

PDIC843006-PDIC843006-REGISTRO PROTOCOLO-00000935-113/012/2024-V1.3-U

Il nuovo Regolamento di contabilità recepito dal D.I. 129/2018 in continuità a quanto già previsto dal D.I. 44/2001 delinea i principi ai quali si conforma la gestione finanziaria e amministrativo-contabile. I nuovi schemi di bilancio ed il nuovo piano dei conti sostanzialmente rispettano la programmazione finanziaria ed i modelli precedenti. La revisione degli schemi di bilancio ha l'obiettivo di monitorare l'andamento complessivo della spesa pubblica e supportare l'attività gestionale delle scuole.

L'art. 4 prevede che **il programma annuale debba essere coerente con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa e redatto in termini di competenza**: assume pertanto rilevanza il momento in cui avviene l'accertamento di un'entrata e l'assunzione di un impegno di spesa a prescindere dall'effettiva movimentazione monetaria.

L'unità temporale di gestione coincide con l'anno finanziario (1° gennaio – 31 dicembre) in quanto è necessario uniformare la gestione di tutte le amministrazioni pubbliche con il bilancio dello Stato.

Con il Programma Annuale si perseguono i seguenti obiettivi:

- Potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche;
- Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica;
- Potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- Alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana;
- 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;
- 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;
- Sviluppo delle competenze digitali degli studenti;
- Potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- Potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni.

Le diverse azioni previste dal Programma Annuale sono finalizzate a:

a) garantire la regolarità dell'erogazione del servizio scolastico mediante un'organizzazione flessibile nell'orario di servizio di tutto il personale per favorire lo svolgimento di attività curricolari, extracurricolari, funzionali all'insegnamento e all'ampliamento dell'Offerta Formativa;

b) fornire all'utenza un servizio di qualità teso a:

- favorire l'esercizio del diritto allo studio da parte di tutti, contenendo la dispersione scolastica e promuovendo un'effettiva integrazione degli alunni disabili, degli alunni stranieri e degli alunni con disagio;
- migliorare la partecipazione dei genitori all'interno della scuola, attraverso un ruolo sempre più attivo, propositivo e progettuale e fornire loro momenti di formazione e riflessione;
- elaborare progetti innovativi e sperimentali, in particolare per: sperimentare innovazioni didattiche e metodologiche; ricercare nuovi contenuti e modalità nelle attività di formazione; sperimentare nuovi modelli organizzativi fondati sulla valorizzazione dei piccoli gruppi, sulla delega di responsabilità, sulla capacità progettuale,
- sulla capacità di coordinare gruppi di lavoro, sulla capacità di ispirare e fondare le azioni e i comportamenti sull'etica della responsabilità;
- prestare attenzione ai bisogni e alle attese degli studenti e delle loro famiglie e, per quanto possibile, soddisfarli in un'ottica di condivisione responsabile e consapevole;
- coniugare serietà negli studi con serenità nel vissuto quotidiano della vita scolastica;

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE

Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI

- rispettare sempre la dignità e la personalità degli studenti;
- fornire agli studenti, da parte dei docenti, un'immagine di sé non autoritaria ma autorevole e su queste basi pretendere di essere rispettati.

c) perseguire gli obiettivi formativi individuati dal P.T.O.F. 2022/25:

- 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;
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- 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 discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media;
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- 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;
- 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;
- alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
- definizione di un sistema di orientamento.

d) sostenere la formazione del personale nella convinzione che le vere risorse sono le risorse umane e che l'innovazione passa attraverso la formazione e l'aggiornamento continui del personale docente e non docente attraverso:

- la predisposizione di momenti di formazione collegiale su temi specifici;
- il favorire la partecipazione a percorsi di formazione organizzati dall'Amministrazione centrale e periferica, dalla rete d'ambito 20, da enti ed associazioni accreditate per la formazione a livello regionale (anche in modalità online) in grado di produrre una ricaduta sulla preparazione professionale, culturale e metodologica del personale;
- la creazione di opportunità formative realizzate con reti di scuole sui processi innovativi in atto nel sistema scolastico;
- il sostegno all'azione del DSGA e al personale ATA.

e) garantire un incremento degli arredi, delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica attraverso:

- il costante aggiornamento della dotazione di strumenti e sussidi didattici funzionali alle attività proposte (laboratori multimediali, scientifici, musicali, palestre ...);
- la cura e la funzionalità degli spazi comuni e di rappresentanza della scuola.

