ANGELO ADELE

2.4 PREVISIONE SPESE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 – COMPETENZA

Le spese sono distinte in:

AGGREGATO "A" per ATTIVITA'AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali;

L'aggregato "A" è suddiviso in sei voci di spesa

- A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola;
- A.2 Funzionamento amministrativo;
- A.3 Didattica;
- A.4 Alternanza Scuola – Lavoro;
- A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
- A.6 Attività di orientamento.

AGGREGATO "P" per PROGETTI: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola

L'aggregato "P" è suddiviso in cinque voci di spesa:

- P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale";
- P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale";
- P.3 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali";
- P.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale";
- P.5 Progetti per "Gare e concorsi".

AGGREGATO "G" per GESTIONI ECONOMICHE, ove presenti;

AGGREGATO "R" per FONDO DI RISERVA;

Aggregato "Z": DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE.

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data
			(Importi in euro)
			a
A.		Attività amministrativo-didattiche	228.098,82
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.466,01
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.393,60
	A.3	Didattica	160.321,01
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.918,20
	A.6	Attività di orientamento	
P.		Progetti	121.468,18
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.141,18
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	106.265,44
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.455,03
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.606,53
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	
G.		Gestioni economiche	
	G.1	Azienda agraria	
	G.2	Azienda speciale	
	G.3	Attività per conto terzi	
	G.4	Attività convittuale	
R.		Fondo di riserva	
	R.98	Fondo di riserva	1.483,70
Totale spese			351.050,70
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	49.139,40
Totale a pareggio			400.190,10

2.5 ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico – culturali così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto che sono parte integrante del progetto medesimo. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, formazione e orientamento in un'ottica di pari opportunità.

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

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

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

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'esercizio corrente.

Firmato digitalmente da D'ANGELO ADELE

Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse:

- ATTIVITA' -

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

Attività A.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Entrate 25.466,01 €, Spese 25.466,01 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE E PER IL DECORO DELLA SCUOLA	23.364,57	23.364,57
A.1.6 RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	2.101,44	2.101,44

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	16.966,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.800,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	12.501,44
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.164,57
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	400,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	300,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	300,00

Attività A.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

- Entrate 30.393,60 €, Spese 30.393,60 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE AMMINISTRATIVO	30.393,60	30.393,60

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.890,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	17.341,48
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	5.162,12
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

Firmato digitalmente da D'ANGELO ADELE

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.662,12
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	9.911,48
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	8.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	820,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	2.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economico per le minute spese del Direttore SGA.

Si propone al Consiglio di Istituto di fissare in € 1000,00 l'importo totale del Fondo Economico per il periodo gennaio 2023 - dicembre 2023 e di fissare in € 199,99 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo totale del Fondo Economico per l'intero Esercizio finanziario.

L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata ed autonoma delibera ai sensi dell'Art. 45 c. 2 del D.I. 129/2018.

Attività A.3 – DIDATTICA

Entrate 160.321,01 €, Spese 160.321,01 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO GENERALE DELLA DIDATTICA	26.179,38	26.179,38
A.3.5 SMART CLASS AVVISO N. 4878/2020 - 10.8.6A-FESR PON-EM-2020-57	279,55	279,55
A.3.7 ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	4,19	4,19
A.3.12 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM, AVV. PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13/05/ 2021, CUP G29J21006710	800,00	800,00
A.3.13 PREMIO CONCORSO GRAFICO AVIS IL CALENDARIO DELLA SOLIDARIETA'	600,48	600,48
A.3.14 PON FESR 13.1.1A-FESR PON-EM-2021-281 -RETI CABLATE"	29.603,54	29.603,54
A.3.15 PON FESR 13.1.2A-FESR PON-EM-2021-304 -DIGITAL BOARD	2.977,70	2.977,70
A.3.16 PON FESR 13.1.3A-FESR PON-EM-2022-141 -EDUGREEN"	24.876,17	24.876,17
A.3.17 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021-13.1.5A-FESR PON-EME-2	75.000,00	75.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	6.088,48
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	150.879,26
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.353,27

Firmato digitalmente da D'ANGELO ADELE

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.500,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	5.760,10
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	18.446,11
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	29.258,33
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.500,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	150,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	375,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	300,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.226,11
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	91.001,17
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	4,19

Attività A.4 ALTERNANZA SCUOLA – LAVORO

N/A

Attività A.5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Entrate 11.918,20 €, Spese 11.918,20 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 SPESE PER VISITE DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICA IN ITALIA	154,00	154,00
A.5.2 SPESE PER VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ALL'ESTERO	11.764,20	11.764,20

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.918,20

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.444,20
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	154,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	1.320,00

ATTIVITÀ A.6 - ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO.

