



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"F. BERNAGOZZI"

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di 1° grado
Piazza XX settembre, 17 - 44015 Portomaggiore – Tel. (0532) 811048 – Fax (0532) 325546
e-mail: feic824002@istruzione.it PEC: feic824002@pec.istruzione.it C.F. 93085160385

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PROGRAMMA ANNUALE 2025

(art. 5, c. 7, D.I. 129/2018)

PREMESSA

La relazione di accompagnamento al bilancio, predisposta dal Dirigente Scolastico Enrico Bertoli con il supporto tecnico-istruttorio del Direttore dei SGA Laura Rita Nicosia, è prevista all'art. 5, c. 8, del Decreto 28/08/2018, n. 129 *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"*.

I principi guida del regolamento sono:

- a) Gestione finanziaria organizzata per obiettivi e progetti;
- b) Autonomia nella destinazione delle risorse disponibili;
- c) Autonomia negoziale.

L'esercizio finanziario ha durata annuale, coincide con l'anno solare, la gestione è per competenza, non sono ammesse gestioni fuori bilancio.

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2025. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2025. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2022/2025 approvato con la Delibera n.3 del Consiglio di Istituto del 19/12/2022 e aggiornato per l'a.s. 2024/2025 con del. n.14 del Collegio dei Docenti del 14/10/2024.

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

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

"Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 c.3)

“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.” (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2025 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59 e D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche, il cui risultato è rappresentato dal Piano dell'Offerta Formativa;
- D.M. 1 marzo 2007 n. 21 e nota del 14 marzo 2007, prot. n. 151 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, con la quale sono state diramate indicazioni operative per la predisposizione del Programma annuale delle istituzioni scolastiche per il 2007;
- Art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 Legge finanziaria per il 2010 concernente l'applicazione del Cedolino unico;
- Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, (“Spending review”), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- Art. 1, comma 11, della legge 13 luglio 2015, n. 107;
- Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 *“Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche”* che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amministrazioni Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *“Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”*;
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001*;
- Nota Miur Prot. n. 36704 del 30 SETTEMBRE 2024 - A.S. 2024/2025 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre-dicembre 2024 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025-periodo gennaio-agosto 2025.
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa TRIENNIO 2022/2025 approvato con la Delibera n.3 del Consiglio di Istituto del 19/12/2022.

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e al proprio regolamento interno (art. 45 comma 2 del D.I.129/2018).

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2025 verrà trasmessa ai RR.CC. per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione. La presente relazione ha carattere

programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

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

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

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale così come configurato è composto da:

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti";
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione presunto dell'esercizio 2024;
- articolazione delle Spese secondo la seguente struttura:

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

A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

A02 - Funzionamento amministrativo

A03 - Didattica

A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 - Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"

P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale

P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali

P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale

P05 - Progetti per gare e concorsi

G-Gestioni economiche

R-Fondo di riserva

D-Disavanzo di amministrazione presunto

Z-Disponibilità finanziaria da programmare

COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Dirigente Scolastico:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predispone il Programma Annuale in collaborazione al DSGA (art. 5, c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)

- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129/18
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA.

Il DSGA:

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

La Giunta Esecutiva:

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

Il Consiglio di Istituto:

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

I Revisori dei conti:

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

PRINCIPI DI GESTIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE CON RIFERIMENTO ALLA NORMATIVA E AGLI OBIETTIVI DEL PTOF

La redazione del P.A. si propone di:

- Accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
- Assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;
- Coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF;
- Connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
- Dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
- Integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;

- Connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico.

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

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

DATI DI CONTESTO

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

Sedi

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

Codice ministeriale	Plesso	Comune	Indirizzo
FEIC824002	Istituto Comprensivo di Portomaggiore	Portomaggiore	P.zza XX Settembre, 17 - 40015
FEAA82402X	Scuola dell'Infanzia "Sorelle Nigrisoli"	Portomaggiore	Via Andrea Costa, 52 - 44015
FEAA82401V	Scuola dell'Infanzia "Maestro Pivanti" di Gambulaga	Portomaggiore	Via Rosa, 10/A - 44010
FEEE824014	Scuola Primaria "Maria Montessori"	Portomaggiore	P.zza XX Settembre, 17 - 40015
FEMM824013	Scuola Secondaria "A. Cavallari"	Portomaggiore	Via Padova 15 - 44015

Popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 800 alunni come di seguito riportato.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	8	8	183	0	183	183	21	23

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/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			3	3	62			65	65	2	-3	22
Seconde			3	3	64			69	69	5	-5	23
Terze			3	3	76			76	76	2	0	25
Quarte			3	3	76			77	77	3	-1	25
Quinte			3	3	75			76	76	7	-1	25
Pluriclassi				0						0	0	0
Totale	0	0	15	15	353	0		363	363	19	-10	24
Prime		1	3	4	89		21	74	95	8	-6	24
Seconde		1	2	3	83		27	56	83	2		28
Terze		1	3	4	81		22	62	84	3	-3	21
Pluriclassi		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Totale	0	3	8	11	253	0	70	192	262	13	-9	

Personale Scolastico

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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	143
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordiatore 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	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	30

BILANCIO

L'avanzo di Amministrazione Presunto per il PA 2024 è pari a € **462.928,96** suddiviso in Avanzo di Amministrazione Vincolato pari a € **454.994,99** e Avanzo di Amministrazione non vincolato pari ad € **7.933,97** di cui Disponibilità finanziaria da programmare pari a € **1.617,10**.

