



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

**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, allegata allo schema di programma annuale modello A per l'Esercizio Finanziario 2025, viene formulata in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, commi 7, 8 e 9 del Regolamento di contabilità di cui al Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129. I commi 8 e 9 del suddetto articolo, in particolare, delineano le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale medesimo, in coerenza con il processo di predisposizione dei bilanci previsionali autorizzativi adottato dalle altre pubbliche amministrazioni.

Il MIM con Nota prot. n. 8235 del 26/11/2024 "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2025 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129", tenuto conto del sovraccarico di adempimenti nelle scuole dovuto anche a tutte le procedure connesse alla realizzazione delle azioni del PNRR, ha provveduto, in via eccezionale, a comunicare alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di 45 giorni di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018.

Tutto ciò premesso, si rammenta che il Programma Annuale deve essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal P.T.O.F. approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 3 del 21/12/2021 per gli anni scolastici 2022/25 e aggiornato da ultimo con delibera del C.I. n. 40 del 30/11/2023:

- "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.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente"

- "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 di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità".

**1.1. Sedi/plessi**

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	SAN GIOVANNI DI BAIANO	VIA CURIEL - 06049 SAN GIOVANNI DI BAIANO PG	PGAA84202V
AA	TERZO LA PIEVE	TERZO LA PIEVE - 06049 TERZO LA PIEVE PG	PGAA84203X
AA	SAN MARTINO IN TRIGNANO	VIA CERQUESTRETTE FRAZ. S.MARTINO IN TRIGNANO - 06049 SPOLETO PG	PGAA842041
EE	BAIANO-CROCEMARROGGIA	VIA CURIEL - 06040 FRAZ. BAIANO DI SPOLETO PG	PGEE842013
EE	I.C.SPOLETO 1 S.GIOVANNI BAIANO	VIA CARLO MARX - 06049 FRAZ. S.GIOVANNI DI BAIANO PG	PGEE842024
EE	FRAZ. S.MARTINO TRIGNANO	VIALE CERQUESTRETTE - 06049 FRAZ. S.MARTINO TRIGNANO PG	PGEE842035
MM	"D. ALIGHIERI"	VIALE DON PIETRO BONILLI, 8 - 06049 SPOLETO PG	PGMM842012
MM	IST. 1^ GRADO CAMPELLO	PIAZZA RANIERI CAMPELLO - 06042 CAMPELLO SUL CLITUNNO PG	PGMM842023



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

L'Istituto comprensivo "Della Genga Alighieri" ha sede nei Comuni di Spoleto e Campello sul Clitunno e si articola su 8 plessi scolastici. La struttura delle classi e degli studenti per classe è quella riportata nella tabella di cui al successivo paragrafo 1.2

### **1.2. Numero classi e studenti per classe**

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 664 alunni distribuiti su 39 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	SAN GIOVANNI DI BAIANO	3	70
AA	TERZO LA PIEVE	1	10
AA	SAN MARTINO IN TRIGNANO	1	24
EE	BAIANO-CROCEMARROGGIA	3	44
EE	I.C.SPOLETO 1 S.GIOVANNI BAIANO	6	81
EE	FRAZ. S.MARTINO TRIGNANO	3	43
MM	"D. ALIGHIERI"	16	297
MM	IST. 1^ GRADO CAMPELLO	6	95

Nella tabella di cui sopra sono riportati di dati degli studenti per classe al 15 ottobre 2024. Si allegano ulteriori tre tabelle relative riportanti il dettaglio della struttura delle classi divise per ordine di scuola.

### **1.3. Personale scolastico**

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 129 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 99 - Personale docente
- N. 29 - Personale ATA

Si allega ulteriore tabella relativa al dettaglio delle unità di organico al 30 ottobre 2024, suddivise per tipologia contrattuale.



## 2. Obiettivi

### 2.1. Obiettivi PTOF

Obiettivi formativi individuati dalla scuola nel PTOF 2022 - 2025:

- 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 conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini 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, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media, nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- 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, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014
- 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;
- apertura pomeridiana delle scuole e riduzione del numero di alunni e di studenti per classe o per articolazioni di gruppi di classi, anche con potenziamento del tempo scolastico o rimodulazione del monte orario rispetto a quanto indicato dal regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 20 marzo 2009, n. 89;
- valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti;
- 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.



### 3. Bilancio

#### 3.1. 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>286.097,19</b>
	1.1	Non Vincolato	20.966,44
	1.2	Vincolato	265.130,75

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

A seguito della predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2024, si è determinato l'avanzo di amministrazione riportato nella di cui sopra, pòari ad Euro 286.097,19, così suddiviso: Euro 20.966,44 di avanzo non vincolato ed Euro 265.130,75 di avanzo vincolato.

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		<b>Attività</b>			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.061,51	5.400,00	16.661,51
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.301,97	8.729,97	4.572,00
	A.3	Didattica	165.464,33	5.500,00	159.964,33
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.451,67	836,47	20.615,20
	A.6	Attività di orientamento	1.454,15	0,00	1.454,15
P		<b>Progetti</b>			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	58.441,62	500,00	57.941,62
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.921,94	0,00	3.921,94
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

G	Gestioni economiche			
<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>		286.097,19	20.966,44	265.130,75
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>		0,00	0,00	0,00

Si evidenzia che l'avanzo di amministrazione è stato calcolato tenendo conto di un saldo di cassa finale dell'esercizio 2024 pari ad Euro 140.971,16 comprensivo di un movimento in entrata di Euro 25,00 accertato in entrata con Reversale 221 del 31/12/2024 ma non riscosso a tale data per problemi tecnici del SIDI.

Al 31/12, infatti, risulta ancora non regolarizzato con reversale di incasso un parziale di Euro 25,00 riferito al provvisorio in entrata n. 1308 del 10/12/2024. Tale provvisorio, dall'importo complessivo di Euro 125,00, è stato regolarizzato in entrata con Reversale n. 214 del 20/12/2024 solo per Euro 100,00 per problemi tecnici del SIDI. La tesoreria di Banca Intesa, in vista della chiusura contabile dell'esercizio 2024, segnala che Euro 25,00 riferiti al suddetto provvisorio risultano ancora non regolarizzati in entrata dalla scuola. Tale importo, a seguito di verifiche interne, risulta contabilizzato sia sul giornale di cassa della banca che in Banca d'Italia, ma non sul giornale di cassa della scuola. Per problematiche tecniche del SIDI (per cui è stato aperto in data 27/12 il ticket di assistenza n. 11286340) tuttavia, tale importo residuo non compariva tra i sospesi PAGO in RETE da regolarizzare e quindi non era possibile emettere Reversale di incasso. In data data 05/01/2025, finalmente, il suddetto sospeso, per l'importo residuo di Euro 25,00 ricompariva tra i provvisori da regolarizzare di PAGO in rete. Viene quindi creata la Reversale di incasso n. 221 associando tale sospeso ed emessa in data 31/12, secondo le indicazioni della tesoreria. Tuttavia, ancora per problematiche tecniche del SIDI (aperto un ulteriore ticket di assistenza n. 11288259 in data 07/01/2025, a cui non è ancora seguita risposta) non è possibile emettere un ordinativo OIL associando tale Reversale.

