



ISTITUTO COMPRENSIVO "DON P. BORGHI"

Rivalta - Via B. Pascal, 81 42123 Reggio Emilia

Tel. 0522.585751 - C.F. 91088320352 - Codice Univoco Ufficio UF85JZ

Mail: reic81400x@istruzione.it - Pec: reic81400x@pec.istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE

E.F. 2023

Relazione illustrativa al Programma Annuale 2023 presentata alla Giunta Esecutiva

Il Dirigente Scolastico: Dott.ssa Paola Campo

e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Sig.ra Lorella Favali

presentano

alla GIUNTA ESECUTIVA

la relazione sul Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2023
da proporre al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione.

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio preventivo per il 2023 in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- Art. 21 della L. 59/97 e disciplinata dal Regolamento di Attuazione di cui al D.P.R. 275/99 (Autonomia Scolastica);
- Art. 1 comma 601 e 634 della Legge Finanziaria 2007 (Legge 296/06) - Nuove modalità di assegnazione e di erogazione dei finanziamenti alle istituzioni scolastiche a decorrere dal 1 gennaio 2007 e relativo D.M. n. 21 del 1 Marzo 2007 - Determinazione dei criteri e dei parametri per l'assegnazione dei finanziamenti alle Istituzioni Scolastiche;
- Legge 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010);
- Legge 111/2011 in particolare l'art. 19 c.4;
- Decreto Legge 9 febbraio 2012 n. 5 recante "Disposizioni urgenti in materia di semplificazione e di sviluppo" in particolare l'art. 50 dove si prevede il potenziamento dell'autonomia scolastica relativamente agli aspetti connessi ai trasferimenti delle risorse finanziarie, alla definizione di un organico funzionale alle ordinarie attività istituzionali e di un organico di rete;
- Legge 6 novembre 2012, n. 190 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- Legge 13 Luglio 2015, n. 107;
- D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015, che ha individuato i criteri ed i parametri più rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico in attuazione dell'art. 1, comma 39 e comma 143 della Legge n. 107/2015;
- Legge 28 dicembre 2015, n. 208;
- **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" pubblicato in Gazzetta Ufficiale in data 16 novembre 2018, che sostituisce integralmente il precedente Decreto Interministeriale 44/2001;
- Circolare MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 recante "Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" – Orientamenti interpretativi" (cfr. in particolare, par. Titolo I – Gestione finanziaria, pg. 4 e ss.);

- Nota MI prot. n. 46445 del 04/10/2022 avente per oggetto "A.S. 2022/2023 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023";
- Nota MI prot. 51887 del 10/11/2021 avente per oggetto "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2022 a sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" (di seguito, anche "D.I. n. 129/2018") che, a seguito delle numerose segnalazioni pervenute sulla gestione delle risorse finanziate con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (cd. PNRR) e del conseguente impatto sul carico di lavoro delle segreterie amministrative, in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze comunica alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni. Tale proroga rappresenta una disposizione di carattere transitorio e, pertanto, riferita esclusivamente alla predisposizione ed approvazione del programma annuale 2023.

PREMESSA

Al fine di consentire che il Dirigente Scolastico potesse predisporre Programma Annuale E.F. 2023, il MI, in via preventiva, ha comunicato alle scuole con nota prot. 46445 del 4 ottobre 2022, l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023, periodo settembre-dicembre 2022, e ha comunicato preventivamente la risorsa finanziaria assegnata per il periodo gennaio-agosto 2023 per il Programma Annuale 2023, col chiaro intento di fornire, già nel mese di settembre, il quadro dei finanziamenti a disposizione per le attività dell'intero anno scolastico, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di bilancio 2023 o da interventi normativi sopravvenuti, con particolare riferimento al citato Nuovo Regolamento di Contabilità delle Istituzioni Scolastiche, D.I. n. 129 del 28 agosto 2018.

Come già avvenuto negli esercizi precedenti, bisognerà **programmare solo sulla base di effettive certezze**, sarà inevitabile **assumere impegni di spesa all'interno della previsione e pagare solo in presenza di erogazioni avvenute** per le specifiche causali di finanziamento.

In materia di **impegni di spesa** (art. 15 D.I. 129/2018) è fondamentale ricordare che sono tali tutte le somme dovute dall'Istituzione scolastica a seguito di **obbligazioni giuridicamente perfezionate** sugli stanziamenti di competenza.

Gli impegni di spesa dovranno essere riportati nei **registri partitari** (art. 40 D.I. 129/2018) contestualmente all'assunzione di obbligazioni giuridicamente perfezionate.

Ciò renderà non più disponibile la somma riferita a detti impegni.

Per altre voci di spesa inerenti il personale sarà indispensabile **restare nei limiti della previsione** in termini di assunzione di impegni e **nei limiti delle effettive erogazioni** per i pagamenti.

Pare utile riportare alla comune attenzione le indicazioni già relativamente alla **collocazione dei residui attivi** di provenienza ministeriale e **all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione**. In buona sostanza i residui attivi di provenienza ministeriale **dovrebbero essere collocati nell'aggregato Z01** (disponibilità finanziaria da programmare) o, se prelevati dall'avanzo di amministrazione, **impegnati solo dopo l'effettiva riscossione** (art. 7 comma 2 D.I. 129/2018). Ciò al fine di evitare che la loro mancata erogazione determini squilibri finanziari difficili da gestire.

Questo Istituto non presenta residui da radiare di provenienza MIUR.

Rimane comunque fondamentale che nel Programma si inseriscano attività che si è ragionevolmente sicuri di poter realizzare anche finanziariamente e che abbiano ricaduta sulla didattica, **"evitando di prevedere entrate il cui successivo accertamento non è attendibile e spese per le quali non sussiste certezza di copertura"**.

Inoltre, con nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, il Ministero, con l'entrata in vigore del nuovo Regolamento, ha dato avvio in concreto ad un percorso di graduale evoluzione del sistema amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, finalizzato a dotare le scuole di processi e strumenti per gestire le spese in maniera semplificata e più efficiente, lavorare in modo standardizzato e omogeneo su tutto il territorio nazionale, migliorare i servizi verso alunni e famiglie.

In linea con tale percorso di evoluzione, ai sensi dell'art. 41 comma 1 del nuovo Regolamento, il Ministero dell'Istruzione ha provveduto, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, alla revisione degli schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche, del Piano dei Conti e del Piano delle Destinazioni con l'obiettivo di:

- Risolvere le attuali criticità di rilevazione e rappresentazione dei fatti contabili delle scuole;
- Garantire la rappresentazione dei dati in linea con le caratteristiche del contesto scolastico e assicurare la disponibilità di tutte le informazioni necessarie all'Amministrazione per orientare le politiche di sviluppo del sistema scolastico, monitorare l'andamento complessivo della spesa e supportare l'attività gestionale delle istituzioni scolastiche;
- Porre le basi per la futura armonizzazione dei sistemi contabili delle Istituzioni Scolastiche ai sensi dell'art. 12 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 e all'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n.107.

I nuovi schemi sono stati strutturati in modo da garantire una rappresentazione dei fatti contabili completa ed esaustiva, in linea con i fabbisogni specifici delle Istituzioni scolastiche e coerente con le peculiarità organizzative delle diverse tipologie di scuole.

L'allocazione della dotazione finanziaria dovrà comunque essere coerente con le finalità istituzionali della scuola e rispettosa dei vincoli di legge e contrattuali esistenti.

Tutto ciò premesso e rilevato

la Giunta Esecutiva, ha esaminato il Programma Annuale 2023 e i relativi Modelli A, B, C, D, E, predisposti dal Dirigente Scolastico in collaborazione col DSGA, ed ha redatto la presente relazione per la dovuta presentazione al Consiglio d'istituto, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'art. 5 comma 7 e 8 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.

Al fine della determinazione delle somme riportate nel Programma Annuale, il Dirigente Scolastico congiuntamente al Direttore S.G.A. ha tenuto in considerazione, nonché debita valutazione, tutti gli elementi che di seguito si andranno ad analizzare.

ASPETTI GESTIONALI

Per determinare l'utilizzo delle somme riportate nel Programma Annuale 2023, il Dirigente Scolastico ha lavorato in stretta collaborazione col Direttore S.G.A., basandosi:

- ⇒ sul PTOF triennale 2022/2025, elaborato dal Collegio Docenti ed approvato dal Consiglio di Istituto in data 21/12/2021, aggiornato dal Collegio Docenti in data 30/11/2022 e approvato dal Consiglio di istituto in data 05/12/2022;
- ⇒ sul Piano dell'Offerta Formativa 2022/2023, già deliberato dal Collegio Docenti del 30/09/2022 e dal Consiglio di istituto nella seduta del 05/12/2022;
- ⇒ sulle schede progetto elaborate dai docenti responsabili;
- ⇒ sulla serie storica dei dati contabili della scuola.

DATI DI CONTESTO

Ecco una sintesi dei dati più significativi considerati e tenuti in debito conto:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15/10/2022

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti i sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
2	6	8	161	45	110	155	4	19,38

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15/10/2022

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	1	4	80	0	54	28	82	1	2	20,50
Seconde	0	2	2	4	76	0	35	40	75	6	-1	18,75
Terze	0	3	1	4	73	0	50	21	71	3	-2	17,75
Quarte	0	2	1	3	63	0	41	23	64	2	1	21,33
Quinte	0	4	1	5	84	0	59	23	82	2	-2	16,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale		14	6	20	376	0	239	135	374	14	-2	18,70
Prime	0	5	0	5	115	0	114	0	114	8	-1	22,80
Seconde	0	6	0	6	135	0	137	0	137	6	2	22,83
Terze	0	4	0	4	87	0	88	0	88	3	1	22,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	15	0	15	337	0	339	0	339	17	2	22,60

Dati Personale - Data di riferimento: 15/10/2022

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	53
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali (spezzoni)	4
Insegnanti di religione con contratto fino al 30 Giugno (spezzoni)	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	110
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
0 Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato (Organico Ambito 18)	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
Personale ATA a tempo determinato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	32

Unità di personale, docente e ATA, indicati in tabella e in servizio in particolari posizioni di stato:

- ⇒ n. 2 docenti ITI dichiarati inidonei, in distacco e in servizio presso gli uffici di segreteria;
- ⇒ n. 4 Assistenti Tecnici ITI, utilizzati nelle scuole dell'ambito 18 ma titolari in Organico di diritto, di cui uno solo utilizzato per 8 ore presso l'istituto;
- ⇒ n. 1 unità di Collaboratore Scolastico ex LSU.

