



## Relazione Programma Annuale A.F. 2024

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi relaziona in riferimento al presente Programma Annuale, che costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF relative al triennio 2022/2025.

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

La dotazione ordinaria dell'Istituto Comprensivo di Borgonovo Val Tidone è costituita dalle risorse assegnate dallo Stato (Nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito n.25954 del 29 settembre 2023).

Le attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, così come previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono garantite dalle risorse assegnate all'Istituto dallo Stato.

Il Dirigente Scolastico, in qualità di responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del programma annuale, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili, ha provveduto all'allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal Ministero dell'Istruzione e del Merito, esplicitando le scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

Il Programma Annuale, strumento contabile per la realizzazione del PTOF, è stato predisposto in coerenza con le finalità delineate dal PTOF 2022/2025 per una progettazione di istituto curricolare, educativa, organizzativa.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2024 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

- coerenza con le previsioni contenute nel documento approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 19 dicembre 2022 (delibera n°5);
- utilizzo delle risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- analisi dei bisogni specifici dell'istituzione scolastica e conseguente risposta della scuola che, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Tenendo conto di tali condizioni, e considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti modi possono:

- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa (accoglienza – continuità – inclusione);
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche e tecnologiche;
- migliorare la qualità del servizio offerto al territorio.

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.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC BORGONOVO VAL TIDONE**

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

## 1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	IC BORGONOVO VAL TIDONE	VIA SARMATO N. 1 - 29011 BORGONOVO VAL TIDONE PC	PCAA80800D
AA	BORGONOVO	VIA GIOVANNI XXIII N.11 - 29011 BORGONOVO VAL TIDONE PC	PCAA80801E
EE	BORGONOVO - CAPOLUOGO	VIA SARMATO 3 - 29011 - PC	PCEE80801Q
EE	ZIANO-CAPOLUOGO	VIA ROMA 76 - 29010 - PC	PCEE80802R
MM	G.PASCOLI	VIA SARMATO - 29011 - PC	PCMM80801P

L'Istituto Comprensivo di Borgonovo Val Tidone ha la sede amministrativa nell'edificio sito in Via Sarmato n.1 che ospita la Scuola Secondaria di primo grado e la Scuola Primaria.

Sono attivi ulteriori n.2 punti di erogazione:

- Scuola dell'Infanzia di Borgonovo Val Tidone
- Scuola Primaria di Ziano Piacentino.

La proprietà dei locali scolastici è degli Enti Locali.

## 1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 878 alunni distribuiti su 40 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	IC BORGONOVO VAL TIDONE	0	0
AA	BORGONOVO	6	150
EE	BORGONOVO - CAPOLUOGO	16	348
EE	ZIANO-CAPOLUOGO	5	91
MM	G.PASCOLI	13	289

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 OTTOBRE 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto: 2

Numero sezioni con orario ridotto normale: 4

Bambini iscritti al 1° settembre: 149

Bambini frequentanti sezioni con orario antimeridiano: 52 - Bambini frequentanti sezioni con orario a tempo pieno: 97

Di cui diversamente abili: 1



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC BORGONOVO VAL TIDONE**

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

Media bambini per sezione: 24,83

L'attività didattica è strutturata su 5 giorni. Sono attuati servizi aggiuntivi, organizzati d'intesa con l'Ente locale, quali: mensa, trasporto alunni servizio di pre-scuola e dall'anno scolastico in corso un servizio post-scuola.

**Dati Generali Scuola Primaria Borgonovo Val Tidone - Data di riferimento: 31 OTTOBRE 2023**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numero classi funzionanti a tempo normale (27 ore):10 Numero classi funzionanti a tempo pieno (40 ore): 6

Alunni iscritti al 1° settembre n.346

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (27 ore): 38 classe 1^ 51 classe 2^; 36 classe 3^; 46 classe 4^; 34 classe 5^.