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE

Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI

f) diffondere la cultura della sicurezza attraverso una adeguata progettazione della formazione del personale e degli interventi con gli alunni attraverso:

- coinvolgimento sempre più ampio del personale nelle attività di formazione per le "figure sensibili";
- incontri di coordinamento, guidati dall'RSPP, per le squadre antincendio, primo soccorso e per la realizzazione delle procedure legate alla determinazione dello stress da lavoro correlato;
- progetti didattici finalizzati alla diffusione della cultura della sicurezza tra gli alunni;
- momenti di informazione comuni per mantenere desta l'attenzione sulle problematiche legate alla sicurezza;
- attività finalizzate alla informazione per il personale in servizio sui principali temi della sicurezza nell'ambiente scuola.

La gestione finanziaria si conforma in particolare ai seguenti principi:

- **il principio dell'universalità** per cui sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, la gestione della scuola è unica ed è unico anche il suo programma; di conseguenza non sono ammesse gestioni fuori bilancio;
- **i principi dell'integrità e dell'unicità** per i quali le voci in entrata e in uscita sono indicate nella loro interezza e costituiscono delle entità uniche che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
- **il principio della veridicità** in quanto il programma è redatto tenendo presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'obiettivo di rendere il programma annuale quanto più vero e attendibile.

Il Programma annuale 2024 rappresenta il documento più significativo dell'attività scolastica, è in pratica la traduzione in chiave contabile delle scelte presenti nel Piano dell'Offerta Formativa; è stato predisposto allo scopo di assicurare la funzionalità dell'istituto, sia amministrativa che didattica, e sulla base dei progetti regolarmente approvati per il corrente anno scolastico. Con l'approvazione del programma annuale, il Consiglio di istituto autorizza l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese in esso contenute.

Nella predisposizione del Programma annuale si è tenuto conto della situazione delle classi e della popolazione scolastica.

Gli alunni attualmente frequentanti sono 889 e 47+1 pluriclasse (1^ e 2^ primaria) le classi funzionanti nelle 7 scuole amministrate.

Plesso	N. Alunni	N. classi e tempo scuola
Primaria di Grantorto	206	2 classi a tempo normale di 27 ore 9 classi a tempo pieno di 40 ore
Primaria di Gazzo	92	5 classi a tempo normale di 27 ore
Primaria di Grossa	64	1 classe a tempo pieno di 40 ore 2 classi a tempo normale di 27 ore+ 1 pluriclasse (2^ e 3^) a tempo normale di 27 ore
Primaria di San Pietro in Gu	156	9 classi a tempo normale di 27 ore
Secondaria di I grado di Grantorto	157	8 classi a tempo normale di 30 ore
Secondaria di I grado di Gazzo	121	6 classi a tempo normale di 30 ore
Secondaria di I grado di San Pietro in Gu	101	6 classi a tempo normale di 30 ore

Di seguito si analizzano le risorse e la destinazione delle stesse in coerenza con il Piano dell'Offerta Formativa dell'istituto.

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE

Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Totale previsto di Euro 186.056,47 è così costituito:

AGGREGATO 01 Avanzo di Amministrazione presunto Euro 103.218,50

Viene utilizzato l'avanzo di amministrazione che si presume di realizzare alla data del 31/12/2023, suddiviso in avanzo non vincolato e vincolato.