In conclusione, l'avanzo di amministrazione è stato calcolato tenendo conto di un saldo di cassa finale dell'esercizio 2024 comprensivo del suddetto movimento in entrata, che risulta tuttavia non ancora contabilizzato al 31/12 nel giornale di cassa dell'Istituto scolastico per problematiche tecniche del SIDI.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

### **3.2. Previsione Entrate**

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

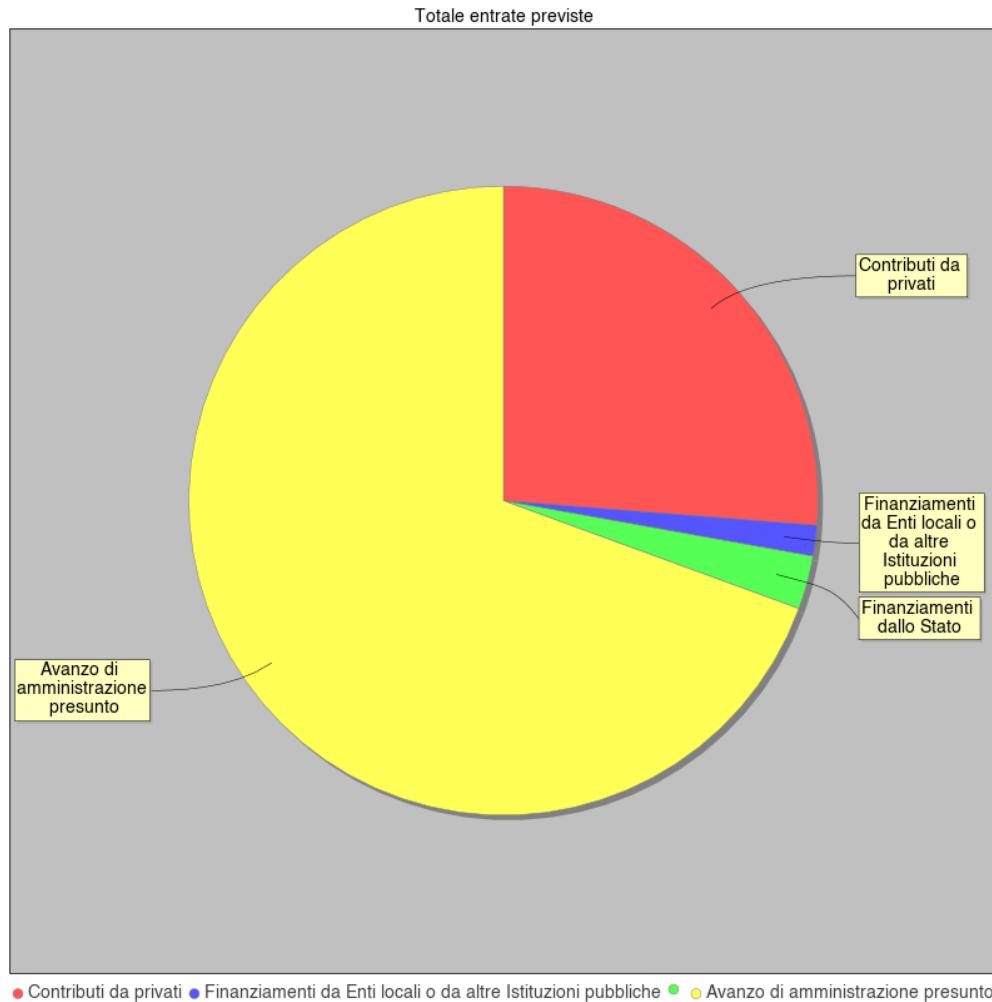
<b>Aggr.</b>	<b>Voce</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>(Importi in euro)</b>
3	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>11.321,99</b>
	1 Dotazione ordinaria		11.321,99
5	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>		<b>6.500,00</b>
	4 Comune vincolati		6.500,00
6	<b>Contributi da privati</b>		<b>108.150,00</b>
	1 Contributi volontari da famiglie		8.500,00
	4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		70.000,00
	5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		4.000,00
	6 Contributi per copertura assicurativa personale		650,00
	10 Altri contributi da famiglie vincolati		25.000,00

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa, si è applicata la normale gestione della competenza e, in modo del tutto indipendente, dei Residui Attivi e Passivi, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti prescritti, perenti o comunque non dovuti.

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, che prevede due soli livelli e non si è ritenuto opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio in quanto la classificazione ministeriale è già abbastanza esaustiva.

#### **Totale entrate previste**

<b>AGGREGATO</b>	<b>(Importi in euro)</b>
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>286.097,19</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.321,99</b>
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>6.500,00</b>
<b>Contributi da privati</b>	<b>108.150,00</b>



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

#### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dallo Stato

La Dotazione ordinaria, secondo quanto previsto dal MIM con Nota Prot. n. 36704 del 30 settembre 2024, è limitata al periodo Gennaio-Agosto; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2024/25 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del Cedolino Unico. Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

La dotazione finanziaria spettante alla scrivente Istituzione scolastica è stata comunicata con la suddetta nota ministeriale, è stata iscritta nell'aggregato 03 – voce 01 ed è pari ad Euro 11.321,99, comprensiva della quota per alunno € 8.733,33; quota fissa €. 1.333,33; quota per sede aggiuntiva €. 933,33; quota per alunni diversamente abili €. 250,00.

#### AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – 04 Comune vincolati

La previsione di entrata relativa all'aggregato 05.04 è stata stimata in € 5.500,00 così come previsti nella Convenzione mensa per la gestione delle funzioni miste da espletare durante il servizio di mensa scolastica da parte del personale ATA. Si tratta di una convenzione di durata triennale sottoscritta in data 17.01.2023 tra il Comune di Spoleto, le direzioni didattiche e gli Istituti Comprensivi di Spoleto, finalizzati al pagamento dei compensi del personale ATA delle scuole dell'infanzia impegnato nelle c.d. "funzioni miste" nelle scuole dell'infanzia. € 5.000,00 sono destinati al pagamento del personale ATA, ed € 500,00 a titolo di rimborso spese alla scuola per l'acquisto di prodotti per le pulizie delle mense.

Ulteriori Euro 1000,00 in entrata sono stati previsti a seguito della nota del Comune di Spoleto del 26/09/2024 cin cui gli uffici comunali prevedono di trasferire alle scuole contributi a titolo di rimborso delle spese sostenute per i costi vivi legati alla realizzazione dei progetti didattici inseriti nel PTOF per l'arricchimento dell'offerta formativa (esperti, spese di trasporto,



materiali didattici, ecc.), oltre ai costi di trasporto sostenuti per l'adesione ai progetti proposti dal Comune medesimo (es. Biblioteca comunale, museo di arte contemporanea di Palazzo Collicola). La previsione di Euro 1.000,00 è una stima prudentiale tenendo conto del dato consolidato dell'ultimo biennio, in cui cui l'ente, per le mededime finalità, ha versato alla scuola mediamente 1.700,00/anno.