SITUAZIONE LOGISTICA

L'Istituto, a cui afferiscono sette sedi scolastiche, è caratterizzato da un forte radicamento nel territorio di competenza, una vasta area pedecollinare sul confine sud del Comune capoluogo. I plessi sono collocati prevalentemente in una zona residenziale (Rivalta), una Scuola dell'Infanzia è dislocata nell'area est della città, le altre sedi di Scuola Primaria e Infanzia nella zona ovest.

Il tessuto sociale, soprattutto dopo la pandemia Covid-19, presenta alcune criticità socio-economiche e culturali e la scuola è impegnata a sostenere singole situazioni di necessità con interventi educativi mirati, in particolare attraverso un progetto specifico per gli alunni sinti e l'impiego di risorse interne per gli alunni con bisogni speciali.

L'Istituto beneficia delle risorse e delle opportunità offerte dal Comune di Reggio Emilia e da altri enti del territorio, attivando proficue collaborazioni.

Alcune attività progettuali sono realizzate con il contributo di privati che mettono a disposizione servizi e/o materiali didattici.

Promuovono attività sul territorio anche le Società Sportive, le Associazioni Culturali, il gruppo Scout e le Unità Pastorali.

Il territorio di periferia, vasto e dalle molteplici caratteristiche e opportunità, richiede alla scuola di agire interpretando le necessità delle singole realtà, attraverso una progettualità unitaria, capace di valorizzare la specificità di ogni plesso e grado scolastico.

I finanziamenti provenienti dall'Unione Europea, integrati dalle risorse erogate per fronteggiare l'emergenza sanitaria Covid-19, rivestono il peso maggiore tra le disponibilità economiche dell'istituto. Incrementano tale disponibilità i trasferimenti provenienti dagli Enti Locali e altre istituzioni.

Risultano significativi i contributi delle famiglie, così come la capacità di reperire fondi utili all'innovazione didattica.

Tutti i plessi scolastici sono stati adeguati alle normative vigenti in materia di sicurezza.

Tutti gli spazi didattici sono dotati di attrezzature tecnologiche e multimediali.

L'Istituto è inoltre fornito di dispositivi per il comodato gratuito agli studenti.

L'Istituto Comprensivo "Don P. Borghi", costituito nell'attuale assetto dall'anno scolastico 2012/13, è una struttura complessa e ben organizzata, che opera su un'area vasta e diversificata, all'interno del quale è tuttavia riconosciuta e valorizzata come scuola del territorio. Sotto la guida di un Dirigente Scolastico titolare, l'Istituto ha consolidato negli ultimi anni un percorso di continuità verticale (dalla Scuola Infanzia alla Scuola Secondaria) e orizzontale, collaborando positivamente con il territorio. Famiglie, enti e associazioni partecipano alla vita dell'Istituto e concorrono attivamente alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa. Gli Organi Collegiali assolvono con competenza, responsabilità e correttezza i compiti loro affidati dalla normativa vigente, condividendo il clima positivo che caratterizza le relazioni interne ed esterne dell'Istituto.

Dall'anno scolastico 2017/2018 opera in Istituto un nuovo Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, che ha riorganizzato in modo efficace e funzionale il settore di propria competenza, nonostante la mancanza di stabilità del personale amministrativo, ricadente in particolare sull'ufficio giuridico, crei una discontinuità che penalizza l'erogazione del servizio, garantito, nella qualità, dall'impegno degli addetti.

L'attuale Dirigente Scolastico è in servizio in Istituto dall'anno scolastico 2018/2019 e lo coordina garantendo omogeneità del servizio e fattiva collaborazione fra le parti. Ulteriore elemento di qualità dell'offerta formativa è rappresentato dalla stabilità del personale docente in organico, garante della continuità didattica ed educativa dell'Istituto. Ogni plesso opera in autonomia e, contemporaneamente, in accordo con le decisioni collegiali e le indicazioni ricevute dagli organi direttivi, secondo i rispettivi compiti in organigramma.

Caratteristica comune a tutte le realtà scolastiche dell'Istituto è la cura per l'ambiente di apprendimento, inteso sia in senso fisico che come qualità delle esperienze culturali ed educative promosse al suo interno. La presenza di ambienti idonei, parallelamente alla capacità

di reperire fondi funzionali all'acquisto e aggiornamento delle attrezzature multimediali e laboratoriali in genere, permette di favorire lo sviluppo di competenze tecnologiche e culturali negli alunni. In particolare:

le scuole dell'infanzia promuovono la molteplicità dei linguaggi attraverso i campi di esperienza e le attività espressive

le scuole primarie dell'Istituto sono impegnate a promuovere il pensiero computazionale, le STEM e la cultura umanistica;

la scuola secondaria di primo grado integra l'offerta formativa con progetti volti a potenziare l'apprendimento delle lingue straniere e a favorire l'acquisizione del senso civico.

Tutti i plessi dell'Istituto sono dotati di cablaggio o connessione Wi-Fi.

L'aumento delle dotazioni tecnologiche ha richiesto un incremento della connettività, a cui si sta facendo fronte attraverso la realizzazione del PON Reti cablate e Wi-Fi.

Le strutture richiedono frequenti interventi di manutenzione a carico dell'Ente Locale, nella maggior parte delle sedi, non di recente costruzione.

Pesanti criticità si registrano nella sede centrale dell'Istituto, di proprietà privata, affittata dall'Ente Locale e condivisa con altre istituzioni scolastiche, per la difficoltà di coordinamento tra i vari attori.

Tutti i plessi hanno a disposizione una palestra, interna o in altra sede dell'Istituto. Particolarmente funzionale è la Palestra Nuova Rivalta, a disposizione della Scuola Secondaria di 1° grado.

LA REALIZZAZIONE DEL P.T.O.F.

Il P.A. è lo strumento di realizzazione del P.T.O.F. dell'Istituto, che richiede al Dirigente Scolastico di esercitare la propria funzione di indirizzo e successivamente di gestione, al C.D.U. di individuare con precisione le attività e le scelte prioritarie di progettazione e verifica e al C.d.I. di approvare i due documenti accertandone la rispondenza e interrelazione.

Il Piano attuativo annuale del POF sintetizza tutta l'attività progettuale delle scuole volta alla realizzazione e all'arricchimento dell'offerta formativa, finanziata sia con risorse ministeriali sia con risorse esterne; viene predisposto per il raggiungimento degli obiettivi prefissati, da perseguire in un'ottica di efficienza ed efficacia, avendo come costante riferimento la centralità dell'alunno, la pluralità dell'intervento educativo, la continuità tra i diversi ordini di scuola.

Con l'approvazione della Legge 107/2015, il P.O.F. è divenuto triennale, pertanto il Collegio Docenti Unitario ha provveduto ad elaborare sia il Piano progettuale annuale, che un ulteriore documento, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, aggiornato per il triennio 2022/2025, articolato su una programmazione triennale degli obiettivi di miglioramento e delle conseguenti, necessarie richieste in termini di risorse umane e finanziarie.

Gli obiettivi di miglioramento previsti nel nuovo P.T.O.F. sono stati desunti dal RAV (rapporto di autovalutazione) elaborato dal Nucleo Interno di Valutazione dell'Istituto e pubblicato sul sito istituzionale e sul portale MIUR "Scuola in Chiaro".

Attraverso il Piano dell'Offerta Formativa l'Istituto:

- **concretizza il curricolo** traducendolo in concrete unità didattiche e unità di apprendimento mirate alle competenze di base articolando setting d'aula e modalità di verifica e valutazione;
- **prevede il ricorso alla Didattica Digitale Integrata** per sostenere e potenziare gli apprendimenti preparando materiali ed esercitazioni;
- **esplicita la finalizzazione delle scelte educative e del curricolo** di scuola alla **centralità dello studente**, ai **risultati di apprendimento** ed alla **dimensione educativa**, attivando percorsi personalizzati per il recupero delle competenze, per il potenziamento delle risorse personali e per la valorizzazione del merito;
- **coinvolge gli organi collegiali** con una organizzazione orientata alla massima **efficienza e flessibilità** e con attivazione di **adeguati strumenti di partecipazione** (ricadute formative, coinvolgimento diretto di figure intermedie di sistema, gruppi di lavoro e dipartimenti con funzioni progettuali ...) anche utilizzando le piattaforme digitali e gli incontri a distanza;
- **valorizza il costante coordinamento con il contesto territoriale** prestando particolare attenzione ai sistemi formativi non formali e informali promuovendo incontri di raccordo e di verifica almeno una volta all'anno;
- **sostiene l'utilizzo delle risorse e delle strutture con attenzione al rapporto costo/benefici** e alle priorità di istituto;
- **attua il monitoraggio dei processi e delle azioni previste** ai fini del miglioramento dell'offerta formativa, avviando la definizione di un sistema di indicatori di qualità, di dati qualitativi e quantitativi;
- **prevede le attività di progettazione condivisa**, atte a supportare una didattica flessibile e a superare lo scarto tra le classi/sezioni e a rafforzare l'unitarietà e specificità del percorso formativo in Istituto;
- **realizza modalità di valutazione trasparente**, che, implicando contenuti, abilità e competenze, privilegino, con opportune modalità e criteri, la dimensione formativa e orientativa della valutazione stessa, per accompagnare ogni alunno, in ciascuna fase del processo di apprendimento, nell'individuazione dei personali punti di forza e di debolezza;
- **esplicita modelli di apprendimento attivi** anche nell'utilizzo delle piattaforme digitali privilegiando modelli didattici che coinvolgano attivamente gli studenti, quali apprendimento collaborativo, problem solving e ricerca, discussione guidata, riflessione metacognitiva su processi e strategie, peer-tutoring, compiti di realtà, flipped classroom;

- **richiama le pratiche didattiche esistenti rivolte agli studenti in situazioni di difficoltà**, con disabilità (anche in situazione di gravità), con disturbi specifici di apprendimento, bisogni educativi speciali, svantaggio socio – culturale, ... nell'ambito di uno specifico protocollo;
- **definisce il sistema valoriale di riferimento** per le scelte relative ai **percorsi di educazione civica e attività alternativa** all'insegnamento della Religione Cattolica.

Nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto progettazione curricolare ed extracurricolare, scelte metodologiche ed organizzative sono finalizzate allo sviluppo di:

1. Identità personale (Benessere, relazione e affettività)

- COMPETENZE SOCIALI E CIVICHE
- IMPARARE A IMPARARE
- SPIRITO D'INIZIATIVA

2. Competenze multidisciplinari (Linguaggi disciplinari)

- COMPETENZA ALFABETICO-FUNZIONALE (comunicazione nella madrelingua o lingua d'istruzione)
- MULTILINGUISTICA (comunicazione nelle lingue straniere)
- COMPETENZA MATEMATICA - SCIENTIFICA – TECNOLOGICA

3. Cittadinanza consapevole (Linguaggi artistico - espressivi)

- CONSAPEVOLEZZA ED ESPRESSIONE CULTURALE (conoscenza del patrimonio storico, artistico e culturale a diversi livelli e ambiti espressivi)
- COMPETENZA DIGITALE.

Ciascuna area progettuale persegue specifici obiettivi formativi:

1. Identità personale:

- 1.a conoscere se stessi e sapersi auto valutare;
- 1.b relazionarsi con gli altri e con l'ambiente;
- 1.c agire sulla base di idee e opportunità.

2. Competenze multidisciplinari:

- 2.a individuare ed esprimere concetti, sentimenti, fatti e opinioni sia in forma orale che scritta, utilizzando diversi media e linguaggi comunicativi;
- 2.b utilizzare diverse lingue in modo appropriato ed efficace, allo scopo di comunicare e per sviluppare l'interesse per la comunicazione interculturale;
- 2.c sviluppare e applicare il pensiero logico-matematico-scientifico per risolvere problemi in situazioni quotidiane e per spiegare il mondo che ci circonda.

3. Cittadinanza consapevole

- 3.a sperimentare diversi modi di comunicare, attraverso il teatro, il cinema, l'arte, la musica, la danza, ed esprimersi col corpo e il movimento;
- 3.b conoscere i principali beni artistici, culturali e naturali presenti nel proprio territorio e manifestare sensibilità e cura per la loro salvaguardia;
- 3.c utilizzare tecnologie digitali e multimediali con spirito critico e responsabile e comprendere i principi e i meccanismi generali che sottendono alle tecnologie digitali in evoluzione.

LA SINTESI DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Come previsto dall'art. 5, comma 7 del D.I. 128 del 28/08/2018, in questo paragrafo è descritta la sintesi della gestione finanziaria 2022, desunta dalle schede contabili.

I dati sono raggruppati in 3 tabelle.

In ogni tabella sono riportati i dati previsionali, i costi effettivamente sostenuti e gli scostamenti in percentuale, utili per l'analisi del controllo di gestione e per la verifica del raggiungimento degli obiettivi previsti dal piano dell'offerta formativa.

Tabella 1 - Attività (da Mod.H definitivo al 31/12/2022)

Cod.	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		Previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A.01	Funzionamento generale e decoro della scuola	60.294,01	100%	38.366,50	63,63	21.927,51	36,37
A.02	Funzionamento amministrativo	25.940,17	100%	13.553,32	52,25	12.386,85	47,75
A.03	Didattica	328.742,64	100%	245.037,95	74,54	83.704,69	25,46
A.04	Alternanza scuola-lavoro	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
A.05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.832,11	100%	10.358,51	34,72	19.473,60	65,28
A.06	Attività di orientamento	580,66	100%	150,00	25,83	430,66	74,17

La tabella 1 evidenzia i dati gestionali.

I budget di stanziamento sono stati più che sufficienti a coprire le necessità.

Per quanto riguarda il funzionamento generale e decoro della scuola, impiegato per oltre il 60%, lo scostamento conferma un utilizzo ben gestito delle disponibilità, a fronte del soddisfacimento dei bisogni.

La percentuale di scostamento rilevabile sulla voce di spesa per il funzionamento amministrativo, utilizzata circa al 50%, evidenzia una stabile e oculata gestione delle risorse disponibili e mostra come una buona capacità di ottimizzare risorse strumentali e strutturali si coniughi con il risparmio.

Quella riferita alla didattica, utilizzata per il 75% circa, evidenzia uno scostamento basso poiché i fondi PON, assegnati a fine 2021 e nel corso del 2022 sono già stati impegnati quasi interamente, ad eccezione di quelli relativi alle spese di personale.

L'alternanza scuola-lavoro non è pertinente alla scuola dell'obbligo e il dato non rileva.

Le uscite didattiche, visite e viaggi d'istruzione sono ripartiti dopo la fine della fase emergenziale da Covid-19 e l'utilizzo parziale, intorno al 35% si deve al fatto che molte prenotazioni si realizzeranno nel 2023.

Le attività di orientamento sono state realizzate in minima parte, in quanto disponibili sul tema orientamento altri fondi introitati in bilancio in A.03, pertanto lo scostamento appare consistente, intorno al 74%.

In generale si può affermare che gli obiettivi primari di funzionamento sono stati raggiunti, sia per quanto riguarda l'attività corrente sia per quanto riguarda quella relativa agli investimenti, in particolare quelli sostenuti dai fondi europei. Sono tuttora in corso acquisti di arredi per la scuola infanzia, di materiali e strumenti didattici, di dispositivi informatici, di arredi esterni e dispositivi per una scuola green e in fase di realizzazione lavori di cablaggio in tutte le scuole.

**Tabella 2 - Progetti ampliamento offerta formativa e supporto alla didattica
 (da Mod.H definitivo al 31/12/2022)**

Cod.	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		Previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
P.01	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	24.137,23	100%	1.742,73	7,22	22.394,50	92,78
P.02	Progetti in ambito umanistico e sociale	47.479,25	100%	29.458,09	62,04	18.021,16	37,96
P.03	Progetti per certificazioni e corsi professionali	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
P.04	Progetti per formazione e aggiornamento	5.876,67	100%	3.837,77	65,31	2.038,90	34,69
P.05	Progetti per gare e concorsi	0,00	0%	0,00	7,22	0,00	0%

La tabella 2 espone la gestione delle attività progettuali di ampliamento dell'offerta formativa. I progetti di ambito scientifico, tecnico, professionale, inseriti nel P.01 con finanziamenti PNSD si sono conclusi nelle precedenti annualità, e attualmente ha rilevanza il solo Progetto ERASMUS, in via di realizzazione, che al momento ha visto l'organizzazione di soli due incontri di formazione e scambio, pertanto lo scostamento è decisamente importante e supera il 90%. I progetti di ambito umanistico e sociale espongono dati che evidenziano uno scostamento intorno al 38% poichè, a fronte di percorsi già autorizzati, l'effettiva realizzazione delle attività è iniziata ma non conclusa.

Non sono stati realizzati progetti per certificazioni e corsi professionali.

Per quanto attiene la formazione, nel corso del 2022 il personale ha partecipato a diverse iniziative formative, sia in rete sia di istituto, a costi contenuti e per larga parte sostenute dai fondi del PNFD, esaurendo il budget a disposizione. Lo scostamento appare comunque di una certa consistenza, intorno al 35%, per effetto del finanziamento biennale PNRR per l'Animatore Digitale (€ 2.000,00), sul quale ancora non sono stati previsti impegni di spesa.

Gli obiettivi didattici e la progettualità annuale sono stati ancora condizionati dall'emergenza epidemiologica da Covid-19, che ha limitato le uscite e la realizzazione delle attività progettuali in presenza di esperti, sia durante la didattica curricolare sia durante le attività pomeridiane laboratoriali. In ogni caso la scuola ha lavorato alacremente per garantire offerta formativa e adeguata formazione di alunni, docenti e personale ATA, raggiungendo così gli obiettivi previsti nel P.T.O.F..