L'avanzo di amministrazione presunto non vincolato - **Aggregato 01/01** - di € **57.177,35** è così costituito:

Tipologia finanziamento	Totale	Importo	Destinazione anno 2024
Finanz.to Statale	29.304,56	11.908,09	A1.1 - Funz.to Generale
		11.496,47	A2.1 - Funz.to Amm.vo
		300,00	A6.1 - Orientamento
		2.500,00	P4.1 - Formazione
		3.100,00	P2.4 - Benessere
Finanziamenti Enti locali	13.981,79	6.561,79	A1.1 - Funz.to Generale
		7.420,00	A1.1 - Funz.to Generale
Contributo volontario famiglie	12.506,00	1.100,00	A2.1 - Funz.to ammi.vo (libretti alunni o attivazione sezione Nuvola giustificazioni)
		6.006,00	A3.1 - Didattica
		2.800,00	P2.1 - Priorità del Rav
		2.200,00	P2.3 - Att. Integrative
		400,00	P2.4 - Benessere
Università agli studi: rimborso spese tirocinanti	685,00	685,00	P4.1 - Formazione
Premi conferiti all'Istituto	700,00	700,00	A3.1 - Didattica
	57.177,35		

Come si evince dalla tabella, l'economia realizzata dal contributo volontario versato dalle famiglie, è destinata a sostenere i costi relativi all'attività didattica e le attività progettuali che coinvolgono gli alunni dell'istituto.

L'avanzo di amministrazione presunto vincolato - **Aggregato 01/02** - di € **46.041,15** si riferisce alle attività di seguito riportate:

Tip.	Scheda 2023 / Provenienza finanziamento	Importo	Destinazione (*)
<u>Finanziamenti Europei</u>	A1.3 PNRR Azione 1.4.1 Realizzazione sito web	3.031,00	
	A1.4 PNRR ABILITAZIONE AL CLOUD	3.505,00	
	P1.1 2 Pon Care avviso 36723/2023	924,23	
	P2.5 Erasmus plus 2023	22.817,00	
		30.277,23	
<u>Finanziamenti Statali</u>			
	A3.1 Corsi di recupero	3.87	
	A6.1 Orientamento	398,27	

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE

Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI

PRD1C8430006 - PRD1C8430006 - REGISTRAZIONE PROTOCOLLO - 000002935 - 12/02/2024 - VI.3 - U

particolare per l'acquisto di cancelleria, sussidi e per il servizio di fotocopatura in ogni plesso dell'istituto.

- Voce 04 – Contributi per visite e viaggi anche all'estero	Euro	15.000,00
---	------	-----------

- Voce 05 – Contributi per copertura assicurativa alunni	Euro	4.872,30
--	------	----------

- Voce 06-Contributi per copertura assicurativa personale scolastico Euro 630,00

-Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati	Euro	1.985,00
--	-------------	-----------------

Cauzione lucchetti armadietti Dada	€ 500,00
------------------------------------	----------

AGGREGATO 12	<u>Altre entrate</u>	Euro	0,01
---------------------	-----------------------------	-------------	-------------

ANALISI DELLE SPESE

ATTIVITA' A1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola: Euro 37.419,89

Le spese previste riguardano:

ATTIVITA' A1.3 - Funzionamento Generale e decoro della scuola: Euro 3.031,00

Gli impegni di spesa sono assunti utilizzando le economie statali vincolate legate ai fondi PNRR per la realizzazione del sito web della scuola.

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE

- pagamento canoni per rinnovo servizio sito web € 3.031,00

ATTIVITA' A1.4 - Funzionamento Generale e decoro della scuola: Euro 3.505,00
PNRR misura 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD

Gli impegni di spesa sono assunti utilizzando i fondi previsti dal PNRR per l'acquisizione di pacchetti del gestionale di istituto. Il finanziamento comprende anche un contributo per i canoni versati per quei pacchetti che sono stati acquistati dal 1/1/2020.