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno (40 ore):39classe 1^; 25 classe 2^; 21 classe 3^; 24 classe 4^; 23 classe 5^.

alunni diversamente abili: 13 Media alunni per classe: 21,63

L'attività curricolare è così articolata:

su 5 giorni con n. 1 rientro pomeridiano (classi 1^,2^, 3^, 4^ che frequentano le 27 ore)

su 5 giorni con n. 2 rientri pomeridiani (classi 4^ e 5^ che frequentano le 27 ore + 2 ore di esperto di educazione motoria)

su 5 giorni con n. 5 rientri pomeridiani (classi che frequentano il tempo pieno)

In questa sede si attuano servizi aggiuntivi organizzati d'intesa con l'Ente Locale quali: A) mensa B) trasporto alunni, C) pre-scuola.

**Dati Generali Scuola Primaria Ziano Piacentino - Data di riferimento: 31 OTTOBRE 2023**

Numero classi funzionanti a tempo normale (27 a 30 ore): 5

Totale classi: 5

Alunni iscritti al 1° settembre n.90

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30 ore): 90

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30 ore): 17 1^ classe; 19 2^ classe; 22 classe 3^; 17 classe 4^; 15 classe 5^.

alunni diversamente abili: 4

Media alunni per classe: 18

L'attività curricolare è così articolata:

su 5 giorni con 2 rientri pomeridiani per le classi prime e seconde

su 5 giorni con 3 rientri pomeridiani per le classi terze, quarte e quinte

In questa sede si attuano servizi aggiuntivi organizzati d'intesa con l'Ente Locale quali: A) mensa B) trasporto alunni.

**Dati Generali Scuola Secondaria di 1^ grado Borgonovo Val Tidone - Data di riferimento: 31 OTTOBRE 2023**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC BORGONOVO VAL TIDONE**

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

Numero classi funzionanti a tempo normale (30 ore):13

Alunni iscritti al 1° settembre n. 288

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (30 ore): 99 classe 1^ 91 2^ classe; 98 classe 3^.

alunni diversamente abili: 13

Media alunni per classe: 22,15

L'attività curriculare è così articolata:

su 5 giorni senza rientri curricolari obbligatori.

In questa sede si attuano servizi aggiuntivi organizzati d'intesa con l'Ente Locale quali: A) trasporto alunni.

### **1.3 Personale scolastico**

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 119 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 95 - Personale docente
- N. 23 - Personale ATA

I dati del personale fanno riferimento alla data: 31 ottobre 2023

#### **PERSONALE DOCENTE**

1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time: 31 (INFANZIA/PRIMARIA) - 13 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time: 6 (INFANZIA/PRIMARIA) - 2 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time: 2 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time: 0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale: 4 (INFANZIA/PRIMARIA) - 2 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale: 4 (INFANZIA/PRIMARIA) - 3 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno: 6 (INFANZIA/PRIMARIA) - 2 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno 2024: 2 (INFANZIA/PRIMARIA) - 1 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time: 0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time: 0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali: 3 ( di cui 2 full time e 1 che completa) (INFANZIA/PRIMARIA) - 1 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario\*: 3 (INFANZIA/PRIMARIA) - 8 (SECONDARIA DI 1^ GRADO)
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario\*: 2 (INFANZIA/PRIMARIA) - 1



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC BORGONOVO VAL TIDONE**

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

(SECONDARIA DI 1<sup>A</sup> GRADO)

**ASSISTENTI AMMINISTRATIVI**

1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: 1 (non titolare)
2. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato: 3
3. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale fino al 30 giugno 2024: 1
4. Assistenti tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno 2024 per ore 6 settimanali: 1

**COLLABORATORI SCOLASTICI**

5. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (senza part-time): 10
6. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale: 1
7. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno 2024 (con spezzoni): 6
8. Personale ATA a tempo indeterminato part-time: 1



## 2. Obiettivi PTOF

- Il Programma Annuale, strumento contabile per la realizzazione del PTOF, è stato predisposto in coerenza con le finalità delineate dal PTOF 2022/2025, per una progettazione di istituto curricolare, educativa, organizzativa