#### AGGREGATO 06 – Contributi da Privati

La previsione relativa all'Aggregato 06 è il risultato del dato consolidato delle entrate riferibili ai Contributi da privati dell'ultimo triennio, successivo alla fine dell'emergenza sanitaria. Nell'a.s. 2022/23 in particolare, gli organi collegiali hanno deliberato (PTOF 2022/25 elaborato dal collegio dei docenti nella seduta del 06/12/2021 sulla base dell'atto di indirizzo del dirigente prot. 9285 del 04/10/2021, e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 21/12/2021 con delibera n. 3 e da ultimo aggiornato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 40 del 30/11/2023) una ripresa delle uscite didattiche di un giorno e dei viaggi di istruzione, con un conseguente significativo incremento della movimentazione, in entrata e in uscita, dei capitoli di bilancio a ciò finalizzati.

Con riferimento all'aggregato **6.1 - Contributi volontari da famiglie**, si evidenzia che nell'ultimo triennio appare ormai un dato consolidato la crescente difficoltà e/o ritrosia da parte delle famiglie, nonostante la puntuale rendicontazione (in sede di consuntivo e attraverso apposita comunicazione agli interessati) sull'utilizzo delle risorse derivanti dalla contribuzione volontaria, a partecipare agli sforzi finanziari della scuola. Premesso che la richiesta del versamento di un contributo finanziario alle famiglie è pienamente legittima, così come stabilito dal Regolamento dell'Autonomia, il DPR 8 marzo 1999, n. 275, che all'art. 17 ha abrogato le due disposizioni del D. Lgs 16 aprile 1994, n. 297, l'art. 143, secondo comma, e l'art. 176, terzo comma, i quali vietavano alle scuole di chiedere contributi, le finalità di spesa legate ai contributi volontari delle famiglie senza "vincoli di destinazione", sono quelli previsti dalla normativa vigente:

- per l'innovazione tecnologica - acquisto o noleggio di attrezzature informatiche in genere (ad esempio, PC, videoproiettori, stampanti, cartucce, software, ecc.), per uso didattico, interventi di manutenzione e assistenza delle attrezzature informatiche.
- per l'ampliamento dell'offerta formativa: progetti vari relativi alla didattica curricolare ed extracurricolare (ad esempio, pagamento esperti esterni, rinnovo biblioteche di classe e di plesso, potenziamento progetti lingue straniere, fotocopie per produzione materiale progetti PTOF, approfondimenti e verifiche, materiale e strumentazione varia ad uso collettivo per la realizzazione dei progetti didattici, ecc.).

Rispetto all'anno finanziario 2023, nel 2024 c'è stato un calo del 23% dei versamenti volontari, in pratica una famiglia su quattro. Se nell'e.f. 2023, a consuntivo, i versamenti sono ammontati a Euro 10.937,90, nel 2024 calano a Euro 8.400,35. In coerenza con i principi di veridicità e prudenza della gestione finanziaria, di cui all'art. 2 del D.I. 129/2018, in sede di programmazione per l'e.f. 2025, si è scelto di prevedere (confermando il dato consolidato per l'e.f. 2024) un'entrata finanziaria di € 8.500,00 relativa al contributo volontario delle famiglie.

In generale tuttavia, si registra a consuntivo dell'ultimo biennio finanziario, una crescita della propensione delle famiglie a sostenere la scuola con versamenti vincolati a finalità specifiche, legate all'ampliamento dell'offerta didattica (progetti pomeridiani di lettura, teatro, sport, viaggi e visite guidate, ecc.), piuttosto che tramite un generico sostegno alle attività "istituzionali" (solo per fare un esempio, la manutenzione informatica necessaria per il mantenimento in buono stato delle apparecchiature ormai indispensabili alla didattica) rispetto alle quali, tuttavia, il trasferimento ministeriale per il funzionamento ordinario è sempre, e sempre più, largamente insufficiente. Tutto ciò, oltre a rappresentare un cambiamento di natura culturale nelle relazioni tra famiglie e scuola (improntato probabilmente ad una maggiore diffidenza o sfiducia nelle istituzioni formative), si traduce in crescenti difficoltà ad affrontare la quotidianità della vita scolastica.

Ne consegue, per la scuola, la necessità di ricercare nelle progettualità europee (PNRR, PN 2021/27), la strada per finanziarie acquisti e investimenti non altrimenti sostenibili. Si tratta di progettualità che, tuttavia, richiedono risorse umane e professionalità di cui le segreterie scolastiche sono ampiamente sprovviste (le attuali dotazioni organiche del personale amministrativo sono largamente insufficienti ad affrontare il lavoro in surplus derivante dalle predette progettualità). Ne è conseguito, soprattutto nell'anno scolastico in corso, un grave affanno nel lavoro amministrativo, di cui l'intesa comunità scolastica dovrebbe assumere consapevolezza.

Con riferimento alle entrate previste per gli aggregati **6.4 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero** e **6.10 - Altri contributi da famiglie vincolati** si evidenzia, come accennato, un significativo incremento (+55,0%) della propensione delle famiglie a sostenere l'arricchimento culturale e formativo dei propri figli: a consuntivo, le entrate del 2023 per i predetti aggregati sono stati pari ad Euro 44.818,50 mentre nell'e.f. 2024 ad Euro 98.805,00, in entrambi gli esercizi distribuite nelle Voci di spesa A.5.1 "visite, viaggi e programmi di studio all'estero", A.5.2 "Viaggi di istruzione" e P.2.4 "Progetti PTOF di area umanistica", in cui è confluito anche parte dell'avanzo di amministrazione degli



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

anni precedenti.

Anche in questo caso, la scelta è stata quella di rappresentare contabilmente nel P.A. 2025 la crescente propensione ad investire sull'arricchimento mirato dell'offerta didattica rivolta agli alunni, prevedendo un'entrata complessiva, nei due aggregati, pari ad Euro 95.000,00.

Si segnala, infine, una crescente propensione delle famiglie ad effettuare versamenti alla scuola con estremo ritardo (gli ultimi versamenti relativi alla copertura assicurativa obbligatoria degli alunni sono pervenuti a fine dicembre).

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nella Voce 06.1 (complessivamente pari ad Euro 8.500,00) come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018: "La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie".

La destinazione è articolata con la previsione di € 6.500,00 di contributi volontari finalizzati alla copertura delle spese dell'Attività A.3.1 – Didattica, relative all'acquisto di materiali durevoli e strumenti per la didattica e i laboratori (computer, stampanti, monitor touch, strumenti musicali), di carta e cancelleria per le scuole, all'implementazione dei servizi online legati all'area tutore del Registro elettronico e della app tutore ad esso collegata e all'acquisto di mobilio per le scuole, e a tutte le spese direttamente o indirettamente legate alla fruizione della didattica (assistenza e manutenzione informatica).