Le spese riguardano:

- canoni dei pacchetti acquistati del Gestionale in uso nell'Istituto € 3.505,00

ATTIVITA' A2.1 - Funzionamento amministrativo Euro 15.596,47

Si utilizza l'avanzo non vincolato statale per € 11.496,47 e quello proveniente dalle famiglie per € 1.100,00 per l'acquisto dei libretti personali. Viene utilizzato, inoltre, il contributo ordinario statale per € 3.000,00.

Le spese si riferiscono a:

- cancelleria, stampati e registri; libretti alunni; testi ad uso amministrativo	€ 1.450,00
- strumenti per la de materializzazione procedure amministrative e didattiche (registro elettronico, segreteria digitale, area personale, ecc.)	€ 6.200,00
- incarico Responsabile Protezione Dati in materia di privacy	€ 1.220,00
- Noleggio fotocopiatore per segreteria	€ 1.220,00
- telefonia fissa: centralina e/o apparecchi	€ 4.106,47
- spese per il servizio di tesoreria della banca	€ 800,00
- spese amministrative postali e varie	€ 600,00

ATTIVITA' A3.1 - Didattica Euro 49.104,81

L'attività è finanziata dalle seguenti entrate:

- avanzo di amministrazione non vincolato per un totale di € 6.706,00 così costituito:
€ 6.006,00 versati dalle famiglie per iscrizione;
€ 700,00 dai premi vinti da alcune classi dell'Istituto per attività artistiche o ambientali;
- avanzo di amministrazione vincolato per un totale di € 5.936,89 così costituito:
Spese di personale: 3,83
contributi comunali: Grantorto € 1.778,19, Gazzo € 1.803,17;
Cauzione lucchetti progetto DADA versata dalle famiglie: € 2.310,00;
maggiore introito assicurazione alunni € 41,70;
- contributo ordinario statale di € 7.089,62 e degli Enti locali per un totale di € 14.500,00 , di cui 5.500,00€ dal Comune di Grantorto, 6000,00€ da Gazzo e 3000,00€ da San Pietro in Gu;
- contributo vincolato ordinario dal Comune di S. Pietro in Gu € 2.900,00 e del Comune di Grantorto 600,00
- contributo versato dalle famiglie all'atto dell'iscrizione a.s. 2024/25 di € 6.000,00;
- contributo alunni per assicurazione 2024/25 di € 4.872,30.
- cauzione lucchetti A.S. 2024/25 € 500,00

Le spese programmate si riferiscono a:

- corsi di recupero per gruppi di alunni	€ 5.000,00
- forniture di carta e cancelleria	€ 8.666,33
- riviste didattiche, sussidi docenti e testi biblioteca alunni per progetto biblioteca	€ 3.900,00
- materiale tecnico e sussidi didattici	€ 2.200,00
- consumabili stampanti e altro materiale di consumo	€ 4.000,00
- materiale informatico (antivirus webroot, licenza annuale firebox, ecc.)	€ 3.814,48
- amministratore di sistema e assistenza tecnico-informatica	€ 3.500,00
- noleggio 7 fotocopiatrici, 1 per plesso	€ 5.500,00
- contratti di assicurazione alunni a.s. 2023/24	€ 4.914,00
- acquisto apparecchiature durevoli ad uso didattico	€ 4.800,00
- rimborso cauzione lucchetti	€ 2.810,00

ATTIVITA' A5.1 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero Euro 18.041,85

Si iscrivono, oltre al contributo delle famiglie da richiedere per la realizzazione delle uscite didattiche in programma nel 2024, anche le economie riscontrate sulle uscite effettuate negli

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE

Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI

anni precedenti.

ATTIVITA' A6.1 -Attività di orientamento

Euro 698,27

Si utilizzano le economie statali vincolate pari a € 398,27 e non vincolate di € 300,00 per remunerare l'attività prestata dal personale docente in attività di orientamento per gli alunni di classe terza secondaria.