**Tabella 3 - Progetti a finanziamento Europeo PON FESR-FSE PNSD PNRR...
 (da Mod.H definitivo al 31/12/2022)**

Cod.	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		Previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A.01.010	PNRR - Progetti in essere: Azione 1.4.1 Cittadinanza digitale	7.301,00	100%	3.660,00	50,13	3.641,00	49,87
A.02.003	PNRR - Progetti in essere: Azione 1.2.1 Abilitazione al cloud	1.659,00	100%	244,00	14,71	1.415,00	85,29
A.03.011	PON FESR Smart Class 10.8.6A	1,49	100%	1,49	100,00	0,00	0,00
A.03.015	PON REACT EU Reti cablate 13.1.1A	72.212,93	100%	63.982,58	88,57	8.250,35	11,43
A.03.016	PON REACT EU Digital board 13.1.2A	48.153,03	100%	45.735,89	94,98	2.417,14	5,02
A.03.018	PON EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo 13.1.3A	25.000,00	100%	22.624,24	90,50	2.375,76	9,50
A.03.019	PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot.n. 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00	100%	15.200,00	95,00	800,00	5,00
A.03.022	PON Ambienti didattici innovativi scuola Infanzia 13.1.5A	75.000,00	100%	67.490,40	89,99	7.509,60	10,01
P.01.004	PNSD Azione 28# Animatori Digitali	1.000,00	100%	1.000,00	100,00	0,00	0,00
P.01.006	ERASMUS + 2022/2024	22.045,00	100%	650,50	2,95	21.394,50	97,05
P.02.017	PON FSE Competenze di base 10.2.2A	4.357,59	100%	0,00	0%	4.357,59	100%
P.04.004	PNRR - Progetti in essere: Animatore Digitale	2.000,00	100%	0,00	0,00	2.000,00	100%

La tabella 3 analizza i progetti che la scuola può realizzare attraverso la presentazione di candidature a cui seguono finanziamenti dedicati: si tratta, in particolare, di Progetti Europei PON FESR e FSE, e quelli relativi al Piano Nazionale Scuola Digitale, ora PNRR, collocati all'interno dell'A.03, P.01, P.02 e P.04, per i quali è opportuna un'analisi maggiormente dettagliata.

Il Progetto PNRR - Progetti in essere: Azione 1.4.1 Cittadinanza digitale – **A.01.010** –, riguardante l'adeguamento del sito alle Linee Guida europee, è stato già realizzato e l'economia, rilevabile dallo scostamento del 50% circa, servirà a sostenere investimenti futuri in merito.

Il Progetto PNRR - Progetti in essere: Azione 1.2.1 Abilitazione al cloud – **A.02.003** –, riguardante l'accesso al cloud per le procedure di segreteria, è in costante realizzazione e il finanziamento è stato riconosciuto su attività realizzate a partire dal 2020, già concluse e pagate. Anche in questo caso lo scostamento, a percentuale altissima, sosterrà futuri investimenti.

Il Progetto PON Smart Class 10.8.6A – **A.03.011** – è concluso definitivamente con radiazione del piccolo avanzo di gestione, come si può vedere dalla percentuale di scostamento pari a 0.

Il PON REACT EU Reti cablate 13.1.1A – **A.03.015** –, PON REACT EU Digital board 13.1.2A – **A.03.016** –, PON REACT EU EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo 13.1.3A – **A.03.018** –, PON REACT EU Ambienti didattici innovativi scuola Infanzia 13.1.5A – **A.03.022** –, sono in via di realizzazione e tutte le spese sono già state impegnate ad eccezione di quelle di personale, pertanto si evidenzia uno scostamento con percentuali mediamente molto basse.

Il Progetto PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 – **A.03.019** – è stato inserito in bilancio in sostituzione di quello presente in precedenza a finanziamento PNSD: l'attività è in via di realizzazione e gli impegni di spesa sono stati iscritti a bilancio ad eccezione di quelli di personale, pertanto lo scostamento risulta minimo.

Il Progetto PNSD Azione #28 Animatori Digitali – **P.01.004** - finanziato nel 2021, è stato realizzato e interamente rendicontato, con uno scostamento pari a 0.

Il Progetto ERASMUS + 2022/2024 – **P.01.006** –, sostenuto da fondi europei, è in via di realizzazione, ma le attività di formazione e scambio di pratiche didattiche sono appena iniziate, pertanto lo scostamento è molto elevato, intorno al 97%, e le azioni continueranno per i prossimi due anni.

Il Progetto PON Competenze di base 10.2.2A – **P.02.017** – è stato compiutamente realizzato, interamente rendicontato e saldato da parte dell'Autorità di Gestione. Trattandosi di rendicontazione a costi standard risulta un'economia di gestione che potrà essere utilizzata per iniziative didattiche e formative analoghe a quelle realizzate nel percorso formativo che ancora non sono state realizzate. Tale avanzo giustifica lo scostamento.

Da ultimo, il Progetto PNRR - Progetti in essere: Animatore Digitale – **P.04.004** – inserito in sostituzione di quello a finanziamento PNSD Azione #28, ha ottenuto autorizzazione a seguito candidatura, ma le attività saranno interamente realizzate nel corso del 2023, pertanto lo scostamento è del 100%.

In generale si può comunque affermare che le percentuali sopraevidenziate rivelano un'attività progettuale molto dinamica e propositiva, che ha ripreso la sua corsa al rinnovamento nonostante il permanere di alcune criticità portate dall'emergenza epidemiologica da Covid-19. Gli obiettivi didattici e strategici sono stati dunque conseguiti ed è stata realizzata una progettualità ricca e performante, in attuazione delle linee guida del P.T.O.F. e del P.N.R.R..

LA GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile 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, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

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

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

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura. Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

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

Dopo aver illustrato i risultati delle attività e progetti realizzati nell'esercizio 2022, si passa alla stesura dell'impianto contabile per il 2023, sottolineando che si tratta di un Programma Annuale di alto profilo, in quanto parte delle risorse a disposizione afferiscono alla realizzazione di importanti progetti a finanziamento europeo e si profila anche la possibilità di candidare l'istituto a nuove azioni del PNRR. Tutto ciò senza che vengano trascurate le normali attività didattiche e di ampliamento dell'Offerta Formativa, sempre mantenute di elevata qualità nonostante le problematiche connesse alla fase emergenziale Covid-19 appena terminata.

PARTE PRIMA: ENTRATE

SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA - RISORSE

Nella predisposizione del programma annuale si è proceduto ad inserire i finanziamenti comunicati con nota prot. n. 46445 del 04/10/2022 del MI – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – ufficio IX che ha fornito indicazioni per la predisposizione del programma 2023 da parte delle istituzioni scolastiche, indicando gli importi relativi alle risorse finanziarie su cui le stesse potranno fare affidamento. Dette indicazioni prevedono in sintesi quanto segue:

• DOTAZIONE ORDINARIA

Si rileva che le risorse finanziarie comunicate all'Istituto di € **14.089,88** derivano dall'applicazione dei criteri del DM 834/2015, sulla base dei parametri dimensionali e di struttura in esso previsti per il periodo *gennaio/agosto 2023* e include anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente, fermo restando che, con comunicazioni successive, potranno essere disposte integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte. La suddetta somma deve essere iscritta in entrata (mod. A) in conto competenza all'aggregato "Finanziamento dello Stato", voce "Dotazione Ordinaria". Si afferma espressamente che le Istituzioni Scolastiche non possono iscrivere importi in entrata a carico del MI se non dopo specifica comunicazione.

• ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Nell'anno scolastico 2022/2023 continua il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino unico compensi vari" iniziato nell'a.s. 2015/2016 e prescritto dal D.P.C.M. 31 agosto 2016 e successive indicazioni contenute nella Circolare 16294 del 28 ottobre 2016, pertanto nessun finanziamento risulta assegnato.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvale del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie rispetto agli importi da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi, gestito, tramite SIDI, in cooperazione applicativa con il MEF.

• ASSEGNAZIONE PER CEDOLINO UNICO

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2022 - agosto 2023, per la retribuzione accessoria è pari ad € **61.339,10** lordo dipendente, come da accordo siglato tra il Ministero e le OO.SS. in data 03/10/2022. In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico". Per gli impegni di spesa, che graveranno sui POS, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2022/2023 che tiene conto anche delle economie e di ulteriori note specifiche.

Ciò premesso si da avvio alla stesura del Programma Annuale 2023.

PROGRAMMA ANNUALE 2022 – Modello A

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	181.257,58
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	14.089,88
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00
06-Contributi da privati	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	0,00
09-Alienazione di beni materiali	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	0,00
12-Altre entrate	0,00
13-Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	195.347,46
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.684,71
A02-Funzionamento amministrativo	16.710,85
A03-Didattica	76.176,53
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.195,10
A06-Attività di orientamento	1.134,72
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.394,50
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.122,27
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.638,90
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	0,00
G02-Azienda speciale	0,00
G03-Attività per conto terzi	0,00
G04-Attività convittuale	0,00
R98-Fondo di Riserva	289,88
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	195.347,46
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
TOTALE A PAREGGIO	195.347,46

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA – Modello C

Si specifica che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento Decreto 129/2018, la predisposizione del Programma Annuale deve avvenire entro il 30 novembre dell'anno di riferimento, pertanto il valore dell'avanzo di amministrazione è effettivamente presunto e tiene conto, sia della reale attività amministrativo-contabile e delle scritture di bilancio, sia della stima delle azioni contabili presunta a fine esercizio, comprendenti riscossioni, pagamenti, nuovi accertamenti, nuovi impegni ed eventuali variazioni ai residui attivi e passivi alla data del 31/12. Anche quest'anno è stata concessa una proroga al 15 gennaio – nota 51887 del 10/11/2021 -, ragion per cui il valore dell'avanzo è similmente definitivo, ancorchè non potrà essere definito tale fino a quando non verranno fatte le dovute verifiche contabili, non ancora effettuate alla data odierna, in sede di consuntivo.

Tutto ciò premesso, il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € **181.257,58**, come riportato nel modello C.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO – Modello D

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	127.701,91	54.103,00	73.598,91
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.484,71	12.435,99	10.048,72
A02-Funzionamento amministrativo	12.710,85	1.415,00	11.295,85
A03-Didattica	74.176,53	22.352,85	51.823,68
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.195,10	17.195,10	0,00
A06-Attività di orientamento	1.134,72	704,06	430,66
PROGETTI	53.555,67	43.016,12	10.539,55
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.394,50	21.394,50	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.122,27	19.595,60	10.526,67
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento personale"	2.038,90	2.026,02	12,88
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
G01-Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G02-Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G04-Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
TOTALE	181.257,58	97.119,12	84.138,46

L'avanzo di amministrazione presunto deve essere calcolato avendo cura di stimare le riscossioni ed i pagamenti presunti sino alla fine dell'esercizio, nonché le variazioni ai residui che saranno apportate alla fine dello stesso (mod. C di cui all'art. 7 D.I. 129/18, da allegare al Programma Annuale).