L'offerta dell'istituzione è rivolta:

agli alunni, a livello didattico-curricolare per

- organizzare il percorso formativo mediante l'acquisizione, da parte degli alunni, di conoscenze (saperi) e competenze (saper fare);
- completare e approfondire le proposte con specifici progetti che connotano un'offerta formativa differenziata e rispondente al complesso quadro delle esigenze del territorio;
- fornire opportunità di carattere socio-culturale-ricreativo;
- Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:
- incidere significativamente per superare difficoltà di apprendimento e offrire a tutti gli alunni condizioni per conseguire il successo scolastico mediante: quantificazione complessiva dell'offerta formativa curricolare, che prevede momenti di accoglienza, di integrazione di alunni diversamente abili, di integrazione di alunni stranieri, attività di recupero, continuità e raccordo tra curricula;
- messa in atto di azioni più specifiche, finalizzate a riqualificare l'offerta stessa a livello curricolare con attenzione al potenziamento delle competenze comunicative, verbali e non, e delle nuove tecnologie informatiche.
- ai docenti e al personale ATA attraverso momenti di formazione, sostegno, approfondimento su temi strettamente connessi alla loro attività professionale.
- L'offerta dell'istituzione inoltre è volta a:
- Garantire la valorizzazione delle risorse umane assegnate all'Istituzione Scolastica mediante un uso efficace e razionale del fondo di Istituto per il miglioramento dell'offerta formativa.
- Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate alla istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica.
- Garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica: attrezzature multimediali.
- il perfezionamento del sito Internet per facilitare le comunicazioni tra l'istituzione scolastica e il territorio e i suoi stakeholder.

Garantire a ciascun Plesso le risorse necessarie per l'azione didattica quotidiana.

Assicurare:

- al personale A.T.A. le migliori condizioni di salute sul luogo di lavoro attraverso il contratto Medico Sanitario previsto dalla Legge n° 81 (visita medica/esami ematochimici);
- agli alunni e a tutto il personale la sicurezza degli edifici scolastici attraverso la redazione del Documento di Valutazione dei Rischi (D. Lgs. n° 81/2008) da parte di un responsabile esterno;
- la tutela del personale e dell'utenza in materia di sicurezza e di primo soccorso attraverso attività di formazione del personale stesso previste dal D. Lgs n° 81/2008.

Sostenere la formazione del personale:

l'esperienza di questi anni ha dimostrato come l'innovazione non possa realizzarsi appieno senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte ai docenti e al restante personale.

Sono previste specifiche attività formative:



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC BORGONOVO VAL TIDONE**

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

- Uso di piattaforme didattiche innovative;
- Norme generali sulla sicurezza.

Le linee programmatiche sono elaborate sulla base dei finanziamenti garantiti dallo Stato nonché da contributi erogati dalle famiglie degli alunni.

Gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono strettamente correlati alle spese che si prevede di sostenere effettivamente attraverso una gestione che altresì tiene conto:

- delle caratteristiche logistiche della scuola e delle attrezzature di cui la stessa dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinata alle spese obbligatorie.

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possono:

ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa (Accoglienza -Continuità)

- prevenire il disagio
- promuovere l'attività sportiva
- conoscere il territorio
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche e delle attrezzature tecnologiche a disposizione degli allievi.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

### 3. Bilancio

#### 3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,023 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	173.491,70
	1.1	Non Vincolato	16.397,16
	1.2	Vincolato	157.094,54

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2022 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2023 (vedi mod. D).

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.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.844,59	0,00	7.844,59
	A.2	Funzionamento amministrativo	3.031,00	0,00	3.031,00
	A.3	Didattica	141.617,56	5.000,00	136.617,56
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.125,99	0,00	1.125,99
	A.6	Attività di orientamento	3.612,83	0,00	3.612,83
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.192,81	5.397,16	2.795,65
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.066,92	6.000,00	2.066,92
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

<b>G.1</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>		173.491,70	16.397,16	157.094,54
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>		0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

### 3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2024:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	13.452,00
	1	Dotazione ordinaria	13.452,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.890,00
	3	Comune non vincolati	7.650,00
	4	Comune vincolati	6.240,00
6		Contributi da privati	45.500,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00
12		Altre entrate	0,07
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07