PROGETTI P2.1 – Priorità del Rapporto di autovalutazione

Euro 7.285,00

Le attività progettuali relative alle priorità del RAV sono finanziate con l'avanzo di amministrazione non vincolato proveniente dalle famiglie (€ 2.800,00), con i contributi vincolati dei Comuni di Grantorto, Gazzo e San Pietro in Gu (€ 1.000,00 a Comune) e con il contributo vincolato delle famiglie per la certificazione di lingua inglese € 1.485,00;

Le spese programmate si riferiscono a:

- Acquisto materiale progetto DADA (borse) e materiale vario	€ 1.350,00
- Acquisto materiale per realizzazione lavori artistici aule DADA	€ 2.500,00
- Quota adesione rete progetto DADA e Rete Senza confini	€ 350,00
- Certificazione lingua inglese	€ 1.485,00
- Progetto CLIL Potenziamento lingua inglese	€ 1.600,00

P2.3 – Attività integrative

€ 11.074,00

Tali attività progettuali sono rivolte prevalentemente agli alunni di scuola primaria, con l'obiettivo di rendere consapevole l'alunno di come i linguaggi artistico - espressivi possano contribuire allo sviluppo di capacità intellettive, psico-motorie, comunicative e di socializzazione. Le attività saranno finanziate con le seguenti entrate:

- avanzo di amministrazione non vincolato costituito da fondi delle famiglie	€ 2.200,00
- avanzo di amministrazione vincolato costituito da fondi del Comune di Gazzo Grantorto	€ 1.644,00
- contributo vincolato dal Comune di Grantorto e Gazzo	€ 7.230,00

I progetti di seguito indicati richiedono l'intervento di esperti esterni (€ 9.324,00) e l'acquisto di materiale di facile consumo necessario anche per altre attività al momento non previste (€ 1.750,00):

- progetto "Lecture in scena" presso la scuola Secondaria di Gazzo
- progetto "Ci vuole un fiore" presso la scuola primaria di Gazzo;
- progetto "Eco-vivere" presso la scuola primaria di Grossa;
- progetto "Teatro espressivo" presso la scuola primaria di Grantorto;
- progetto "Fruttiamo" presso la scuola primaria di Grantorto;
- progetto mediazione culturale a supporto di alunni stranieri dell'Istituto.

P2.4 – Benessere

Euro 12.512,91

Le attività hanno l'obiettivo di favorire una crescita sana e armonica dal punto di vista fisico, psicologico e relazionale. Tali progetti sono finanziati con:

- Avanzo non vincolato delle famiglie e dello Stato	€ 3.500,00
- Avanzo vincolato (famiglie per adozione)	€ 603,91
- Avanzo vincolato dei Comuni (€ 2.440,00 Grantorto, € 1.699,00 Gazzo)	€ 4.139,00
- Contributo vincolato dei Comuni di Grantorto e S. Pietro in Gu	€ 4.270,00

Gli impegni di spesa si riferiscono agli interventi di docenti di scuola primaria interni all'istituto, ad esperti esterni per attività progettuali e a materiale specifico per l'esecuzione dei progetti:

- educazione sull'affettività per gli alunni di classe quinta delle scuole primarie con il coinvolgimento anche dei genitori;	€ 2.068,00
- educazione sull'affettività alunni di classe terza delle scuole secondarie	€ 2.068,00
- supporto psicologico rivolto agli alunni, genitori e personale scolastico	€ 4.800,00
- Esperti esterni per progetti delle primarie di Grossa, S. Pietro in Gu	€ 1.473,00
- Materiale i progetti delle scuole primarie di Grossa e S. Pietro in Gu	€ 1.500,00
- Fondi Adozione a distanza: restituzione alle famiglie	€ 603,91

Firmato digitalmente da OMBRETTE VETTORE

Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI

Euro 22.817,00

P2.12 – PON AVVISO 36723/2023 INIZIATIVA CARE

Euro 924,23

P4.1 – FORMAZIONE

Euro 3.185,00

FONDO DI RISERVA

Euro 861,04

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Grantorto, 13/01/2024

Il Dirigente Scolastico reggente
Francesco Merici

Firmato digitalmente da OMBRETTA VETTORE
Firmato digitalmente da FRANCESCO MERICI