La rimanente previsione delle entrate previste per la Voce 06.1 è stata così programmata:

- € 500,00 imputati sulla destinazione di spesa A.5.1 per una partecipazione alle spese di trasporto (in costante aumento) per le uscite didattiche legate ad attività progettuali del PTOF;
- € 500,00 imputati sulla destinazione P.2.2 "Potenziamento attività motorie" e finalizzate all'acquisto di materiali e strumenti per l'educazione motoria;
- € 1.000,00 imputati sulla destinazione P.2.4 "progetti PTOF di area umanistica" per la partecipazione alle spese per i progetti di laboratori di teatro previsti nel PTOF, per il pagamento dei compensi degli esperti esterni.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 28.383,50 €, Spese 28.383,50 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.383,50	28.383,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.400,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	16.661,51
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.821,99
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.061,51
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	20.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.321,99

In questa attività confluisce in entrata l'avanzo di amministrazione vincolato derivante dalla Variazione n. 15 apportata in data 28/07/2020 al Programma Annuale 2020, e relativa ad una donazione finalizzata alla realizzazione di un progetto relativo ad un intervento di messa in sicurezza del plesso di Campello sul Clitunno, comprendente l'installazione di un ascensore e la realizzazione dei lavori accessori, per garantire una migliore accessibilità agli spazi interni. L'istituzione scolastica ha elaborato una bozza di Convenzione con cui regolare i rapporti con il Comune di Campello sul Clitunno, in attesa di essere sottoscritta dal Comune medesimo. Viene iscritto in entrata anche parte dell'avanzo non vincolato maturato nell'e.f. 2024 per un importo pari ad Euro 5.400,00

È stata iscritta in entrata anche quota parte della dotazione ordinaria per gli 8/12 dell'e.f. 2025 pari ad € 5.821,99 ed € 500,00 previsti nella Convenzione mensa del Comune di Spoleto e destinati all'acquisto di materiale di igiene e pulizia. Su questo capitolo insistono le risorse destinate al pagamento del contratto di telefonia e copertura internet e all'acquisto di materiale di pulizia per le scuole.

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 27.001,97 €, Spese 27.001,97 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	22.429,97	22.429,97
A.2.2 PNRR - MISURA 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD - CUP J31C22000190006	1.541,00	1.541,00
A.2.3 PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - CUP J31F22000340006	3.031,00	3.031,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.729,97



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.572,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.050,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	5.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	5.000,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.541,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	0,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.300,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	8.406,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	4.650,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	979,97
6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.825,00

Nella **Categoria di destinazione A.2 - Funzionamento amministrativo** confluisce in entrata Avanzo di amministrazione per Euro 12.851,97 di cui Euro 4.572 di Avanzo vincolato. Di seguito il dettaglio delle sei schede illustrate finanziarie riportate nella tabella sopra, descritte per voci di destinazione, nella parte entrate e uscite:

Nella **Voce di destinazione A.2.1 - Funzionamento amministrativo** sono iscritti in entrata Euro 8.729,97 di avanzo di amministrazione (non vincolato), parte della dotazione ordinaria dello Stato pari ad Euro 4.050,00, i contributi delle famiglie per la copertura assicurativa degli alunni, i contributi per la copertura assicurativa del personale scolastico, € 5.000,00 previsti nella Convenzione mensa sottoscritta con il Comune di Spoleto finalizzati al pagamento dei compensi del personale ATA delle scuole dell'infanzia impegnato nelle c.d. "funzioni miste".

In questa attività le previsioni di spesa sono poi state destinate al pagamento dei premi assicurativi per alunni e personale docente e ATA; spese postali, alla manutenzione delle dotazioni informatiche presenti negli uffici di segreteria e nei plessi, al nuovo contratto di noleggio delle fotocopiatrici, agli onorari dei contratti per il RSPP ed il medico del lavoro, alle licenze software del gestionale per l'amministrazione digitale e al servizio protezione dati personali, al servizio di manutenzione dell'hardware che fa capo alla segreteria amministrativa al contratto di noleggio 48 mesi delle macchine fotocopiatrici della segreteria e delle scuole e, infine, alle spese relative alla Convenzione di cassa sottoscritta con Intesa Sanpaola nel corso del 2024.

**La Voce di destinazione A.2.2 - PNRR - MISURA1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD - CUP J31C22000190006** è stata attivata in seguito alla pubblicazione del Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 31-1/2022 "ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL' AVVISO PUBBLICO - Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Locali-Scuole Aprile 2022", con cui è stata assegnata alla scuola una risorsa finanziaria finalizzata all'attivazione di servizi utili alla digitalizzazione e alla migrazione dei dati in cloud. La risorsa, pur in assenza di istruzione operativa da parte del Ministero, è stata accertata in conto competenza nel 2022 con accertamento n. 44/2022 e imputata in una apposita scheda finanziaria con voce A.2.2. La risorsa utilizzata, come richiesto dall'Avviso in parola, per il trasferimento di tutti i dati detenuti dalla segreteria amministrativa dall'attuale server fisico ad uno virtuale, pagando il relativo servizio. Nell'esercizio 2025 è stato iscritto in entrata avanzo di amministrazione pari ad Euro 1.541,00 corrispondente alle economie del progetto, che la scuola utilizzerà in maniera coerente con le finalità dell'Avviso medesimo.

**La Voce di destinazione A.2.3 - PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - CUP J31F22000340006** è stata attivata in seguito alla pubblicazione del Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 31-1/2022, con cui è stato pubblicato ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL' AVVISO PUBBLICO "Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole Aprile 2022", che ha assegnato alla scuola una risorsa finanziaria finalizzata al rifacimento del sito web istituzionale sulla base delle nuove prescrizioni legislative in tema di accessibilità, trasparenza, ecc. La risorsa, pur in assenza di istruzione operativa da parte del Ministero, è stata accertata in conto competenza nel 2022 con accertamento n. 45/2022 e imputata in una apposita scheda finanziaria con voce A.2.3. per



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

l'esercizio 2025 è stato iscritto in entrata avanzo di amministrazione pari ad Euro 3.031,00,00 corrispondente alle economie del progetto, che la scuola utilizzerà in maniera coerente con le finalità dell'Avviso medesimo.