#### Totale entrate previste

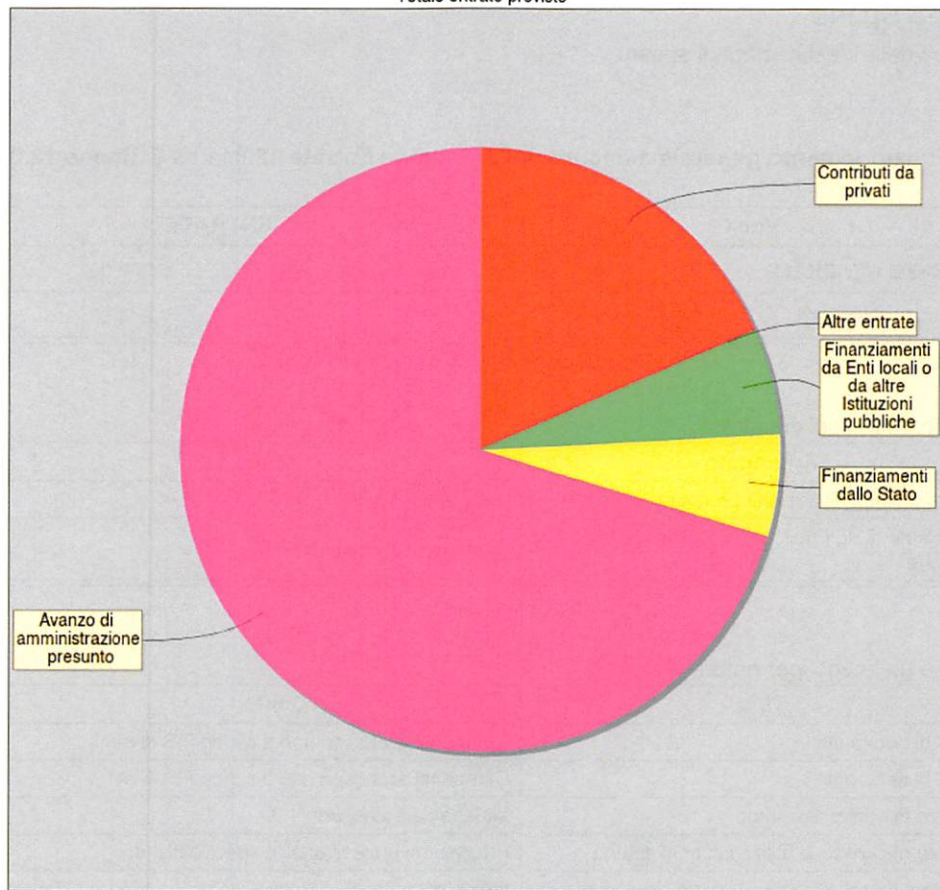
AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	173.491,70
Finanziamenti dallo Stato	13.452,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.890,00
Contributi da privati	45.500,00
Altre entrate	0,07



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

Totale entrate previste



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Avanzo di amministrazione presunto



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

### 3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 12.844,59 €, Spese 12.844,59 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE	5.000,00	5.000,00
A.1.2 SPESE PER LA SICUREZZA	7.844,59	7.844,59

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.844,59
5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune non vincolati	5.000,00

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	3.783,95
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	2.269,90
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.200,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.270,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.320,74

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 16.181,07 €, Spese 16.181,07 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	7.650,07	7.650,07
A.2.2 ASSICURAZIONI	5.500,00	5.500,00
A.2.3 PNRR - ESPERIENZA DEL CITTADINO NELLE SCUOLE - SITO WEB	3.031,00	3.031,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.031,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune non vincolati	2.650,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1			



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.100,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.900,07
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.500,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	950,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	2.500,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.531,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	500,00

### 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.

Si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Reversale: Partite di giro:

Voce 99.1 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Mandato: Partite di giro

Tipo spesa 99.1 Partite di giro

### A.3 - Didattica - Entrate 150.069,56 €, Spese 150.069,56 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	8.452,00	8.452,00
A.3.2 SPESE DI INVESTIMENTO - LABORATORI	5.000,00	5.000,00
A.3.3 ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA	1.600,00	1.600,00
A.3.4 PNRR SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - CUP E49J21017970001	11.061,67	11.061,67
A.3.9 PNRR 1.4.1 NEXT GENERATION EU "L'APPRENDIMENTO SI VESTE DI NUOVO" - CUP E44D22003990006	12.562,89	12.562,89
A.3.10 PNRR 1.4.1 NEXT GENERATION EU "TUTTI A BORDO: CHE IL VIAGGIO ABBIAM INIZIO" - CUP E44D22003980006	88.198,00	88.198,00
A.3.11 ERASMUS+ KA121 MOBILITÀ ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA - CUP E44D23001330006	23.195,00	23.195,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	136.617,56



