



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### Relazione Programma Annuale A.F. 2025

#### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

La presente relazione viene redatta in base al format messo a disposizione sulla piattaforma SIDI-BIS (Bilancio Integrato Scuole), viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A", in ottemperanza alle seguenti *disposizioni normative*:

- Decreto MIUR n.129 del 28/08/2018 "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"
- Nota MIUR prot. n°25674 del 20/12/2018 che presenta alle istituzioni scolastiche il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio in vigore dal 01/01/2019
- Nota MIM prot. N°25954 del 29 settembre 2023 che comunica l'assegnazione dei finanziamenti statali
- Nota MIM prot. N°32361 21 Novembre 2023 che comunica la possibilità di usufruire di una proroga dei termini previsti dall'art.5, commi 8 e 9, del DI n.129/2018

e dei seguenti *principi fondamentali* di cui al Titolo I, Capo I del suddetto D.I. n.129 del 28/08/2018:

- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio" (art. 2 c. 1)
- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.) (art.2 c. 3)

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi adesso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, degli Entri locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto;
- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. per il triennio in corso.



# **ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA**

**SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO**

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



## 1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo
GEAA81404G	Infanzia Masone	Piazza 75 Martiri 5
GEAA81402D	Infanzia Campo Ligure	Via Trento 84
GEAA81401C	Infanzia Rossiglione	Via Caduti della Libertà 7
GEEE81401N	Primaria Masone	Piazza 75 Martiri 3
GEEE81402P	Primaria "D. Leoncini" Campo Ligure	Viale S. Michele 32
GEEE81403Q	Primaria "F.Ili Puppo" Rossiglione	Via Caduti della Libertà 5
GEMM81402N	Secondaria "C. Pastorino" Masone	Via Romitorio 108
GEMM81401L	Secondaria "Abate L. Rossi" Campo Ligure	Viale S. Michele 30
GEMM81403P	Secondaria "G. Airenta" Rossiglione	Via Caduti della Libertà 5

## 1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno scolastico 2024/2025, alla data del 15/10/2024, sono iscritti n. 672 alunni così ripartiti:

C.M.	Comune	Indirizzo	n. classi	Alunni	di cui alunni H	TOT ALUNNI
GEAA81404G	Infanzia Masone	Piazza 75 Martiri 5	3	63	3	63
GEAA81402D	Infanzia Campo Ligure	Via Trento 84	2	65	3	65
GEAA81401C	Infanzia Rossiglione	Via Caduti della Libertà 7	2	41	4	41
GEEE81401N	Primaria Masone	Piazza 75 Martiri 3	6	115	5	115
GEEE81402P	Primaria "D. Leoncini" Campo Ligure	Viale S. Michele 32	5	93	2	93
GEEE81403Q	Primaria "F.Ili Puppo" Rossiglione	Via Caduti della Libertà 5	5	80	7	80
GEMM81402N	Secondaria "C. Pastorino" Masone	Via Romitorio 108	5	84	5	84
GEMM81401L	Secondaria "Abate L. Rossi" Campo Ligure	Viale S. Michele 30	3	63	6	63
GEMM81403P	Secondaria "G. Airenta" Rossiglione	Via Caduti della Libertà 5	4	68	2	68
<b>totale alunni</b>			35	672	37	672

### **1.3. Personale scolastico**

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 131 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
  - N. 98 - Personale docente
  - N. 32 - Personale ATA



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



## 2. Bilancio

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

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

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

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

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

Si descrivono dettagliatamente nell'analisi delle entrate gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

### 2.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>326.380,33</b>
	1.1	Non Vincolato	32.358,99
	1.2	Vincolato	294.021,34

Il totale dell'avanzo di amministrazione è reale ed è rilevato dalle risultanze contabili al 31/12/2024 mentre il **saldo del giornale di cassa** alla stessa data ammonta ad **€ 250.373,77 (MOD J punto 4)**. Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione reale è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al 31/12/2025 ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2024.



## ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato (MOD D):

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A	Attività		193.737,13	161.378,58	32.358,55
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.200,08	0,00	12.200,08
	A.2	Funzionamento amministrativo	12.390,67	0,00	12.390,67
	A.3	Didattica	168.322,47	160.554,67	7.767,80
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	336,31	336,31	0,00
	A.6	Attività di orientamento	487,60	487,60	0,00
P	Progetti		131.625,02	131.625,02	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	128.292,06	128.292,06	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.332,96	3.332,96	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G	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			325.362,15	293.003,60	32.358,55
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			1.018,18	1.017,74	0,44



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### 2.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2025 (MOD A):

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>12.090,67</b>
	1 Dotazione ordinaria		12.090,67
5	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>		<b>18.000,00</b>
	4 Comune vincolati		18.000,00

A livello programmatico, sono stati previsti finanziamenti in conto competenza per:

- Aggregato 3.1 Dotazione ordinaria

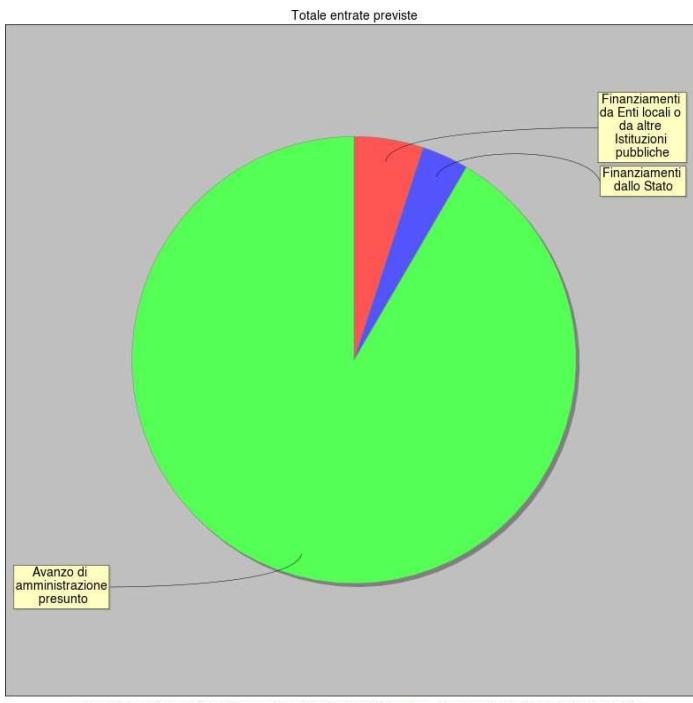
Dotazione ordinaria gennaio-agosto 2025, da destinare al funzionamento generale, amministrativo e didattico;

- Aggregato 5.4 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Comune di Masone € 4000, Campoligure € 7000, Rossiglione € 7000.

**Totale entrate previste**

AGGREGATO	(Importi in euro)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>326.380,33</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.090,67</b>
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>18.000,00</b>



● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Avanzo di amministrazione presunto



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### 2.3. Previsione Spese

Nel *MODELLO B* si trovano le Schede illustrate finanziarie che nel dettaglio più analitico mostrano la composizione sia delle entrate che delle destinazioni di spesa (*MOD B*).

Di seguito vengono elencate tutte le Schede finanziarie con la rispettiva risultanza prevista tanto in entrata quanto in uscita:

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 12.200,08 €, Spese 12.200,08 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	12.200,08	12.200,08

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	12.200,08
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	300,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.200,08
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	7.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.500,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	300,00

#### A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Le previsione delle spese sono finalizzate per sostenere spese di funzionamento generale, per acquisto di materiali e accessori, per manutenzione e riparazioni, per canoni di noleggio dei fotocopiatori...

E' stata prevista la spesa per incarichi conferiti a figure di sistema, quali RSPP, medico competente, DPO, assistenza tecnica-informatica.

#### FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

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

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 300,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Il fondo economale è gestito nelle partite di giro: Attività A01 "Funzionamento generale e decoro della scuola". L'anticipazione al DSGA per il fondo economale è gestita in partita di giro e non conteggiata nel totale.



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 24.181,34 €, Spese 24.181,34 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
<b>A.2.1 Funzionamento amministrativo</b>	24.181,34	24.181,34

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
<b>1.1</b>	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	12.390,67
<b>3.1</b>	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	11.790,67

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
<b>2.1</b>	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.000,00
<b>2.3</b>	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.881,34
<b>3.3</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	100,00
<b>3.6</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	500,00
<b>3.8</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	5.000,00
<b>3.13</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.500,00
<b>5.1</b>	Altre spese	Amministrative	200,00

#### A.2.1 Funzionamento amministrativo

La previsione delle spese sono finalizzate in particolar modo all'acquisto di materiale di pulizia e beni per l'igienizzazione e la sanificazione dei locali; acquisto di un sufficiente quantitativo di materiale di consumo; per sostenere spese di funzionamento quali spese bancarie, postali e amministrative generali.



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### A.3 - Didattica - Entrate 168.322,47 €, Spese 168.322,47 €

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.3.1 Didattica</b>	7.767,80	7.767,80
<b>A.3.5 SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOM-AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI RELATIVI</b>	8.161,54	8.161,54
<b>A.3.7 PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE DM 65/2023 CUP C14D23002410006</b>	52.815,88	52.815,88
<b>A.3.8 PNRR FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO SU TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/2023 - CUP C14D23002740006</b>	43.994,03	43.994,03
<b>A.3.9 PNRR TUTORAGGIO-FORMAZIONE RIDUZIONE DIVARI DM19/2024 CUP C14D21000920006</b>	55.583,22	55.583,22

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.767,80
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	160.554,67

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	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.267,80
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	152.393,13
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	8.161,54

#### A.3.1 - Didattica – 7.767,80 €

La previsione delle spese elencate consente di garantire il corretto funzionamento didattico: acquisto di attrezzature e facile consumo di materiale per i laboratori e le aule multimediali, spese per assicurazione alunni e personale.

Le risorse sono quindi destinate ad azioni che hanno una ricaduta diretta sull'azione educativa e didattica. Rientrano in questa tipologia gli acquisti di materiale informatico, didattico e di consumo, di arredi, di beni e strumenti direttamente rivolti alla didattica e all'ampliamento dell'offerta formativa.

L'ammontare di risorse destinate su questa scheda quest'anno risulta inferiore in quanto molte attività andranno a valere su specifici progetti/finanziamenti (PNRR, PON, AREE INTERNE)

#### A.3.2 - BANDI CONTRIBUTI EDITORIA - ARTICOLO 1, COMMI 389 E 390 L.160 – 0,00€

Finanziamenti ministeriali dedicati all'acquisto di pubblicazioni: i fondi verranno comunicati ed erogati nel corso dell'e.f. e dovranno esser spesi entro il 31/12/2024.

#### A.3.3 - PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE" – 0,00€

Ex Finanziamento PNSD Animatore Digitale

#### A.3.4 - ESAME LINGUA INGLESE KEY FOR SCHOOL – 0,00€

#### A.3.5 - SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOM - 8.161,54 €

Progetto concluso di cui si attende la pagamento del saldo rendicontato.