**A.3 - Didattica - Entrate 172.464,33 €, Spese 172.464,33 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
A.3.1 DIDATTICA	12.500,00	12.500,00
A.3.7 PON FESR - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - CUP J59J21006860006	31,54	31,54
A.3.8 PON DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	57,06	57,06
A.3.9 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT. DGEFID N.10812 DEL 13/05/2021 - CUP: J59J2100612	14,87	14,87
A.3.10 PON FESR EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636	489,26	489,26
A.3.11 PON FESR AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021	196,86	196,86
A.3.12 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022 -	3.513,74	3.513,74
A.3.13 PNRR & POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - DM 65/2023 & CUP J34D23002170006	49.533,12	49.533,12
A.3.14 PNRR-INVESTIMENTO 2.1-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-DM 66/2023	31.100,48	31.100,48
A.3.15 PNRR DM 19/2024 CODICE ID. PROGETTO: M4C1I1.4-2024-1322-P-51720 CUP: J54D21000720006	75.027,40	75.027,40

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	159.964,33
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	500,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	6.500,00

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	156.004,32
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.100,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.800,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.600,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	0,01
6.1	Imposte e tasse	Imposte	5.460,00

La **categoria di destinazione A.3 - Didattica** viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica", i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale ed i progetti finanziati a valere sul PNRR. Di seguito il dettaglio delle sei schede illustrate finanziarie riportate nella tabella sopra, descritte per voci di destinazione, nella parte entrate e uscite:

Nel dettaglio, nella **Voce di destinazione A.3.1 - Didattica** confluisce in entrata avanzo di amministrazione non vincolato per Euro 5.500,00, parte della dotazione ordinaria dello Stato pari ad Euro 500,00, ed Euro 6.500,00 di contributi delle



famiglie destinati al potenziamento delle attività didattiche e ai progetti inseriti nel PTOF e approvati dal Consiglio d'istituto. In questa attività le previsioni di spesa sono state destinate all'acquisto di materiali durevoli e strumenti per la didattica e i laboratori (computer, stampanti, monitor touch, strumenti musicali), di carta e cancelleria per le scuole, all'implementazione dei servizi online e al rinnovo delle licenze software relative all'area tutore del Registro elettronico e della app tutore ad esso collegata, alla manutenzione di software e hardware relativa alle attrezzature informatiche utilizzate nella didattica (moniotr touch, ecc.) e all'eventuale attivazione dello sportello di supporto psicologico per gli alunni.

**La Voce di destinazione A.3.7 - PON FESR - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - CUP J59J21006860006** fa riferimento al progetto citato. Con comunicazione Prot. AOOGEFID – 0040055 del 14 ottobre 2021 del MI, è stato autorizzato il progetto Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici per l'importo riportato in tabella, cui ha fatto seguito la formale assunzione a bilancio della medesima risorsa con Decreto del Dirigente scolastico di cui al ns. Reg. prot. n. 9880 del 19/10/2021, ed è stata aperta un'apposita scheda finanziaria. L'importo autorizzato è stato accertato per l'intero nel corso dell'e.f. 2022. Nello stesso esercizio sono stati iscritti a bilancio impegni pari a € 61.207,31, con cui sono state acquistate le attrezzature necessarie al cablaggio della connessione di rete di tutti i plessi scolastici. Le economie di spesa della suddetta risorsa finanziaria, pari ad € 31,54 sono state riportate come avanzo di amministrazione vincolato nella stessa scheda finanziaria per l'e.f. 2025. I residui attivi e passivi afferenti a tale scheda finanziaria saranno oggetto di apposita radiazione in corso di esercizio.

**La Voce di destinazione A.3.8 - PON DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021** è stata attivata in seguito alla comunicazione Prot. AOOGEFID - 0042550 del 2 novembre 2021 del MI, con cui è stato autorizzato il progetto *Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica* per l'importo riportato in tabella, cui ha fatto seguito la formale assunzione a bilancio della medesima risorsa con Decreto del Dirigente scolastico di cui al ns. Reg. prot. n. 10679 del 05/11/2021. La risorsa finanziaria è stata utilizzata per € 49.555,13 nel corso dell'e.f. 2022, per dotare tutte le aule delle scuole secondarie di una fornitura di monitor interattivi touch, dotati di carrello, in grado di sostituire le LIM. Residua una dotazione pari ad € 57,06, riportata nella medesima scheda finanziaria per l'e.f. 2025 come avanzo di amministrazione vincolato. I residui attivi e passivi afferenti a tale scheda finanziaria saranno oggetto di apposita radiazione in corso di esercizio.

**La Voce di destinazione A.3.9 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT. DGEFID N.10812 DEL 13/05/2021 - CUP: J59J2100612** è stata attivata in seguito alla comunicazione Prot. AOOGEFID - 0043717 del 10 novembre 2021 del MI, con cui è stato autorizzato il progetto presentato dalla scuola a valere sull'azione del PNSD Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori, cui ha fatto seguito la formale assunzione a bilancio della medesima risorsa con Decreto del Dirigente scolastico di cui al ns. Reg. prot. n. 11253 del 18/11/2021. La risorsa finanziaria è stata utilizzata nel corso del 2022, per un importo di € 15.611,81 per acquistare laboratori scientifici per le discipline STEM, il coding e la robotica educativa per le scuole secondarie. Residuano economie di spesa pari ad € 14,87 riportate in entrata nella medesima scheda finanziaria come avanzo di amministrazione vincolato per l'e.f. 2025. I residui attivi e passivi afferenti a tale scheda finanziaria saranno oggetto di apposita radiazione in corso di esercizio.

**La Voce di destinazione A.3.10 - PON FESR EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636** è stata attivata in seguito alla comunicazione Prot. AOOGABMI – 0035942 del 24 maggio 2022 del MI, con cui è stato autorizzato il progetto presentato dalla scuola a valere sul PON FESR riportato in tabella, per un importo di € 25.000,00, cui ha fatto seguito la formale assunzione a bilancio della medesima risorsa con Decreto del Dirigente scolastico di cui al ns. Reg. prot. n. 7421 del 26/06/2022, ed è stata aperta un'apposita scheda finanziaria. La risorsa finanziaria è stata impegnata nel corso del 2022 per € 20.008,00 per l'acquisto di un laboratorio didattico di coltura aeroponica e classica outdoor ad energie alternative. La residua disponibilità finanziaria, pari ad € 489,26 è stata riportata in entrata nella medesima scheda finanziaria come avanzo di amministrazione vincolato per l'e.f. 2025. I residui attivi e passivi afferenti a tale scheda finanziaria saranno oggetto di apposita radiazione in corso di esercizio.

**La Voce di destinazione A.3.11 - PON FESR AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021** è stata attivata in seguito alla comunicazione Prot. AOOGABMI – 72962 del 5 settembre 2022 del MI, con cui è stato autorizzato il progetto presentato dalla scuola a valere sul PON FESR riportato in tabella, per un importo di € 75.000,00, cui ha fatto seguito la formale assunzione a bilancio della medesima risorsa con Decreto del Dirigente scolastico di cui al ns. Reg. prot. n. 11906 del 11/11/2022, ed è stata aperta un'apposita scheda finanziaria. La risorsa finanziaria è stata impegnata nel corso degli esercizi finanziari 2022 e 2023 per € 74.803,14 per l'acquisto di arredi scolastici e materiale didattico, tecnologico e digitale con cui sono stati riprogettati gli spazi educativi delle scuole dell'infanzia e per i compensi riconosciuti al personale interno ed esterno impegnato nel progetto. Le residue economie di spesa pari ad € 196,86 sono state riportate in entrata nella medesima scheda finanziaria come avanzo di amministrazione vincolato per l'e.f. 2025. I residui attivi e passivi afferenti a tale scheda finanziaria saranno oggetto di apposita radiazione in corso di esercizio.