N/A

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

- PROGETTI -

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi MIUR, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti. La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

I progetti si suddividono in:

P.1- PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE", che comprende i vari progetti finalizzati al consolidamento di conoscenze nell'ambito prevalentemente scientifico, tecnico e professionale, progetti intesi a

promuovere ed approfondire l'uso delle nuove tecnologie come strumenti altri di apprendimento a supporto della didattica ordinaria, finanziati dall'avanzo di amministrazione presunto destinato per le spese di personale. Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito scientifico, tecnico e professionale.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" –
Entrate 3.141,18 €, Spese 3.141,18 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PROGETTI IN AREE SCIENTIFICHE, TECNICHE E PROFESSIONALI	3.054,61	3.054,61
P.1.2 10.2.2A-FDRPOC-EM-2018-106 "PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE ". AVVISO 2669/2017	86,57	86,57

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.141,18

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.700,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.354,61
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	86,57

P.2- PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Sono progetti che si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale", finalizzati al recupero e/o consolidamento di conoscenze nell'ambito prevalentemente dell'italiano e matematica in orario curricolare ed eventualmente extracurricolare; programmati come opportunità offerta agli alunni di vivere e condividere esperienze significative di relazione e di crescita civile attraverso lo sport, l'arte, la musica ed il teatro; che prendono in carico tutte quelle situazioni che afferiscono al benessere del singolo e prevedono interventi specifici volta un lato alla conoscenza di sé e dall'altro all'inclusione, in modo da ridurre l'insuccesso scolastico e si articolano in itinerari specifici di supporto didattico nelle situazioni di disagio; che secondo un percorso di continuità nella discontinuità, gli alunni vengono avviati gradatamente ad incontrare il reale, a riflettere sulla loro quotidianità, a riconoscere i propri punti di forza e debolezza, in modo da poter maturare una visione critica e realistica del proprio percorso scolastico-formativo passato, presente e futuro. I progetti presuppongono, inoltre, momenti di confronto e programmazione di attività comuni tra i diversi ordini scolastici, comportando la visibilità delle pratiche professionali (diretta o sulla base del risultato), la soluzione condivisa dei problemi (singoli o collettivi), ovvero momenti di riconfigurazione congiunta delle criticità.

P.2- Progetti in ambito "Umanistico e sociale" –
Entrate 106.265,44 €, Spese 106.265,44 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PROGETTI IN AREE UMANISTICHE E SOCIALI	22.570,54	22.570,54
P.2.2 PROGETTI DEL TERRITORIO	7.218,82	7.218,82
P.2.3 PROGETTO "INSIEME NELLA RETE"	10.408,96	10.408,96
P.2.4 10.2.5A. FSEPON-EM-2018-186. AVVISO 3340/2017 - COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE	1,12	1,12
P.2.8 PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- 10.1.1A- FDRPOC-EM-2022-34 10.2.2A-FDRPOC-EM-2022	66.066,00	66.066,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.341,50
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	92.493,94
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	1.330,00
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	3.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	100,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	40.370,54
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	6.418,82
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	34.700,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.067,12
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.800,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	1.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	7.408,96
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	6.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00

P.3- Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
 Entrate 1.455,03 €, Spese 1.455,03 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 PROGETTI PER LE CERTIFICAZIONI E I CORSI PROFESSIONALI	1.455,03	1.455,03

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.455,03

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.455,03

P.4- PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica in materia di sicurezza, didattica, amministrazione, per offrire al personale docente e ATA gli strumenti necessari a una qualificazione professionale legata all'attuazione delle riforme e alle innovazioni in atto. I progetti sono finanziati con l'avanzo di amministrazione per l'acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

P.4- Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
 Entrate 10.606,53 €, Spese 10.606,53 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTO PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE SCOLASTICO	8.606,53	8.606,53
P.4.4 ANIMATORI DIGITALI AA.SS. 22/23 23/24	2.000,00	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.966,53
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.250,00
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	2.390,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	9.606,53

P.5. PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

N/A

- GESTIONI ECONOMICHE "G" -

N/A

- FONDO DI RISERVA "R" -

Nel programma annuale deve essere iscritto, tra le spese, un fondo di riserva, da determinarsi in misura non superiore al dieci per cento della dotazione finanziaria ordinaria.

Della dotazione ordinaria pari a € € 14.836,97, si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro nel 1.483,70 limite del 10,00% della Dotazione ordinaria, come previsto dal Regolamento di contabilità (art. 8)

Il fondo di riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3.

Non è consentita l'emissione di mandati di pagamento a valere sul fondo di riserva.