L'Avanzo di Amministrazione utilizzato è suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	828.00
A01/02	"Sito Web PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"	1205.00
A01/03	"PNRR-Missione 1 - investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (dicembre 2022)"	979.80
A01/04	RISORSE PER MAT.D'UFFICIO E DI PULIZIA - COMUNE PORTOMAGGIORE	369.08
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3000.00
A02/03	ISTRUZIONE DOMICILIARE	371.60
A03	DIDATTICA	1772.59
A03/01	PNRR"Didattica digitale integrata-formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"	0.44
A03/02	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica-DM170/2022-CIP M4C1 1.4-2022-981-P-13	74628.39
A03/03	Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next digital classroom-DM 218/2022-CIP M4C13.2-2022-961-P-13938	8751.40

A03/04	*Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 - CIP M4C1I3.1-2023-1143-P-33136 - CUP E94D23003930006	57977.77
A03/05	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023- CIP M4C1I2.1-2023-1222-P-43359 CUP: E94D23005120006	35639.64
A03/06	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	115436.61
A03/07	Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 24/25	65058.15
A03/08	FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA ...	209.46
A03/21	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	1050.94
A03/23	"Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 -	37.98
A03/27	"Edugreen:laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021-13.1.3A-FESRPON-EM2022-39	2586.33
A03/28	Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 22/23	20810.95
A03/29	Ambienti didattici innovativi per scuole dell'infanzia- Avviso38007/2021-13.1.5A-FESRPON-EM-2022-74	5712.07
P01/02	Siti naturali UNESCO e ZEA per l'educazione ambientale 2022 - 2024	1.55
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	5.32
P02/02	ESO4.6.A4.A-FSEPNEM- 2024-64"- Avviso Prot.59369 19/04/2024,FSE+Percorsi educativi e formativi potenziamento delle competenze l'inclusione e la socialità periodo di sospensione estiva a.s.23/24 24/25	45638.80
P02/06	DRAMMATIZZAZIONE	4103.61
P02/10	PON - COMPETENZE DI BASE - FSE 10.2.1A	1601.57
P02/14	L'ARABA FENICE - CORO	1158.34
P02/15	FSE - Pon azione 10.1.1A - INCLUSIONE SOCIALE E INTEGRAZIONE	12.36
P02/16	PON 10.2.2A - FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	1568.50
P04/02	FORMAZIONE SICUREZZA	1015.55
P04/04	FORMAZIONE DOCENTI	853.00
P04/06	Formazione ATA	1950.85
P04/08	Listen2me - INTERVENTI FIN. PER IL CONTRASTO ALLA POVERTAà EDUCATIVA /D.M. 1365 art. 1365 co.I	573.07
P04/10	FONDI EDUCAZIONE CIVICA PER FORMAZIONE REFERENTI	86.27

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	1905.46
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3000.00
A03	DIDATTICA	1411.41

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite

Voce: 0201/04 Programma Nazionale 21-27" (FSE+)	Importo previsione
	139.400,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/03 - ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-48 "Agenda NORD" Prot. 136777 del 09/10/2024	139.400,00

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	12.452,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	6.172,00
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	6.280,00

Voce: 0504/02 COMUNE DI PORTOMAGGIORE - CONTRIBUTO PROGETTI INCLUSIONE a.s. 2024/25	Importo previsione
	14.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/07 - Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 24/25	14.000,00

Voce: 0610/05 CONTRIBUTO CLASSE 3.0	Importo previsione
	1.356,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/18 - CLASSE 3.0	1.356,00

Determinazione delle uscite

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili sulla base di idonea documentazione, appurata la regione del credito e il soggetto debitore con imputazione alle pertinenti fonti di finanziamento ed imputate secondo il “Vademecum” per l'utilizzo del piano delle destinazioni delle istituzioni scolastiche prot. Miur n. 4646 del 06 marzo 2019.

Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione
	8.405,46
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.905,46
0102 - VINCOLATO	828,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	5.672,00

Voce: A01/02 “Sito Web PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici”	Importo previsione
	1.205,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.205,00

Voce: A01/03 “PNRR-Missione 1 - investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali” Scuole (dicembre 2022)”	Importo previsione
	979,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	979,80

Voce: A01/04 RISORSE PER MAT.D'UFFICIO E DI PULIZIA - COMUNE PORTOMAGGIORE	Importo previsione
	369,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	369,08

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	12.280,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.000,00
0102 - VINCOLATO	3.000,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	6.280,00

Voce: A02/03 ISTRUZIONE DOMICILIARE	Importo previsione
	371,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	371,60

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	3.184,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0101 - NON VINCOLATO	1.411,41
0102 - VINCOLATO	1.772,59

Voce: A03/01 PNRR"Didattica digitale integrata-formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"	Importo previsione
	0,44
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	0,44

Voce: A03/02 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica-DM170/2022-CIP M4C1 1.4-2022-981-P-13	Importo previsione
	74.628,39
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	74.628,39

Voce: A03/03 Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next digital classroom-DM 218/2022-CIP M4C13.2-2022-961-P-13938	Importo previsione
	8.751,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	8.751,40

Voce: A03/04 "Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 - CIP M4C1I3.1-2023-1143-P-33136 - CUP E94D23003930006	Importo previsione
	57.977,77
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	57.977,77

Voce: A03/05 Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023-CIP M4C1I2.1-2023-1222-P-43359 CUP: E94D23005120006	Importo previsione
	35.639,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	35.639,64

Voce: A03/06 Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	Importo previsione
	115.436,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	115.436,61

Voce: A03/07 Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 24/25	Importo previsione
	79.058,15
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	65.058,15
0504/02 - COMUNE DI PORTOMAGGIORE - CONTRIBUTO PROGETTI INCLUSIONE a.s. 2024/25	14.000,00

Voce: A03/08 FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA ...	Importo previsione
	209,46
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	209,46

Voce: A03/18 CLASSE 3.0	Importo previsione
	1.356,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0610/05 - CONTRIBUTO CLASSE 3.0	1.356,00

Voce: A03/21 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	Importo previsione
	1.050,94
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.050,94

Voce: A03/23 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 -	Importo previsione
	37,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	37,98

Voce: A03/27 "Edugreen:laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021-13.1.3A-FESRPON-EM2022-39	Importo previsione
	2.586,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.586,33

Voce: A03/28 Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 22/23	Importo previsione
	20.810,95
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	20.810,95

Voce: A03/29 Ambienti didattici innovativi per scuole dell'infanzia- Avviso38007/2021-13.1.5A-FESRPON-EM-2022-74	Importo previsione
	5.712,07
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5.712,07

Voce: P01/02 Siti naturali UNESCO e ZEA per l'educazione ambientale 2022 - 2024	Importo previsione
	1,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1,55

Voce: P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	Importo previsione
	5,32
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5,32

Voce: P02/02 ESO4.6.A4.A-FSEPNEM- 2024-64”-Avviso Prot.59369 19/04/2024,FSE+Percorsi educativi e formativi potenziamento delle competenze l’inclusione e la socialità periodo di sospensione estiva a.s.23/24 24/25	Importo previsione
	45.638,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	45.638,80

Voce: P02/06 DRAMMATIZZAZIONE	Importo previsione
	4.103,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.103,61

Voce: P02/10 PON - COMPETENZE DI BASE - FSE 10.2.1A	Importo previsione
	1.601,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.601,57

Voce: P02/14 L'ARABA FENICE - CORO	Importo previsione
	1.158,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.158,34

Voce: P02/15 FSE - Pon azione 10.1.1A - INCLUSIONE SOCIALE E INTEGRAZIONE	Importo previsione
	12,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	12,36

Voce: P02/16 PON 10.2.2A - FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	Importo previsione
	1.568,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.568,50

Voce: P04/02 FORMAZIONE SICUREZZA	Importo previsione
	1.015,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.015,55

Voce: P04/04 FORMAZIONE DOCENTI	Importo previsione
	853,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	853,00

Voce: P04/06 Formazione ATA	Importo previsione
	1.950,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.950,85

Voce: P04/08 Listen2me - INTERVENTI FIN. PER IL CONTRASTO ALLA POVERTAà EDUCATIVA /D.M. 1365 art. 1365 co.I	Importo previsione
	573,07
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	573,07

Voce: P04/10 FONDI EDUCAZIONE CIVICA PER FORMAZIONE REFERENTI	Importo previsione
	86,27
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	86,27

Voce: P02/03 ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-48 "Agenda NORD" Prot. 136777 del 09/10/2024	Importo previsione
	139.400,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0201/04 - Programma Nazionale 21-27" (FSE+)	139.400,00

Fondo di riserva

Il fondo di riserva pari ad Euro **500,00** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si mostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

Fondo economale per le minute spese

Per l'anno finanziario 2025 non è stata prevista l'attivazione del fondo economale per le minute spese.

Disponibilità finanziaria da programmare

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare pari a Euro **1.617,70** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0101 NON VINCOLATO	1617.10

CONCLUSIONI

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10% secondo quanto prescritto dall'art. 11, comma 3, del D.I. 129/2018.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente, al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Portomaggiore 15 gennaio 2025

IL DIRETTORE S.G.A.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

LAURA RITA NICOSIA

ENRICO BERTOLI

* Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

FEIC824002 - AETWXC7 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000404 - 15/01/2025 - VI.3 - U