**La Voce di destinazione A.3.12 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022** è stata attivata in seguito alla partecipazione all'Avviso pubblico *Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di*



apprendimento innovativi con cui è stata riconosciuta alla scuola una risorsa finanziaria di Euro 126.677,72, utilizzata nel corso degli esercizi 2023 e 2024 per l'acquisto di arredi e dotazioni digitali (pensati per aggiungersi alle dotazioni già in uso alla scuola e acquistate con i precedenti progetti) in grado di riconvertire 17 ambienti educativi, adatti solo ad una didattica "tradizionale" di tipo frontale, in ambienti innovativi, arricchendoli con arredi flessibili e modulari che permettano la rimodulazione dell'impostazione delle aule, e con una dotazione tecnologica diffusa alcune Digital board (che andranno ad integrare quelle già presenti nelle scuole primarie) supportate da accessori per videoconferenza, software e piattaforme per la video-comunicazione e per la creazione di contenuti digitali originali, una dotazione di base di dispositivi personali (Apple iPad) a disposizione di studenti e docenti delle varie aule, alcuni carrelli per la ricarica e la protezione dei dispositivi con relativi accessori per lo sviluppo del pensiero computazionale da parte degli studenti e la possibilità di applicare la realtà aumentata nella nostra didattica. Le residue economie di spesa pari ad Euro 3.513,74 sono state riportate a nuovo per l'esercizio 2025 come avendo di amministrazione vincolato, perchè destinate al saldo dei compensi del progettista e del collaudatore.

**La Voce di destinazione A.3.13 - PNRR - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - DM 65/2023 - CUP J34D23002170006** è stata attivata in seguito alla partecipazione all'Avviso pubblico *PNRR Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)* con cui è stata riconosciuta alla scuola una risorsa finanziaria pari ad Euro 74.496,12, parzialmente impegnati nell'esercizio 2024 e finalizzati alla realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti finalizzati a promuovere l'integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, e di percorsi formativi di lingua e di metodologia di durata annuale, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche dei docenti in servizio e al miglioramento delle loro competenze metodologiche di insegnamento in lingua straniera. Nel corso del 2024 sono stati attivati incarichi a docenti e tutor interni per la realizzazione di n. 17 percorsi formativi nelle discipline STEM rivolti agli studenti, n. 3 corsi di perfezionamento linguistico per gli studenti, finalizzati al conseguimento di una certificazione linguistica (e ulteriori 3 percorsi verranno attivati nel corso del 2025), un corso di lingua inglese per i docenti di durata annuale e nel corso del 2025 verrà attivato anche un corso in metodologia CLIL, con un particolare focus sull'insegnamento dell'italiano agli studenti come seconda lingua. Le economie di spesa, finalizzate al saldo degli incarichi ad esepti e tutor interno ed esterni, pari ad Euro 49.533,12 sono state iscritti in entrata come avanzo di amministrazione vincolato.

**La Voce di destinazione A.3.14 - PNRR-INVESTIMENTO 2.1-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-DM 66/2023** è stata attivata in seguito alla partecipazione all'Avviso pubblico *PNRR - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole DM 66/2023* con cui è stata riconosciuta alla scuola una risorsa finanziaria pari ad Euro 49.100,48 parzialmente impegnati nell'esercizio 2024 e finalizzati alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico (dirigenti scolastici, direttori dei servizi generali e amministrativi, personale ATA, docenti, personale educativo) sulla transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica, in coerenza con i quadri di riferimento europei per le competenze digitali DigComp 2.2 e DigCompEdu. A cavallo tra il 2024 ed il 2025 sono stati attivati n. 3 percorsi formativi introduttivi alla didattica digitale con IPAD (acquistati con il PNRR classroom) per il personale docente e n. 10 laboratori formativi, sempre rivolti al personale docente, di approfondimento di diversi aspetti della didattica digitale con IPAD (dalla produzione di contenuti musicali e video, agli utilizzi per l'inclusione scolastica, alle nuove forme della creatività digitale). I corsi sono stati attivati attraverso formatori esterni forniti da un operatore economico individuato con affidamento di servizi. Le economie di spesa, pari ad Euro 31.100,48 sono state riportate in entrata per l'esercizio 2025 come avanzo vincolato.

**La Voce di destinazione A.3.15 - PNRR DM 19/2024 CODICE ID. PROGETTO: M4C11.4-2024-1322-P-51720 CUP: J54D21000720006** stata attivata in seguito alla partecipazione all'Avviso pubblico *PNRR - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024* con cui è stata riconosciuta alla scuola una risorsa finanziaria pari ad Euro 75.027,40. Il progetto è finalizzato alla realizzazione di percorsi di mentoring e orientamento, percorsi di potenziamento delle competenze di base, di motivazione e accompagnamento, percorsi di orientamento con il coinvolgimento delle famiglie, percorsi formativi e laboratoriali co-curricolari, organizzazione di team per la prevenzione della dispersione scolastica, erogati in favore di studentesse e studenti a rischio di abbandono o che abbiano già abbandonato la scuola. Il progetto non è ancora stato attivato ed in entrata è stata riportata a nuovo per l'esercizio 2025 l'intera dotazione finanziaria accertata. copre avanzo di amministrazione vincolato.

#### A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 91.951,67 €, Spese 91.951,67 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.5.1 USCITE DIDATTICHE	32.500,00	32.500,00
A.5.2 VIAGGI D'ISTRUZIONE	40.836,47	40.836,47



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

A.5.3 ERASMUS + CUPJ34D23004650006 - 2024-1-IT02-KA121-SCH-0

18.615,20

18.615,20

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	836,47
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	20.615,20
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	500,00
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	18.615,20
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	32.500,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.836,47

La **categoria di destinazione A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero** viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, tutte riconducibili alla fattispecie dei viaggi di istruzione. Di seguito il dettaglio delle sei schede illustrate finanziarie riportate nella tabella sopra, descritte per voci di destinazione, nella parte entrate e uscite:

Come già spiegato nel cap. 3.2, nel paragrafo relativo ai contributi da privati, Il corpo docente ha optato nel PTOF 2022/25, dopo lo stop dettato dall'emergenza pandemica, per una piena ripresa delle attività progettuali e delle uscite didattiche di uno o più giorni.

In sede di programmazione finanziaria, conseguentemente, si è scelto di aprire due schede finanziarie relative alle uscite didattiche di un giorno ed ai viaggi d'istruzione di più giorni, in cui sono state iscritte non solo parte dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti, ma anche una previsione del contributo volontario che le famiglie verseranno per finanziarie le uscite (previsione stimata sulla base del dato consolidato del biennio 2022/23-2023/24).