#### A.3.6 - FONDI RISTORI EDUCATIVI - AVVISO USR LIGURIA PROT.N.8580 DEL 28/07/2023 – 0,00 €

#### A.3.7 - PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE DM 65/2023 - 52.815,88 €

#### A.3.8 - PNRR FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO SU TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/2023 - 43.994,03 €

#### A.3.9 - PNRR TUTORAGGIO-FORMAZIONE RIDUZIONE DIVARI DM19/2024 - 55.583,22 €



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 336,31 €, Spese 336,31 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	336,31	336,31

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	336,31

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	336,31

### A.6 - Attività di orientamento - Entrate 487,60 €, Spese 487,60 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO - EX ART 8 DL 104/2013	487,60	487,60

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	487,60

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	487,60



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 146.292,06 €, Spese 146.292,06 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetti scuole Masone	11.731,95	11.731,95
P.2.2 Progetti scuole Campo Ligure	18.303,78	18.303,78
P.2.3 Progetti scuole Rossiglione	9.760,18	9.760,18
P.2.5 PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 4.1	33.290,78	33.290,78
P.2.6 PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 5.2	23.997,20	23.997,20
P.2.7 PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 3.1B	15.516,51	15.516,51
P.2.8 PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 4.2	12.347,14	12.347,14
P.2.9 PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 5.1	21.344,52	21.344,52

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	128.292,06
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	18.000,00

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	15.719,26
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	11.303,78
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	39.207,38
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.500,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	28.490,78
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	2.500,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	4.550,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	39.020,86

P.2.1 - Progetti scuole Masone - 11.731,95 €

P.2.2 - Progetti scuole Campo Ligure - 18.303,78 €

P.2.3 - Progetti scuole Rossiglione - 9.760,18 €

P.2.4 - Progetti scuola Tiglieto – 0,00 €

P.2.5 - PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 4.1 - 33.290,78 €

P.2.6 - PROGETTO AREE INTERNE - AZIONE 5.2 - 23.997,20 €



# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 3.332,96 €, Spese 3.332,96 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.3 Formazione I.N.	3.332,96	3.332,96

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.332,96

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.332,96

### R - 98 Fondo di Riserva - 300,00 €

Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nel rispetto della percentuale massima del 5% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico.

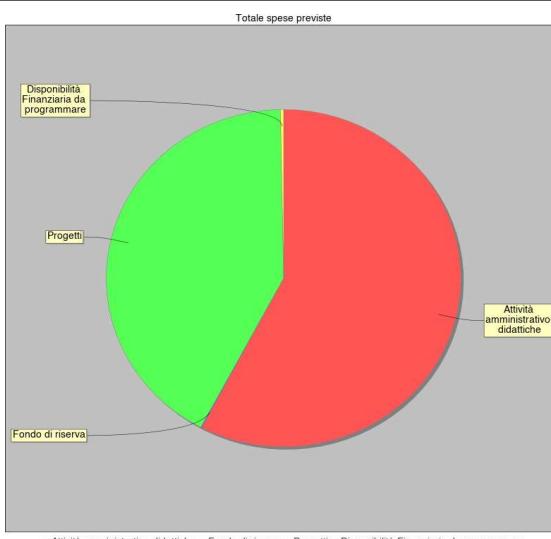
Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto Interministeriale 129/2018

### Z - Disponibilità finanziaria da programmare - 1.018,18 €

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, che pertanto vi si potrà attingere in caso di necessità nel corso della gestione.

#### Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	205.527,80
Progetti	149.625,02
Fondo di riserva	300,00
<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>1.018,18</b>





# ISTITUTO COMPRENSIVO VALLE STURA

## SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA 1° GRADO

Piazza 75 Martiri, 3 - 16010 MASONE (GE)

Tel. 010 926018 - Fax 010 926664

E-mail: geic81400g@istruzione.it



### 3. Conclusioni

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

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

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

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

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

Si descrivono dettagliatamente nell'analisi delle entrate gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2025, è stata predisposta dalla Diretrice dei Servizi Generali Amministrativi, in collaborazione con la Dirigente Scolastica. I documenti verranno trasmessi ai RR.CC. per il relativo parere favorevole di regolarità contabile e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone al Consiglio di Istituto di prossima convocazione, l'approvazione del Programma Annuale 2025 che pareggia per entrate e spese per l'importo di € 356.471,00 (MOD A).

GENOVA, 14-01-2025

LA DIRETTRICE S.G.A.  
Dott.ssa Federica BARACCO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Ivana OTTONELLO