



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALBINEA

Via Quasimodo, 2 – 42020 Albinea (RE)

Tel.: 0522599153 - 0522597118 fax: 0522348434

**codice fiscale:** 80012790350 - **codice meccanografico:** REIC84300X

**E-mail:** reic84300x@istruzione.it - **P.E.C.:** reic84300x@pec.istruzione.it

**Sito:** <https://icalbinea.edu.it>

**Codice Univoco Ufficio:** UFMTSM

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA

## PROGRAMMA ANNUALE 2025

La presente relazione illustrativa, predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, viene inviata ai Revisori dei conti e presentata dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto, in allegato al Programma Annuale modello A per l'esercizio finanziario 2025, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'art. 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

### **NORMATIVA DI RIFERIMENTO O FONTI**



- D.P.R. 275 del 08/03/1999 (Regolamento Autonomia Istituzioni scolastiche)
- D.L.vo 30/03/2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche)
- L. 107 del 13/07/2015 (Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione)
- L. 296 del 27/12/2006 (Legge finanziaria 2007)
- L. 191 del 23/12/2009 (Legge finanziaria 2010)
- L. 196 del 31/12/2009 (Legge di contabilità e finanza pubblica)
- L. 136 del 13/08/2010 (Piano antimafia e tracciabilità flussi finanziari)
- D. L.vo 91 del 31/05/2011 (Adeguamento e armonizzazione dei sistemi contabili)
- D.L. 95 del 06/07/2012 convertito in L. 135 del 07/08/2012 ("Spending review")
- D.M. 834/2015 (Parametri per il fondo funzionamento)
- D. L.vo 36/2023 (Nuovo codice appalti pubblici);
- D.M. n. 129 del 28/08/2018 (Regolamento di Contabilità delle istituzioni scolastiche)
- Nota MIUR prot. 25674 del 20 dicembre 2018 relativa al nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche;
- Nota MIUR prot. 74 del 05/01/19 (Orientamenti interpretativi);
- Nota MIM 36704 del 30 settembre 2024 (Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025).
- Nota MIM 8235 del 26 novembre 2024 (proroga predisposizione e approvazione del programma annuale 2025).

## PRINCIPI, OBIETTIVI E CRITERI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria dell'Istituto Comprensivo di Albinea si basa sui principi di efficienza, economicità e trasparenza ed è volta a raggiungere una equa distribuzione delle risorse per la piena realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per gli anni scolastici 2022-2025, come approvato dal Consiglio di Istituto.

Gli obiettivi che l'Istituto si prefigge di raggiungere con la gestione finanziaria, in coerenza con il PTOF 2022-2025, il RAV, il Piano di miglioramento, il Piano delle attività dei docenti e il Piano Ata sono:

- consentire il regolare funzionamento delle attività generali, amministrative e didattiche ordinarie;
- provvedere alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature e dei sussidi, in particolare delle reti e degli strumenti informatici;
- attuare le opportune strategie (nominare esperto sicurezza, formare il personale e le squadre di emergenza, fornire materiale per l'igiene e la sanificazione e dispositivi di protezione individuali) al fine di garantire la sicurezza a scuola;
- garantire il rispetto della normativa sulla privacy, nominando il responsabile esterno e formando il personale docente e ata;
- permettere lo svolgimento di attività e progetti con i seguenti obiettivi:
  1. Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, eventualmente anche mediante l'utilizzo della metodologia Content Language Integrated Learning;
  2. Sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché ai legami con il mondo del lavoro;
  3. Potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
  4. Potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni;
  5. Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica: valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, rispetto delle differenze e dialogo tra le culture, educazione all'assunzione di responsabilità, alle pratiche solidali, alla cura dei beni comuni e alla consapevolezza dei diritti e dei doveri;
  6. potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria;
  7. Sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali e della sostenibilità ambientale, coerentemente con i traguardi fissati dall'agenda 2030.
  8. Alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini
  9. Sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, alla pratica sportiva.
- promuovere interventi di formazione del personale con esperti esterni e incontri di autoformazione, attuando così la formazione permanente del personale scolastico, in un'ottica di miglioramento della professionalità del personale docente e ata;
- migliorare le modalità informativo/comunicative sia all'interno che all'esterno dell'Istituto, anche grazie all'utilizzo della dematerializzazione e delle nuove tecnologie.

Il raggiungimento degli obiettivi sarà reso possibile da una serie di accorgimenti, tra i quali:

- la promozione di un utilizzo razionale e flessibile delle risorse finanziarie, che saranno adattate alle novità strategiche dell'offerta formativa dell'Istituto, allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione didattica e amministrativa;
- periodici raffronti/verifiche tra i risultati via via conseguiti e l'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali;
- oculatezza nelle spese di gestione;
- finanziamento delle attività richieste solo a fronte dell'effettiva presenza in bilancio di somme di esigibilità certa necessarie alla loro copertura.

## PROGETTI ANNO 2025



Sulla linea della continuità, della flessibilità e delle priorità strategiche individuate, si darà attuazione nel 2025 ai progetti indicati di seguito, in gran parte finanziati con le risorse disponibili sul Programma Annuale, ma in parte anche con le cifre del Fondo dell'Istituzione Scolastica presenti sul Cedolino Unico.