L'avanzo deve essere iscritto in entrata all'aggregato "01 Avanzo di amministrazione presunto", voci "01 - Avanzo non vincolato" e "02 - Avanzo vincolato" a seconda della natura.

Al riguardo dei vincoli, l'art. 1 comma 3 del D.I. 129/2018 contiene un rimando all'art. 21 comma 5 della legge 59/97 e successive modifiche ed integrazioni e all'art. 6, comma 3, del DPR 233 del 1998, e stabilisce che le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria d'Istituto **è da utilizzare senza altro vincolo se non quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel PTOF.**

Le entrate sono vincolate solo laddove sia previsto dalla normativa anche contrattuale (es. CCNL) in base alla quale sono assegnate, o solo laddove la destinazione è inderogabilmente data dal soggetto assegnatario.

Lo scopo al quale è eventualmente vincolata l'entrata deve essere generalmente realizzato entro un termine. Decorso tale termine senza che sia stato possibile impegnare la relativa spesa, la somma potrà rimanere in bilancio priva di vincoli, salvo diversa disposizione normativa (es. FIS) o prescrizione imposta da parte del soggetto assegnatario.

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, nonché le radiazioni di residui, ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione originario o deliberato, e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2023 (vedi mod. D).

Con l'entrata in vigore del Nuovo Regolamento - D.I. 129/2018 - il MI ha provveduto, d'intesa col MEF, alla revisione degli schemi di bilancio e introdotto un nuovo Piano delle destinazioni.

Il Piano delle Destinazioni del Programma Annuale 2023 è rimasto coerente con quello del 2022, nonostante alcune Attività o Progetti cessati al 31/12/2022, pertanto è stata superata la criticità di evidenziare la confluenza tra diverse destinazioni, se non nei casi di prevedibili nuove necessità.

La sintesi dell'operazione contabile, in modalità analitica al terzo livello del Piano delle Destinazioni, tenendo conto di radiazioni e spostamenti, è così riportata:

Att/Prog 2022	Totale disp al 31/12	E/U presunte	Radiazioni Att/Pass	Assestamenti 31/12	Avanzo per PA 2023
A.01.001	13.230,09				13.230,09
A.01.002	2.870,81				2.870,81
A.01.003	2.185,61			557,20	2.742,81
A.01.006	0,00				0,00
A.01.007	0,00				0,00
A.01.008	0,00		548,00	-548,00	0,00
A.01.009	0,00				0,00
A.01.010	3.641,00				3.641,00
A.02.001	10.971,85			324,00	11.295,85
A.02.002	0,00				0,00
A.02.003	1.415,00				1.415,00
A.02.999	0,00				0,00
A.03.001	20.958,81			1.000,00	21.958,81
A.03.002	3.012,09			-1.364,93	1.647,16
A.03.003	2.395,61			-1.364,93	1.030,68
A.03.004	6.875,77			-2.295,86	4.579,91
A.03.005	2.548,90				2.548,90

A.03.006	3.048,41				3.048,41
A.03.007	1.528,00				1.528,00
A.03.008	21.982,76			-5.500,95	16.481,81
A.03.011	1,49		-1,49		0,00
A.03.014	0,00				0,00
A.03.015	8.250,35				8.250,35
A.03.016	2.417,14				2.417,14
A.03.018	2.375,76				2.375,76
A.03.019	800,00				800,00
A.03.020	0,00				0,00
A.03.021	0,00				0,00
A.03.022	7.509,60				7.509,60
A.04.001	0,00				0,00
A.05.001	37,10				37,10
A.05.002	740,00				740,00
A.05.003	395,00				395,00
A.05.004	1.311,00				1.311,00
A.05.005	5.634,00			-2.278,50	3.355,50
A.05.006	3.990,00				3.990,00
A.05.007	2.268,50				2.268,50
A.05.008	5.098,00				5.098,00
A.06.001	430,66			704,06	1.134,72
P.01.004	1.000,00			-1.000,00	0,00
P.01.005	0,00		9,20	-9,20	0,00
P.01.006	21.394,50				21.394,50
P.02.001	0,00			1.944,32	1.944,32
P.02.002	0,00				0,00
P.02.003	1.410,59			4.557,00	5.967,59
P.02.004	114,49			1.562,40	1.676,89
P.02.005	684,68			2.278,50	2.963,18
P.02.006	737,42				737,42
P.02.007	29,68			1.519,00	1.548,68
P.02.008	197,67				197,67
P.02.009	1.023,89				1.023,89
P.02.010	0,00				0,00
P.02.011	1.982,80				1.982,80
P.02.012	1.196,49				1.196,49
P.02.013	0,00				0,00
P.02.014	0,00				0,00
P.02.015	0,00			943,95	943,95
P.02.016	0,00				0,00
P.02.017	4.357,59				4.357,59
P.02.019	1.836,73				1.836,73
P.02.020	704,06			-704,06	0,00
P.02.021	3.745,07				3.745,07
P.04.001	12,88				12,88
P.04.002	26,02				26,02
P.04.004	2.000,00				2.000,00
R98	324,00			-324,00	0,00
Agg. Z.	0,00		0,00		0,00

REIC81400X - A1D20AB - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000084 - 09/01/2023 - VI.3 - I

Totale 2022	180.701,87	0,00	555,71	0,00	181.257,58
--------------------	-------------------	-------------	---------------	-------------	-------------------

TABELLA DIMOSTRATIVA DI SINTESI DEGLI STANZIAMENTI (Modelli B) Avanzo 2022 + Finanziamenti 2023

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2023.

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.

Liv. I	Liv. II	Liv. III	DESCRIZIONE	da Avanzo 2022	da Entrate 2023	TOTALE PA 2023
A	A01	001	<i>Decoro, servizi generali e di pulizia (FM, appalto...)</i>	13.230,09	3.200,00	16.430,09
		002	<i>Piccoli arredi e manutenzione</i>	2.870,81	0,00	2.870,81
		003	<i>Sicurezza e Privacy</i>	2.742,81	4.000,00	6.742,81
		010	<i>PNRR - Progetti in essere: Azione 1.4.1 Cittadinanza digitale</i>	3.641,00	0,00	3.641,00
	A02	001	<i>Funzionamento Amministrativo Istituto</i>	11.295,85	4.000,00	15.295,85
		003	<i>PNRR - Progetti in essere: Azione 1.2.1 Abilitazione al cloud</i>	1.415,00	0,00	1.415,00
	A03	001	<i>Funzionamento Didattico Istituto</i>	21.958,81	2.000,00	23.958,81
		002	<i>Funzionamento didattico Aquilone</i>	1.647,16	0,00	1.647,16
		003	<i>Funzionamento didattico Ghiardello</i>	1.030,68	0,00	1.030,68
		004	<i>Funzionamento didattico Marco Gerra</i>	4.579,91	0,00	4.579,91
		005	<i>Funzionamento didattico Ghiarda</i>	2.548,90	0,00	2.548,90
		006	<i>Funzionamento didattico Rivalta</i>	3.048,41	0,00	3.048,41
		007	<i>Funzionamento didattico San Bartolomeo</i>	1.528,00	0,00	1.528,00
		008	<i>Funzionamento didattico Don Borghi</i>	16.481,81	0,00	16.481,81
		015	<i>Funzionamento - PON Realizzazione reti cablate e wireless 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-413</i>	8.250,35	0,00	8.250,35
		016	<i>Funzionamento - PON Digital Board 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-186</i>	2.417,14	0,00	2.417,14
		018	<i>PON EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo 13.1.3A-FESRPON-EM-2021-153</i>	2.375,76	0,00	2.375,76
		019	<i>PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot.n. 10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP H89J21014490001</i>	800,00	0,00	800,00
		022	<i>PON Ambienti didattici innovativi scuola Infanzia 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-123</i>	7.509,60	0,00	7.509,60
	A05	001	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione</i>	37,10	0,00	37,10
		002	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione AA Aquilone</i>	740,00	0,00	740,00
		003	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione AA Ghiardello</i>	395,00	0,00	395,00
		004	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione AA Marco Gerra</i>	1.311,00	0,00	1.311,00
		005	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione EE Ghiarda</i>	3.355,50	0,00	3.355,50
		006	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione EE Rivalta</i>	3.990,00	0,00	3.990,00
		007	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione EE San Bartolomeo</i>	2.268,50	0,00	2.268,50
		008	<i>Uscite didattiche e viaggi di istruzione MM Don Borghi</i>	5.098,00	0,00	5.098,00
	A06	001	<i>Accoglienza Continuità Orientamento Antidispersione</i>	1.134,72	0,00	1.134,72

P	P01	006	ERASMUS + 2022/2024	21.394,50	0,00	21.394,50
	P02	001	Area linguaggi disciplinari Infanzia	1.944,32	0,00	1.944,32
		003	Area linguaggi disciplinari Secondaria 1° grado	5.967,59	0,00	5.967,59
		004	Area linguaggi artistico-espressivi e musicali Infanzia	1.676,89	0,00	1.676,89
		005	Area linguaggi artistico-espressivi e musicali Primaria	2.963,18	0,00	2.963,18
		006	Area linguaggi artistico-espressivi e musicali Secondaria 1° grado	737,42	0,00	737,42
		007	Area educazione fisica e benessere Infanzia	1.548,68	0,00	1.548,68
		008	Area educazione fisica e benessere Primaria	197,67	0,00	197,67
		009	Area educazione fisica e benessere Secondaria 1° grado	1.023,89	0,00	1.023,89
		011	Area inclusione Primaria	1.982,80	0,00	1.982,80
		012	Area inclusione Secondaria 1° grado	1.196,49	0,00	1.196,49
		015	Area relazione e affettività Secondaria 1° grado	943,95	0,00	943,95
		017	PON Competenze di base 10.2.2A-FSEPON-EM-2017-229	4.357,59	0,00	4.357,59
		019	Progetti coprogettati Officina Educativa	1.836,73	0,00	1.836,73
		021	Qualificazione Scolastica Infanzia	3.745,07	0,00	3.745,07
	P04	001	Formazione Docenti	12,88	400,00	412,88
		002	Formazione ATA	26,02	200,00	226,02
		004	PNRR - Progetti in essere: Animatore Digitale 2022-2023	2.000,00	0,00	2.000,00
R	R98		Fondo di Riserva	2.000,00	289,88	289,88
				181.257,58	14.089,88	195.347,46
Z	Z101		Disponibilità da programmare	0,00	0,00	0,00
				181.257,58	14.089,88	195.347,46

REIC81400X - A1D20AB - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000084 - 09/01/2023 - VI.3 - I

SI PROCEDE ORA ALL'ESAME DELLE SINGOLE AGGREGAZIONI E DELLE SINGOLE VOCI DI ENTRATA E DI SPESA SEGUENDO LO SCHEMA MINISTERIALE PREVISTO.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

01		Avanzo di amministrazione presunto:		181.257,58
	01	Non vincolato:	84.138,46	
	02	Vincolato:	97.119,12	

Vedi modello "D" esposto nelle pagine precedenti.