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	8.452,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	0,00

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	9.420,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.000,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	7.000,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	2.707,21
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.700,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	85.670,79
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	6.195,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.500,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	8.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	4.100,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	10.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	6.776,56

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 41.125,99 €, Spese 41.125,99 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	41.125,99	41.125,99

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.125,99
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00

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	40.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.037,99
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	88,00

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 3.612,83 €, Spese 3.612,83 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ORIENTAMENTO	3.612,83	3.612,83



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.612,83

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	3.612,83

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 14.432,81 €, Spese 14.432,81 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 TANTI LINGUAGGI PER COMUNICARE	1.500,00	1.500,00
P.2.2 POTENZIAMENTO LINGUE STRANIERE	1.500,00	1.500,00
P.2.3 TUTTI A SCUOLA	6.240,00	6.240,00
P.2.4 SCUOLA CHE PROMUOVE SALUTE	1.181,70	1.181,70
P.2.5 LEGASCHOOL	2.397,16	2.397,16
P.2.9 RISORSE ART.3 COMMA 1 LETTERA A) D.M. N. 48/2021 - PIANO SCUOLA ESTATE	1.613,95	1.613,95

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.397,16
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.795,65
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	6.240,00

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	12.221,70
6.1	Imposte e tasse	Imposte	597,16
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	1.613,95

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.066,92 €, Spese 8.066,92 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PERCORSI DI FORMAZIONE DEL PERSONALE	6.000,00	6.000,00
P.4.2 PNRR ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO - CUP E44D22002730006	2.000,00	2.000,00
P.4.3 ERASMUS+ KA1 MOBILITA' PER L'APPRENDIMENTO INDIVIDUALE - CUP E44D22000980006	66,92	66,92

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
--------	-----------	------	---------



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	6.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.066,92

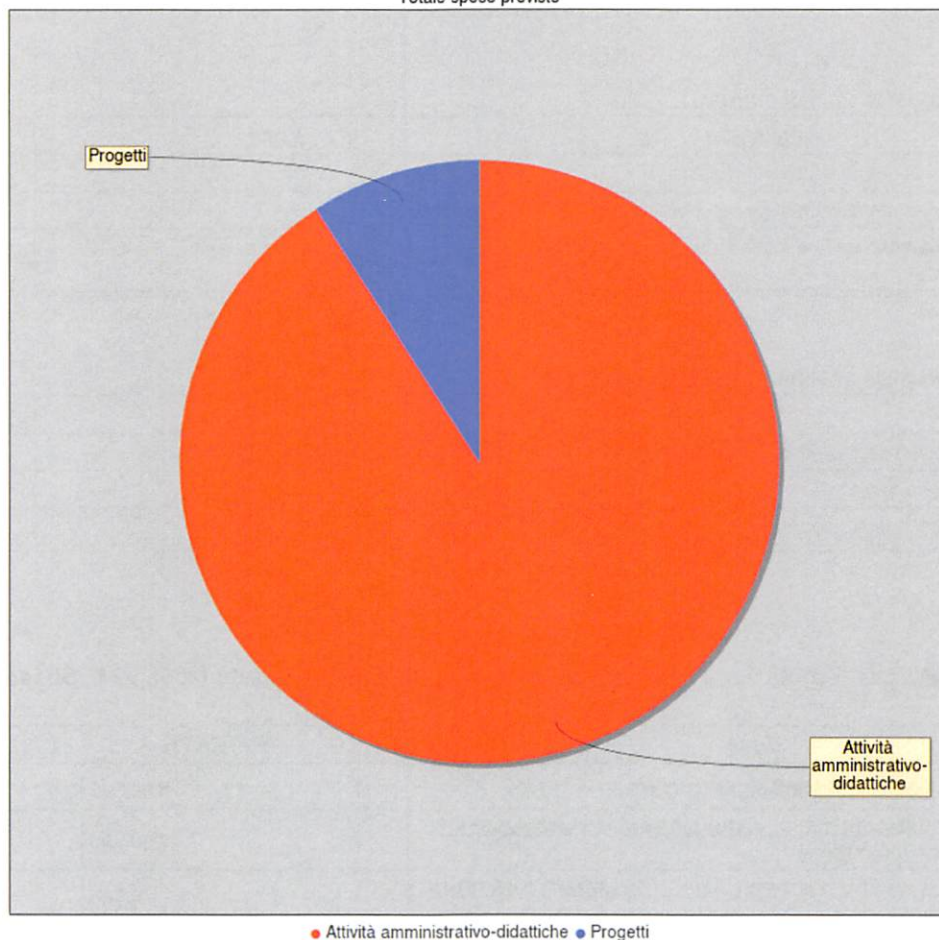
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.166,92
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	200,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.700,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.000,00