Nella **Voce di destinazione A.5.1 - USCITE DIDATTICHE** è confluita parte dell'avanzo di amministrazione derivante dalla residua disponibilità finanziaria degli esercizi precedenti e parte della previsione del contributo volontario delle famiglie finalizzato alle uscite didattiche di un giorno (Euro 30.000,00) stimato sulla base del dato consolidato dell'ultimo biennio. L'attività sarà utilizzata per le spese inerenti alle visite didattiche per l'intera o mezza giornata, visite guidate, spese di trasporto per servizi navetta necessari allo svolgimento delle attività didattiche al di fuori dei locali scolastici, per lo spostamento verso musei o altro, con o senza contributo a carico delle famiglie.

Nella **Voce di destinazione A.5.2 - VIAGGI D'ISTRUZIONE** è confluita parte della previsione del contributo volontario delle famiglie finalizzato alle uscite didattiche di più giorni e ai programmi d'istruzione, anche all'estero. L'attività sarà utilizzata per le spese inerenti ai viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie, ed eventuali programmi di studio all'estero (ad esclusione dell'Erasmus+), con o senza contributo a carico delle famiglie.

Nella **Voce di destinazione A.5.3 - ERASMUS + CUPJ34D23004650006 - 2024-1-IT02-KA121-SCH-0** è stato riportato nell'esercizio 2025 come avanzo di amministrazione vincolato la parte di contributo (Euro 18.615,20, pari all'80% del totale) che l'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire ha riconosciuto alla scuola con nota prot. 0020439 del 10/05/2024, a seguito della candidatura KA121 – settore Scuola presentata alla scadenza del 20 febbraio 2024, finalizzato alla realizzazione delle attività di mobilità relative all'Accreditamento del Settore Istruzione scolastica. Tale contributo è stato acquisito al Programma annuale 2024 con Variazione n. 22 del 30/07/2027 e riscosso con Reversale n. 176 del 30/07/2024. La risorsa finanziaria verrà utilizzata per realizzare le attività di mobilità europea previste nella Convenzione sottoscritta con l'Agenzia nazionale.

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.454,15 €, Spese 1.454,15 €**

Voce	ENTRATE	SPESSE



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	1.454,15	1.454,15
--------------------------------	----------	----------

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.454,15

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	1.286,85
6.1	Imposte e tasse	Imposte	167,30

In questa attività è confluito l'avanzo di amministrazione derivante dalla residua disponibilità finanziaria degli esercizi precedenti.

L'attività sarà utilizzata per le spese necessarie alla realizzazione della continuità da un ordine di scuola all'altro, e a quelle relative alle attività di orientamento nella scelta della scuola per il passaggio al grado successivo. Tali attività si esplicano attraverso costi di brochure, manifesti, trasporto per lo spostamento dei ragazzi e acquisti di materiale vario per accoglienza e attività didattiche specifiche, e al pagamento della relativa IVA.

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 86.191,62 €, Spese 86.191,62 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
P.2.1 INTEGRAZIONE E RECUPERO ALUNNI IN DIFFICOLTÀ	2.864,62	2.864,62
P.2.2 POTENZIAMENTO ATTIVITÀ MOTORIE	1.000,00	1.000,00
P.2.4 PROGETTI PTOF - AREA UMANISTICA	31.000,00	31.000,00
P.2.8 ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-41 - AVVISO PROT. 59369 DEL 19/04/2024 FSE+ PN 2021-27 PIANO SCUOLA ESTATE	51.327,00	51.327,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	57.941,62
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	250,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	1.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	1.500,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	25.000,00

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	20.327,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.086,95
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	46.900,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	13.950,00



6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.927,67
-----	-----------------	---------	----------

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. In particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguitamento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa, nel quadro generale del Piano di miglioramento.

I Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguitamento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati, e sono stati deliberati dagli organi collegiali in occasione dell'ultimo aggiornamento del PTOF 2022/25 (elaborato dal collegio dei docenti nella seduta del 06/12/2021 sulla base dell'atto di indirizzo del dirigente prot. 9285 del 04/10/2021, e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 21/12/2021 con delibera n. 3 e da ultimo aggiornato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 40 del 30/11/2023).

La **categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"** viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di Attività, tutte riconducibili alla fattispecie dei progetti con la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso progettualità in ambito umanistico e sociale. Di seguito il dettaglio delle sei schede illustrate finanziarie riportate nella tabella sopra, descritte per voci di destinazione, nella parte entrate e uscite:

Nella **Voce di destinazione P.2.1 - INTEGRAZIONE E RECUPERO ALUNNI IN DIFFICOLTÀ** è confluito l'avanzo di amministrazione derivante dalla residua disponibilità finanziaria degli esercizi precedenti e la quota per alunni diversamente abili di cui alla dotazione ordinaria dello Stato Euro 240,00). Le risorse di questo progetto saranno finalizzate a spese specifiche per alunni con bisogni educativi speciali per supporto all'attività didattica: sussidi, libri, software, hardware (es. tastiere speciali), strumenti tecnico-pratici e per progetti extracurricolari legati al potenziamento della didattica (es: progetto di pet therapy).

Nella **Voce di destinazione P.2.2 - POTENZIAMENTO ATTIVITÀ MOTORIE** è confluita parte dell'avanzo di amministrazione non vincolato degli esercizi precedenti e Euro 500,00 della previsione del contributo volontario delle famiglie. Le risorse di questo progetto saranno finalizzate a spese specifiche per l'acquisto di materiale e attrezzature idonee per le attività sportive.

Nella **Voce di destinazione P.2.4 - PROGETTI PTOF - AREA UMANISTICA** è confluito l'avanzo di amministrazione derivante dalla residua disponibilità finanziaria degli esercizi precedenti (Euro 4.000,00), parte della previsione del contributo volontario delle famiglie (senza vincolo di destinazione, pari ad Euro 1.000,00) e Euro 25.000,00 previsti di contributo delle famiglie a specifici progetti inseriti nel PTOF, in particolare i progetti di teatro richiesti dalle singole scuole ed approvati dagli organi collegiali. Ulteriori Euro 1000,00 in entrata sono stati previsti a seguito della nota del Comune di Spoleto del 26/09/2024 cin cui gli uffici comunali prevedono di trasferire alle scuole contributi a titolo di rimborso delle spese sostenute per i costi vivi legati alla realizzazione dei progetti didattici inseriti nel PTOF per l'arricchimento dell'offerta formativa (esperti, spese di trasporto, materiali didattici, ecc.), oltre ai costi di trasporto sostenuti per l'adesione ai progetti proposti dal Comune medesimo (es. Biblioteca comunale, museo di arte contemporanea di Palazzo Collicola). La previsione di Euro 1.000,00 è una stima prudentiale tenendo conto del dato consolidato dell'ultimo biennio, in cui cui l'ente, per le mededime finalità, ha versato alla scuola mediamente 1.700,00/anno. Le risorse di questo progetto saranno finalizzate a spese per i progetti in ambito teatrale, musicale e letterario: in primis per la remunerazione di esperti esterni incaricati dalla scuola per la realizzazione dei laboratori teatrali (tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi a compensi per il personale o esperti esterni sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione), spese per organizzazione di eventi e manifestazioni, sussidi didattici (strumenti musicali) e spese di trasporto.