02		Finanziamenti dell'Unione Europea:		0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE) *	0,00	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) *	0,00	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea *	0,00	

*Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali saranno oggetto di appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

03		Finanziamenti dello Stato:		14.089,88
	01	Dotazione ordinaria: Il Ministero dell'Istruzione, in via preventiva, ha comunicato con nota MI n. 46445 del 04 ottobre 2022 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2023 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2023, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107. Si specifica: € 14.089,88 per funzionamento amministrativo – didattico, l'importo viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A.01.001 – Decoro, servizi generali e di pulizia per € 3.200,00 A.01.003 – Sicurezza e Privacy per € 4.000,00 A.02.001 – Funzionamento amministrativo per € 4.000,00 A.03.001 – Didattica per € 2.000,00 P.04.001 – Formazione Docenti per € 400,00 P.04.002 – Formazione ATA per € 200,00 R98 – Fondo di riserva € 289,88 pari al 2,06% della dotazione ordinaria funzionamento	14.089,88	

02	<p>Dotazione perequativa: Nessuna somma viene prevista. La Direzione Generale MI potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria "Dotazione ordinaria" di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni da accertare o da non accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ L'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa; ➤ L'alternanza scuola-lavoro; ➤ Le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio; ➤ Le attività complementari di educazione fisica; ➤ I corsi di recupero, in aggiunta al FIS; ➤ Le indennità di turno - festivi al personale educativo dei convitti nazionali ed educandati; ➤ I compensi vari; ➤ I progetti di orientamento; ➤ Il comodato d'uso libri. <p>Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di altre Direzioni Generali ministeriali. Le eventuali assegnazioni saranno destinate in appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti) *</p>	0,00
03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa *	0,00
04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) *	0,00
05	Altri finanziamenti non vincolati dello Stato *	0,00
06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato *	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

Eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazione di bilancio.

04	Finanziamenti della Regione:	0,00
01	Dotazione ordinaria *	0,00
02	Dotazione perequativa *	0,00
03	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00
04	Altri finanziamenti vincolati *	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

Eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

05	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche:	0,00
01	Provincia non vincolati *	0,00
02	Provincia vincolati *	0,00
03	Comune non vincolati *	0,00
04	Comune vincolati *	0,00
05	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00
06	Altri finanziamenti vincolati *	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

Eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

06	Contributi da privati:		0,00
01	<p>Contributi volontari da famiglie. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi volontari, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato ai Piani di Destinazione di volta in volta ritenuti più appropriati.</p>	0,00	
02	<p>Contributi per iscrizione alunni: Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi per iscrizioni, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato ai Piani di Destinazione di volta in volta ritenuti più appropriati.</p>	0,00	
03	<p>Contributi per mensa scolastica Nessuna somma viene ascritta in quanto l'istituto non gestisce il servizio mensa. *</p>	0,00	
04	<p>Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi per uscite, visite e viaggi di istruzione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato ai Piani di Destinazione: A.05.002-003-004-005-006-007-008 – Uscite didattiche e viaggi di istruzione di ogni sede per l'intero importo.</p>	0,00	
05	<p>Contributi per copertura assicurativa alunni. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A02.001 – Funzionamento Amministrativo Istituto per l'intero importo.</p>	0,00	
06	<p>Contributi per copertura assicurativa personale. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A02-001 – Funzionamento Amministrativo Istituto per l'intero importo.</p>	0,00	
07	<p>Contributi da famiglie non vincolati. Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e</p>	0,00	

		<i>destinati ad appropriati Piani di Destinazione. *</i>	
08		<i>Contributi da imprese non vincolati. Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione. *</i>	0,00
09		<i>Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati. Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione. *</i>	0,00
10		<i>Altri contributi da famiglie vincolati. Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione. *</i>	0,00
11		<i>Contributi da imprese vincolati. Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione. *</i>	0,00
12		<i>Contributi da Istituzioni sociali private vincolati. *</i> <i>Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione.</i>	0,00

* Non si prevedono contributi, in quanto volontari.
Eventuali versamenti tardivi per a.s. 2022/2023 o altri contributi volontari deliberati dal Consiglio di Istituto per a.s. corrente e futuro, saranno oggetto di variazione di bilancio.

07		Proventi da gestioni economiche:	0,00
	0	*	0,00

* Nulla è previsto, non avendo gestioni economiche attive.

08		Rimborsi e restituzione somme:	0,00
	0	*	0,00

* Nulla è previsto, eventuali rimborsi e restituzioni saranno gestite negli appositi conti.

09		Alienazione di beni materiali:	0,00
	0	*	0,00

* Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

10		Alienazione di beni immateriali:	0,00
	0	*	0,00

* Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

11		Sponsor e utilizzo locali:		0,00
	0	*	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali introiti saranno gestiti negli appositi conti, previa delibera C.d.I..

12		Altre entrate:		0,00
	01	Interessi *	0,00	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia: Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi 2022 maturati sul conto di tesoreria tenuto presso la Banca d'Italia il cui importo è stato visualizzato nella verifica di cassa dell'istituto cassiere. L'importo sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A.02-001 - Funzionamento Amministrativo Istituto.	0,00	
	03	Altre entrate n.a.c. *	0,00	

* Non si prevedono altri introiti.

Eventuali altre entrate saranno oggetto di variazione di bilancio.

13		Mutui:		0,00
	01	Mutui	0,00	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali operazioni saranno gestiti negli appositi conti.

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE € 195.347,46

PARTE SECONDA: SPESE

SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA – DESTINAZIONI E PRIORITA'

Tenuto conto del contesto complessivo, all'interno del quale l'Istituzione scolastica agisce e considerate le esigenze complessive evidenziate nella presente relazione, dovranno essere rispettate le seguenti priorità di spesa:

- utilizzare prioritariamente le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie, la manutenzione delle attrezzature e dei sussidi, la sicurezza della scuola, l'attivazione di ogni forma di flessibilità organizzativo-didattica utile alla realizzazione di un'adeguata offerta formativa
- valorizzare e sostenere le attività progettuali prioritarie;
- sostenere le iniziative e le attività finalizzate all'integrazione di alunni stranieri e degli alunni in situazione di disabilità;
- incrementare le attrezzature informatiche per sostenere il processo di decentramento amministrativo e dematerializzazione;
- incrementare le dotazioni librerie;
- rinnovare le attrezzature didattiche;
- sostenere le attività di formazione e aggiornamento di tutto il personale Docente e ATA.

Per dare concretezza all'attività didattica, organizzativa e gestionale e garantirne un corretto funzionamento, in attuazione degli obiettivi declinati nel PTOF e sulla base delle risorse disponibili, è stato utilizzato interamente l'importo disponibile iscritto nelle Entrate del Programma Annuale 2023, pari a **€ 195.347,46**.

Per la suddivisione delle spese nelle varie tipologie del piano delle destinazioni, si è tenuto conto del Nuovo Regolamento di Contabilità D.I. 129/2018, delle gestioni pregresse, delle nuove disponibilità, in continuità con l'esercizio finanziario appena concluso, nonché della quantificazione dei bisogni dell'intera comunità scolastica, sia per spese di materiale sia per servizi, sempre nel rispetto di criteri di economicità ed efficienza organizzativa e gestionale.

Tale attività è rilevabile dalle stampe dei Modelli B allegati al Programma Annuale 2023.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

SPESE PER ATTIVITA'

Per dare attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, soprattutto sul piano organizzativo e gestionale, ma anche con riguardo ad alcune attività obbligatorie, sia di formazione sia didattiche, è stato previsto un impegno di spesa totale di **€ 140.901,91**.

Di seguito si elencano le singole Destinazioni, con riferimento anche alla confluenza dalla passata gestione se presente, con la sintesi delle finalità e delle attività previste, indicando nelle schede relative le previsioni di spesa.

Per quanto non previsto, eventuali poste successive saranno iscritte con apposita variazione di bilancio.