I prelievi dal fondo di riserva sono disposti con provvedimento del Dirigente Scolastico, e sono comunicati al Consiglio d'istituto nella prima riunione utile per la conseguente modifica al programma annuale.

- DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE "Z" -

Nell'aggregato "Z" confluiscono le disponibilità finanziarie da programmare,

La somma di € 49.139,40 è stata cautelativamente accantonata in Z e deriva per una parte dall'accantonamento dalla somma di dell'Avanzo di amministrazione al 31/12/2022, a copertura dei residui attivi ministeriali, in ottemperanza alle istruzioni impartite con le note MIUR prot. n. 10773 del 11/11/2010 e prot. n. 9537 del 14/12/2009 e, in fase cautelativa, per la copertura di parte dei restanti residui attivi.

E.F. 2023	Descrizione	al 1/1/2023
Promemoria disponibilità da programmare	AA Non Vincolato ANNO PRECEDENTE	€ 49.139,40

2.6 -UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO – Modello D

L'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio finanziario 2023 risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		Attività	209.583,42	197.104,94	12.478,48
P	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.466,00	16.966,00	3.500,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	20.231,48	17.341,48	2.890,00
	A.3	Didattica	156.967,74	150.879,26	6.088,48
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.918,20	11.918,20	0,00
	A.6	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
		Progetti	114,64	102.340,15	12.308,03
		8,18			
G	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.141,18	2.141,18	1.000,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	101.835,44	92.493,94	9.341,50
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.455,03	1.455,03	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.216,53	6.250,00	1.966,53
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
		Gestioni economiche		0,00	0,00
		0,00			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			324.231,60	299.445,09	24.786,51
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			49.139,40	0,00	49.139,40

Si fa presente che, come previsto dall'art.7 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

2.7- Riepilogo per TIPOLOGIA SPESA – Modello E

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la "Sezione Spese" della Scheda Illustrativa Finanziaria.

Tipo	Spese	(Importi in euro)
1	Spese di personale	113.250,18
2	Acquisto di beni di consumo	71.000,49
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	67.804,40
4	Acquisto di beni d'investimento	94.087,74
5	Altre spese	2.100,00
6	Imposte e tasse	
7	Oneri straordinari e da contenzioso	
8	Oneri finanziari	
9	Rimborsi e poste correttive	1.324,19
98	Fondo di riserva	1.483,70
100	Disavanzo di amministrazione	
Totale		351.050,70

2.8- Previsioni di competenza del programma annuale – Modello A

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	373.371,00
	1	Non vincolato	73.925,91
	2	Vincolato	299.445,09
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	
	1	Fondi sociali europei (FSE)	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
3		Finanziamenti dallo Stato	14.836,97
	1	Dotazione ordinaria	14.836,97
	2	Dotazione perequativa	
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
4		Finanziamenti dalla Regione	
	1	Dotazione ordinaria	
	2	Dotazione perequativa	
	3	Altri finanziamenti non vincolati	
	4	Altri finanziamenti vincolati	
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.882,12
	1	Provincia non vincolati	
	2	Provincia vincolati	
	3	Comune non vincolati	
	4	Comune vincolati	6.492,12
	5	Altre Istituzioni non vincolati	
	6	Altre Istituzioni vincolati	5.390,00
6		Contributi da privati	100,00
	1	Contributi volontari da famiglie	100,00
	12	Altre entrate	0,01
	1	Interessi	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	1	Mutui	
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere	
Totale entrate			400.190,10

Tipologia	Categoria	SPESE	(Importi in euro)
A.		Attività amministrativo-didattiche	228.098,82
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.466,01
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.393,60
	A.3	Didattica	160.321,01
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.918,20
	A.6	Attività di orientamento	
P.		Progetti	121.468,18
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.141,18
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	106.265,44
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.455,03
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.606,53
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	
G.		Gestioni economiche	
	G.1	Azienda agraria	
	G.2	Azienda speciale	
	G.3	Attività per conto terzi	
	G.4	Attività convittuale	
R.		Fondo di riserva	1.483,70
	R.98	Fondo di riserva	1.483,70
Totale spese			351.050,70
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	49.139,40
Totale a pareggio			400.190,10

2.9 Conclusioni

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler deliberare l'approvazione del Programma Annuale E.F. 2023 che pareggia in un importo complessivo pari a € 400.190,10.

Imola, 13 gennaio 2023

Il Segretario della Giunta Esecutiva

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Antonella Barruzza




Il Presidente della Giunta Esecutiva

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa ADELE D'ANGELO
Il documento è firmato digitalmente ai
sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme
collegate e sostituisce il documento
cartaceo e la firma autografa.