La **Voce di destinazione P.2.8 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-41 - AVVISO PROT. 59369 DEL 19/04/2024 FSE+ PN 2021-27 PIANO SCUOLA ESTATE** è stata attivata in relazione alla gestione finanziaria del progetto relativo all'Avviso pubblico prot. 59369 - Piano estate – Programma Nazionale 2021-2027. Con nota di autorizzazione prot. n. 83244 del 12 giugno 2024 l'autorità di gestione del piano ha riconosciuto alla scuola una risorsa finanziaria di Euro 51.327,00 a valere sul fondo FSE+ per la realizzazione di percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità, anche nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025. La suddetta risorsa è stata acquisita al Programma annuale con Decreto prot. 0013012 del 23/11/2024 e con Variazioni n. 32 del 23/11/2024 e n.45 del 30/12/2024. La risorsa finanziaria verrà utilizzata per la realizzazione di n. 6 laboratori teatrali per le scuole secondarie di I grado e primarie dell'Istituto durante l'inverno e la primavera del 2025 e n. 3 campus estivi in lingua inglese per il periodo estivo di sospensione delle attività didattiche 2025. Le spese sono destinate all'individuazione di esperti e tutor, all'acquisto di materiali, alla gestione amministrativa e finanziaria del progetto e ad un'affidamento di servizi al soggetto organizzatore dei campus estivi e all'acquisizione in comodato d'uso, per il periodo della durata del progetto, di attrezzature informatiche).



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 3.921,94 €, Spese 3.921,94 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
<b>P.4.1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE</b>	3.921,94	3.921,94

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.921,94
2.3	Finanziamenti dall' Unione Europea	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00

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	0,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	3.921,94

La **Voce di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"** viene destinata al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica, con particolare riguardo alla formazione professionale e specialistica, sia per il personale docente che ATA. In questo progetto è confluito l'avanzo di amministrazione derivante dalla residua disponibilità finanziaria degli esercizi precedenti (quota vincolata). Nel progetto verranno impegnate risorse per l'organizzazione delle attività di formazione per il personale della scuola.

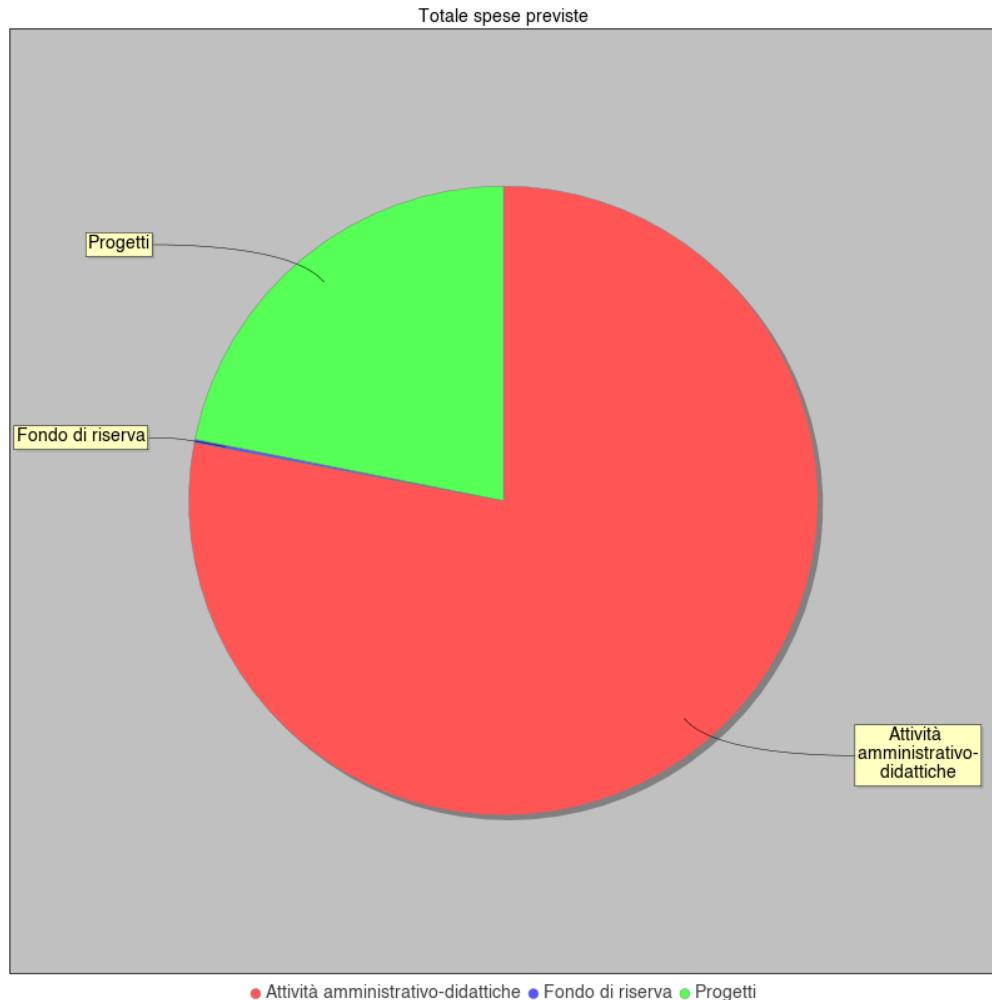
**Totale spese previste**

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	321.255,62
Progetti	90.113,56
Fondo di riserva	700,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001



● Attività amministrativo-didattiche ● Fondo di riserva ● Progetti



### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

**Voce di destinazione R.98 - FONDO DI RISERVA:** nonostante una lieve flessione del numero degli alunni iscritti rispetto all'anno scolastico precedente (dovuto alla situazione di incertezza relativa alla localizzazione della scuola secondaria di I grado principale, che a settembre 2024 ha finalmente trovato una collocazione "stabile" che consente di stimare un nuovo incremento delle iscrizioni per l'a.s. 2025/26), ed il conseguente decremento della dotazione ministeriale ordinaria per il funzionamento amministrativo-didattico, si è scelto, in maniera prudentiale, di confermare l'iscrizione a bilancio di Euro 700,00 come fondo di riserva, tenendo conto del limite massimo (10%) della dotazione ministeriale medesima previsto dall'art. 8 del D.I. 129/18. Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente per spese impreviste e per eventuali maggiori per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti, coerentemente con quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto Interministeriale n. 129/2018. L'importo del fondo di riserva è stato accantonato dalla dotazione ordinaria.

### 3.5. Fondo economale per le minute spese

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, **NON** 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.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. SPOLETO 1**

06049 SPOLETO (PG) VIA DON PIETRO BONILLI, 8 C.F. 93023310548 C.M. PGIC842001

#### **4. Conclusioni**

SPOLETO, 13-01-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott. Andrea Orlando**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott. Massimo Fioroni**