A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola		29.684,71
001	Decoro, servizi generali e di pulizia (FM, appalto...) L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 5.430,09 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 7.800,00 03/01 - Dotazione ordinaria per € 3.200,00 sarà utilizzato per le spese legate ai servizi generali e ausiliari, materiale igienico-sanitario, e per le Funzioni Miste del personale ATA, previa accordo con l'Amministrazione Comunale di Reggio Emilia.	16.430,09	
002	Piccoli arredi e manutenzione L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 2.433,02 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 437,79 sarà utilizzato per modesti rinnovi e piccola manutenzione di arredi e sussidi.	2.870,81	
003	Sicurezza e Privacy L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 2.185,61 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 557,20 03/01 - Dotazione ordinaria per € 4.000,00 sarà utilizzato per le spese legate alla formazione sul tema della sicurezza per il personale dell'Istituto, sia docente che ATA, per le spese per l'acquisto di materiale specifico, per il compenso per assegnazione incarico DPO esterno Privacy e RSPP di Istituto a personale interno e per quelli da organigramma della sicurezza.	6.742,81	
010	PNRR - Progetti in essere: Azione 1.4.1 Cittadinanza Digitale L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 3.641,00 sarà utilizzato per le spese legate alla gestione e al miglioramento del sito, in adeguamento agli standard comunitari	3.641,00	

Questa attività del Piano delle Destinazioni è stata istituita per meglio evidenziare spese che abitualmente rientravano indistintamente nelle attività di funzionamento, soprattutto per il decoro e la manutenzione degli edifici, delle suppellettili e delle dotazioni. In questa ottica è stata inserita anche la Sicurezza, considerata non più come un progetto bensì come un'attività continuativa e necessaria, e, da ultimo, i finanziamenti dedicati PNRR, come da indicazioni delle assegnazioni ministeriali.

A02	Funzionamento amministrativo		16.710,85
001	Funzionamento Amministrativo istituto L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 11.295,85 03/01 - Dotazione Ordinaria per € 4.000,00 sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi amministrativi: carta, cancelleria, stampati e registri, materiale tecnico e informatico, libri, riviste e abbonamenti amministrativi, canone hosting e assistenza hardware, servizi internet, gestione servizio di tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatrice ufficio, compensi ai revisori, arredi per uffici ecc. ecc.	15.295,85	
003	PNRR - Progetti in essere: Azione 1.2.1 Abilitazione al cloud L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.415,00 sarà utilizzato per le spese legate all'innovazione e gestione in cloud dei servizi amministrativi, in favore della totale dematerializzazione e digitalizzazione	1.415,00	

L'attività di Funzionamento amministrativo esisteva già nel vecchio Programma Annuale e le spese generali riferibili a questa attività sono state suddivise tra questa attività, legata in particolare alla gestione degli uffici e dei servizi correlati, e quella relativa al funzionamento generale e al decoro della scuola.

A03	Didattica		76.176,53
001	Funzionamento Didattico istituto L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 20.958,81 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.000,00 03/01 - Dotazione ordinaria per € 2.000,00 sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento didattico di tutte le sedi scolastiche, in considerazione delle numerose attività e progetti in essere nei diversi plessi e delle attrezzature in uso che necessitano in modo continuativo di materiale di consumo e assistenza tecnica, per acquisti di carta, cancelleria, stampati e registri, materiale sportivo, tecnico e informatico, materiale didattico vario, libri, canone hosting e assistenza hardware, servizi internet, canone noleggio fotocopiatrici, adesione a reti di scuole, mobili e beni informatici, ecc. ecc.	23.958,81	
002	Funzionamento Didattico Aquilone L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 1.647,16 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.	1.647,16	

003	<p>Funzionamento Didattico Ghiardello</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 1.030,68 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.</p>	1.030,68
004	<p>Funzionamento Didattico Marco Gerra</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 4.579,91 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.</p>	4.579,91
005	<p>Funzionamento Didattico Ghiarda</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 2.548,90 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.</p>	2.548,90
006	<p>Funzionamento Didattico Rivalta</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 3.048,41 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.</p>	3.048,41
007	<p>Funzionamento Didattico San Bartolomeo</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 1.528,00 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.</p>	1.528,00
008	<p>Funzionamento Didattico Don Borghi</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 16.481,81 sarà utilizzato per le spese per materiali e progetti didattici specifici realizzati nella sede scolastica.</p>	16.481,81
015	<p>PON REACT EU - Realizzazione reti cablate e wireless 13.1.1A-FESR PON-EM-2021-413</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 8.250,35 sarà utilizzato per spese di materiali, servizi, impianti, beni in via residuale, e per spese di personale legate alle attività specifiche per le quali è stato assegnato il finanziamento dedicato.</p>	8.250,35
016	<p>PON REACT EU - Digital board 13.1.2A-FESR PON-EM-2021-186</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 2.417,14 sarà utilizzato per spese di personale legate alle attività specifiche per le quali è stato assegnato il finanziamento dedicato.</p>	2.417,14
018	<p>PON REACT EU - EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo 13.1.3A-FESR PON-EM-2021-153</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 2.375,76 sarà utilizzato per spese di personale legate alle attività specifiche per le quali è stato assegnato il finanziamento dedicato.</p>	2.375,76
019	<p>PON REACT EU - Digital board 13.1.2A-FESR PON-EM-2021-186</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p>	800,00

		01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 800,00 sarà utilizzato per spese di personale legate alle attività specifiche per le quali è stato assegnato il finanziamento dedicato.	
	022	PON REACT EU - Ambienti didattici innovativi Scuola Infanzia 13.1.5A-FESRPON-EM-2021-123 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 7.509,60 sarà utilizzato per spese per spese di materiali in via residuale, e per spese di personale legate alle attività specifiche per le quali è stato assegnato il finanziamento dedicato.	7.509,60

L'attività di Funzionamento didattico esisteva già nel vecchio Programma Annuale e le spese generali riferibili a questa attività sono rimaste all'incirca le stesse.

La suddivisione sulle varie sedi è stata mantenuta, nel passaggio dal vecchio piano dei conti (D.I. 44/2001) al nuovo Piano delle Destinazioni (D.I. 129/2018), per consentire una maggiore trasparenza nell'utilizzo delle risorse, soprattutto genitoriali, una riconoscibilità immediata dei percorsi operativi, organizzativi e gestionali, e per favorire un approccio facilitato anche ai non addetti ai lavori, seppur ancora non si possa parlare di vero e proprio bilancio sociale.

Nel corso del 2022 sono state create diverse sottoattività, su indicazione ministeriale, per gestire i fondi stanziati sulla base delle candidature PON e PNRR, approvate e finanziate.

A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	001	*	0,00

* Nulla è previsto, trattasi di attività tipica della scuola secondaria di 2° grado.

A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.195,10
	001	Uscite didattiche e viaggi di istruzione L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 37,10 sarà utilizzato per spese imprevedute nelle diverse uscite come fondo di riserva specifico.	37,10
	002	Uscite didattiche e viaggi di istruzione AA Aquilone L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 740,00 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	740,00
	003	Uscite didattiche e viaggi di istruzione AA Ghiardello L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 395,00 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	395,00
	004	Uscite didattiche e viaggi di istruzione AA Gerra L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.311,00 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	1.311,00

005	Uscite didattiche e viaggi di istruzione EE Ghiarda L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 3.355,50 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	3.355,50
006	Uscite didattiche e viaggi di istruzione EE Rivalta L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 3.990,00 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	3.990,00
007	Uscite didattiche e viaggi di istruzione EE San Bartolomeo L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 2.268,50 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	2.268,50
008	Uscite didattiche e viaggi di istruzione MM Don Borghi L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 5.098,00 sarà utilizzato per le spese relative alle uscite didattiche e alle visite d'istruzione di sede, interamente finanziate dalle famiglie, in particolare noleggio pullman e spese per attività in loco.	5.098,00

Le uscite didattiche, vera e propria estensione dell'attività didattica, sono sempre state inserite nei programmi di spese dei vari plessi e, nel nuovo Piano delle Destinazioni, sono state più propriamente definite come attività, anche se le spese sostenute sono rimaste all'incirca le stesse che comparivano nelle vecchie strutture di bilancio.

Nel corso del 2022, dopo che le attività didattiche in esterna sono riprese, al cessare della fase emergenziale da Covid-19, sono state create svariate sottoattività, una per ogni sede scolastica, per dare trasparenza alla gestione dei contributi genitoriali versati dalle famiglie a titolo di rimborso.

A06	Attività di orientamento		1.134,72
001	Accoglienza Continuità Orientamento Antidispersione L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 430,66 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 704,06 sarà utilizzato per le spese relative alle attività di orientamento e antidispersione specificatamente riferite alla scuola secondaria di 1° grado, in particolare assistenza psicologica.	1.134,72	

L'orientamento scolastico è sempre stato un progetto didattico importante, specifico della Scuola Secondaria di 1° grado. Nel nuovo Piano delle Destinazioni è stato più propriamente definito come un'attività didattica, anche se le spese sostenute sono rimaste all'incirca le stesse. Negli ultimi anni, in particolare dopo il periodo emergenziale Covid-19, è diventato rilevante anche nelle nostre scuole il tema dell'antidispersione.

SPESE PER PROGETTI

Per dare attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, così come deliberato dai singoli consigli di classe, interclasse, intersezione e dal Collegio Docenti, è stato previsto un impegno di spesa totale di **€ 54.155,67**, in linea con lo scorso anno, limitato dalle conseguenze derivanti dal perdurare dell'emergenza pandemia.

Per la suddivisione delle spese nelle varie tipologie del piano delle destinazioni, si è tenuto conto delle schede progettuali presentate, cercando di fare una corretta ripartizione fra l'utilizzo dei fondi per pagare gli esperti esterni e quelli necessari per provvedere all'acquisto di materiale.

Di seguito si elencano i singoli progetti, con riferimento anche alla confluenza dalla passata gestione se presente, con la sintesi delle finalità e delle attività previste, indicando nelle schede relative le previsioni di spesa per i progetti predisposti.

Per quanto non previsto, eventuali poste saranno iscritte successivamente con apposita variazione di bilancio.