**Totale spese previste**

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	223.834,04
Progetti	22.499,73

Totale spese previste







**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE**

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

### **3.4 Disponibilità finanziaria da programmare**

La disponibilità finanziaria da programmare è pari a euro 0,00.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC BORGONOVO VAL TIDONE

29011 BORGONOVO VAL TIDONE (PC) VIA SARMATO N. 1 C.F. 80010230334 C.M. PCIC80800N

#### 4. Conclusioni

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna. Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di Classe, di Interclasse, di Intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti ed approvati dagli Organismi competenti.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone al Consiglio d'Istituto di deliberare in merito all'approvazione del Programma Annuale 2024 che pareggia per un importo complessivo pari a totale **programmazione € 246.333,77** che coincide con l'avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio 2023 pari a € 173.491,70 a cui si sommano la dotazione ordinaria esercizio finanziario 2024 pari a € 13.452,00 finanziamenti da Enti Locali pari a € 13.890,00 e altri finanziamenti da privati pari a € 45.500,00.

#### CONTROLLO DI GESTIONE

Controllo di gestione è porre costantemente a raffronto i risultati ottenuti (o non ottenuti) con l'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali utilizzate per conseguirli. Un efficace sistema di controllo di gestione interno attesta se gli obiettivi di gestione sono stati raggiunti, in tutto o in gran parte (efficacia), se sono stati raggiunti con il minimo impiego di risorse compatibile con il successo finale (efficienza), e se la spesa è stata contenuta entro il limite delle disponibilità ed in valore assoluto (economicità). Il controllo di gestione interno si articola in due fasi, monitoraggio e verifica finale. Mentre quest'ultima ha uno scopo sommativo (serve cioè a tirare le somme ed a stabilire chi ha la responsabilità dell'eventuale fallimento), il monitoraggio ha scopo orientativo e finalistico (serve cioè a rilevare tempestivamente eventuali scostamenti dal percorso atteso di realizzazione e ad intervenire con le correzioni di rotta opportune per conseguire un riallineamento e, in prospettiva, il pieno conseguimento degli obiettivi attesi.

#### MONITORAGGIO

I progetti e le attività contenuti nel P.T.O.F. indicano non soltanto gli obiettivi finali e le relative verifiche, ma anche gli stadi di avanzamento attesi. La rilevazione nel corso dell'anno di tali andamenti avviene mediante riunioni periodiche tra il Dirigente Scolastico ed i Responsabili dei vari progetti. Tale procedura consente di valutare l'opportunità di apportare delle variazioni ad un progetto a causa dell'insorgenza di emergenze di tipo didattico e/o organizzativo.

#### VERIFICA FINALE

I progetti e le attività presenti nel Piano dell'Offerta Formativa prevedono:

- tempi di realizzazione per consentirne la verifica in termini di effettiva realizzazione;
- le risorse umane, finanziarie e strumentali necessarie, per consentirne la verifica in termini di previsioni e congruità con i risultati;
- costi complessivi (finanziari e non), per consentirne la verifica in termini di rispetto della disponibilità e delle esigenze
- verifiche intermedie e finali circa l'avanzamento del progetto ed il raggiungimento dei suoi obiettivi, per consentirne la verifica in termini di risultato.

La verifica finale, perciò, avviene sulla base di ciò che è stato definito nei singoli progetti del Programma Annuale al fine di apportarvi eventuali modifiche.

BORGONOVO VAL  
TIDONE, 12-01-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Paola Marchini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Cristina Dragoni