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		21.394,50
006	ERASMUS + 2022/2024 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 21.394,50 sarà utilizzato per le spese progettuali legate allo specifico progetto di partenariato per scambio e formazione su tematiche scientifiche gestito da università europee	21.394,50	

I Progetti inizialmente inseriti nell'ambito "Scientifico, tecnico e professionale", rientravano per la maggior parte nelle attività previste all'interno del Piano nazionale Scuola Digitale. Attualmente questa progettualità è stata inserita nel PNRR e viene di volta in volta gestita secondo le specifiche istruzioni. Al momento resta attivo sul P1 il Progetto ERASMUS, a finanziamento Europeo, dove la scuola è partner.

P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		30.122,27
001	Area linguaggi disciplinari Infanzia L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.944,32 sarà utilizzato per le spese progettuali legate ai vari campi di esperienza e allo sviluppo di competenze trasversali specifiche per scuola infanzia.	1.944,32	
002	Area linguaggi disciplinari Primaria Un eventuale finanziamento sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e sarà utilizzato per le spese progettuali legate alle varie discipline didattiche di area linguistica, logico-matematica e tecnica specifiche per la scuola primaria.	0,00	
003	Area linguaggi disciplinari Secondaria 1° grado L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 4.557,00 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.410,59 sarà utilizzato per le spese progettuali legate alle varie discipline didattiche di area linguistica, logico-matematica e tecnica specifiche per la scuola secondaria di 1° grado.	5.967,59	

004	<p>Area linguaggi artistico-espressivi e musicali Infanzia</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 1.562,40</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 114,49</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali legate ai vari campi di esperienza in area artistica e musicale specifici per scuola infanzia.</p>	1.676,89
005	<p>Area linguaggi artistico-espressivi e musicali Primaria</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 2.963,18</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali legate alle varie discipline didattiche di area artistica e musicale specifiche per la scuola primaria.</p>	2.963,18
006	<p>Area linguaggi artistico-espressivi e musicali Secondaria 1°</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 737,42</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali legate alle varie discipline didattiche di area artistica e musicale specifiche per la scuola secondaria di 1° grado.</p>	737,42
007	<p>Area educazione fisica e benessere Infanzia</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 1.519,00</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 29,68</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali legate ai vari campi di esperienza in area motoria specifici per scuola infanzia.</p>	1.548,68
008	<p>Area educazione fisica e benessere Primaria</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 197,67</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali legate alle varie discipline didattiche di area motoria specifiche per la scuola primaria.</p>	197,67
009	<p>Area educazione fisica e benessere Secondaria 1° grado</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.023,89</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali legate alle varie discipline didattiche di area motoria specifiche per la scuola secondaria di 1° grado.</p>	1.023,89
010	<p>Area Inclusione Infanzia</p> <p>Un eventuale finanziamento sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e sarà utilizzato per le spese progettuali intese a favorire l'integrazione degli alunni diversamente abili frequentanti la scuola infanzia</p>	0,00
011	<p>Area Inclusione Primaria</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.982,80</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali intese a favorire l'integrazione degli alunni diversamente abili frequentanti la scuola primaria</p>	1.982,80
012	<p>Area Inclusione Secondaria 1° grado</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da:</p> <p>01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.196,49</p> <p>sarà utilizzato per le spese progettuali intese a favorire l'integrazione degli alunni diversamente abili frequentanti la scuola secondaria di 1° grado</p>	1.196,49

013	Area relazione e affettività Infanzia Un eventuale finanziamento sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e sarà utilizzato per le spese progettuali in ambito relazionale e affettivo specifiche per la scuola infanzia.	0,00
014	Area relazione e affettività Primaria Un eventuale finanziamento sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e sarà utilizzato per le spese progettuali in ambito relazionale e affettivo specifiche per la scuola primaria.	0,00
015	Area relazione e affettività Secondaria 1° grado L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 943,95 sarà utilizzato per le spese progettuali in ambito relazionale e affettivo specifiche per la scuola secondaria di 1° grado.	943,95
016	Area convivenza, legalità e cittadinanza Un eventuale finanziamento sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e sarà utilizzato per le spese progettuali in ambito di competenze di civiltà, di cittadinanza e di legalità.	0,00
017	PON Competenze di base 10.2.2A-FSEPON-EM-2017-229 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 4.357,59 costituisce avanzo non utilizzato del progetto PON FSE a costi standard, realizzato nel corso dell'a.s. 2018/2019 e già rendicontato, con il quale si potranno attivare nuovi percorsi progettuali per formazione alunni sulle competenze di base.	4.357,59
019	Progetti coprogettati Officina Educativa L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 1.836,73 sarà utilizzato per le spese progettuali intese a realizzare le attività previste dal bando del Comune di Reggio Emilia, relativi a scuola primaria e secondaria di 1° grado, sia curricolari sia pomeridiani.	1.836,73
021	Qualificazione scolastica Infanzia L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 3.745,07 sarà utilizzato per le spese progettuali intese a realizzare le attività previste dall'accordo di rete degli Istituti Comprensivi del Comune di Reggio Emilia riguardante la qualificazione scolastica della scuola dell'infanzia attraverso finanziamenti della Provincia di Reggio Emilia.	3.745,07

I Progetti inseriti nell'ambito "Umanistico e Sociale" sono la quasi totalità dei progetti presenti nel vecchio Programma Annuale, e attualmente compongono il Piano progettuale delle Destinazioni con massima aderenza alle aree individuate nel PTOF 2022/2025, evoluzione e consolidamento del precedente, legati ad una programmazione triennale pensata con molta attenzione e pertinenza. Eventuali nuove schede illustrative finanziarie potranno essere aperte in corso d'anno, a seguito finanziamenti specifici, sempre in coerenza con le Linee Guida del P.T.O.F. 2022/2025.

P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
0	*		0,00

* Nulla è previsto, attività tipica della scuola secondaria di 2° grado.

P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.638,90
001	Formazione docenti L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 12,88 03/01 - Dotazione ordinaria per € 400,00 sarà utilizzato per le spese progettuali intese a realizzare la formazione del personale docente e del Dirigente Scolastico, in coerenza con il PTOF e la Legge 107/2015, anche con finanziamenti ministeriali del PNFD, Piano nazionale Formazione Docenti, attualmente esauriti.	412,88	
002	Formazione ATA L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 - Avanzo di amm.ne vincolato per € 26,02 03/01 - Dotazione ordinaria per € 200,00 sarà utilizzato per le spese per la formazione del personale ATA volta alla costruzione di una piena professionalità per gli addetti di area amministrativa, tecnica e ausiliaria.	226,02	
004	PNRR - Progetti in essere: Animatore Digitale 2022-2023 (ex PNSD Azione 28# Animatori Digitali) L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 - Avanzo di amm.ne non vincolato per € 2.000,00 sarà utilizzato per le spese indicate dalle Linee Guida del Piano Nazionale Scuola Digitale e che riguardano attività di formazione digitale, workshop e progetti digitali, attualmente finanziato con fondi PNRR.	2.000,00	

P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
0	*		0,00

* Nulla è previsto, eventuali progetti saranno iscritti successivamente.

G		Gestioni Economiche	0,00
0	*		0,00

* Nulla è previsto, attività tipiche di altre istituzioni scolastiche.

R98	Fondo di riserva		289,88
001	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 2,06 % della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria gennaio/agosto nota 46445/2022). Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività/Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.	289,88	

D100	Disavanzo di Amministrazione		0,00
001	Non vincolato *	0,00	
002	Vincolato *	0,00	

* Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

Z01	Disponibilità finanziaria da programmare		0,00
001	Non vincolato *	0,00	
002	Vincolato *	0,00	

* Gli stanziamenti sono stati interamente indirizzati ai Piani di Destinazione (Attività e Progetti), pertanto non sussiste disponibilità da programmare.

TOTALE GENERALE DELLE SPESE € 195.347,46

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

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

*Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di **€ 1.000,00** annui, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in **€ 50,00**.*

*Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:
 Attività A.02.099 – Reintegro anticipo al Direttore SGA – Fondo Economale*

RIEPILOGO

ENTRATE		SPESE	
Avanzo di Amministrazione	€ 181.257,58	Attività	€ 140.901,91
Finanziamenti Unione Europea	0,00		
Finanziamento MI 2023	€ 14.089,88	Progetti	€ 54.155,67
Finanziamenti Regione	€ 0,00		
Contributi EE.LL.	€ 0,00	Fondo Riserva	€ 289,88
Contributi da privati	0,00		
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	TOTALE SPESE	€ 195.347,46
Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00		
Alienazione di beni materiali	€ 0,00		
Alienazione di beni immateriali	€ 0,00		
Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00		
Altre entrate	€ 0,00		
		Disponibilità da programmare	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 195.347,46	TOTALE A PAREGGIO	€ 195.347,46

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire tutte le risorse disponibili in fase di programmazione, al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna, legata profondamente al territorio.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di proposte 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 approvati, in ordine di priorità, dai Collegi Docenti sezionali e Unitario e, infine, dal Consiglio di Istituto.

Quelli attualmente non previsti saranno finanziati tramite apposita variazione di bilancio.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2023.

Reggio Emilia, 09 gennaio 2023

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Sig.ra Lorella Favali

Il Dirigente scolastico
Dott.ssa Paola Campo

La presente relazione, proposta dalla Giunta Esecutiva, è corredata dalla seguente documentazione obbligatoria:

- o Modello A (Programma Annuale)
- o Modelli B (Schede illustrative finanziarie)
- o Modello C (Situazione amministrativa presunta 2022 alla data del 31/12/2022)
- o Modello D (Utilizzo avanzo di amministrazione)
- o Modello E (Riepilogo per tipologia di spesa).

Il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo Don Borghi che oggi si propone, dopo la definitiva approvazione, sarà affisso all'Albo della scuola, pubblicato sul Sito, e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chiunque abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale e amministrativo della scuola.

Reggio Emilia, 09/01/2023

Prot. 84

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Dott.ssa Paola Campo
Firmato digitalmente