### PROGETTI ATTUABILI CON FONDI SU CEDOLINO UNICO 2025

- Centro Sportivo Scolastico (€ 833,10 lordo dipendente)
- Progetti di recupero e approfondimento con incarichi a personale interno retribuiti da Fondo di Istituto

### PROGETTI ATTUABILI CON FONDI SU PROGRAMMA ANNUALE 2025

- Progetti ambito scientifico-tecnologico (€ 21.921,50)
- Progetti area dell'alfabetizzazione, recupero e approfondimento (€ 30.296,19);
- Progetti area della socialità, accoglienza, inclusione, intercultura (€ 7.577,62);
- Progetti area della cittadinanza, sicurezza, prevenzione (€ 5.211,30);
- Progetti area artistico-musicale (€ 2.000,00);
- Progetti area motorio-sportiva (€ 3.192,36);
- Progetti formazione dei genitori (€ 2.500,00);
- Progetti competenze di base prim e sec (€ 9.794,07);
- Progetti competenze di base scuola infanzia (€ 4.122,93);
- Progetti Formazione del personale (€ 18.682,95)
- Progetti PON Agenda Nord (€ 42.837,00)
- Progetto PON Estate 2024 25 (€ 39.768,00)
- Progetto PNRR SCUOLA 4.0 (€ 15.555,95)
- Progetto PNRR DM 65 (€ 30.069,79)
- Progetto PNRR DM 66 (€ 29.784,74)
- Progetto PNRR DM 19 (€ 43.326,16)

I fondi attualmente a disposizione nel programma annuale saranno integrati dagli ulteriori finanziamenti che perverranno in corso d'anno dallo Stato, dall'Amministrazione Comunale, da genitori o da privati.

## IL CONTESTO



L'area geografica di pertinenza dell'Istituto Comprensivo coincide con quella comunale.

Il territorio, prevalentemente residenziale, registra un basso tasso di disoccupazione e la presenza di famiglie a reddito e livello culturale medio alto.

L'Istituto, diventato comprensivo dall'anno scolastico 2003/2004, riunisce tutte le scuole statali presenti sul territorio del Comune di Albinea e comprende diversi ordini di scuola: Infanzia, Primaria e Secondaria di primo Grado. L'Istituto è distribuito su diversi edifici/plessi: due sedi/plessi principali sono dislocate/i nel centro del Comune mentre due plessi più piccoli, per dimensione e numero di alunni, si collocano nella frazione di Borzano che dista alcuni chilometri dalla sede municipale.

Tutte le sedi sono dotate/o possono usufruire di palestra (interna e/o esterna).

Gli uffici di segreteria sono ospitati nella struttura della Scuola Secondaria di 1° grado di Albinea, così come i locali della Scuola dell'Infanzia Statale, seppure dotata di ingresso indipendente.

Le sedi non presentano grossi problemi di carattere edilizio stante il costante e collaborativo confronto con l'Amministrazione comunale per il mantenimento delle condizioni di sicurezza e fruibilità dei servizi scolastici.

## LA POPOLAZIONE SCOLASTICA



### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

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

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti 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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0                                     | 1                                     | 1                      | 7                                | 0   | 6   | 6                                   | 0                         | 6                               |

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

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

| Scuola primaria   | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|-------------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|-------------------|--|-------------------------------|
| Prime             | -  | 2   | 2  | 4                       | 81                                  | -   | 39   | 42  | 81                                   | 0                 | 0  | 20,25                         |
| Seconde           | -  | 1   | 2  | 3                       | 66                                  | -   | 16   | 47  | 63                                   | 0                 | 3  | 22,00                         |
| Terze             | -  | 2   | 1  | 3                       | 63                                  | -   | 40   | 25  | 65                                   | 2                 | -2   | 21,67                         |
| Quarte            | -  | 2   | 2  | 4                       | 69                                  | -   | 36   | 34  | 70                                   | 2                 | -1   | 17,50                         |
| Quinte            | -  | 3   | 1  | 4                       | 66                                  | -   | 42   | 25  | 67                                   | 4                 | -1   | 16,75                         |
| Scuola secondaria | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
| Prime             | -  | 4   | -  | 4                       | 97                                  | -   | 97   | -   | 97                                   | 5                 | 0  | 24,25                         |
| Seconde           | -  | 5   | -  | 5                       | 105                                 | -   | 103  | -   | 103                                  | 4                 | 2  | 20,60                         |
| Terze             | -  | 4   | -  | 4                       | 91                                  | -   | 91   | -   | 91                                   | 2                 | 0  | 22,75                         |

## LE RISORSE UMANE

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

|   |  |
|---|--|
|        | <b>1</b>   |
| <b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>   |  |
|   | <b>NUMERO</b>  |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time                                     | 45   |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time                                     | 7  |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time                         | 7  |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time                         | 0  |
| 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              | 6  |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time                                 | 0  |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time                                 | 0  |
| Insegnanti di religione incaricati annuali  | 3  |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario        | 8  |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario             | 2  |
|      | <b>81</b>  |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>   |  |
|   | <b>NUMERO</b>  |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato                  | 1  |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato   | 2  |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part time                               | 1  |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno           | 1  |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part time | 1  |
| Docenti fuori ruolo utilizzati in segreteria/biblioteca                                 | 2  |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato  | 7  |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part-time                                | 2  |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno            | 4  |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part time  | 4  |
|      |  |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA O UTILIZZATO</b>  | <b>25</b>  |

## RISULTATI DELLA GESTIONE DELL'ANNO PRECEDENTE (2024) (art 5 comma 7 D.I. 129/2018)

Nell'anno 2024 i fondi in bilancio (assegnazioni Miur, ma anche i fondi dell'Amministrazione Comunale ed i contributi dei genitori), uniti alle risorse di personale assegnate dal MIUR e alle risorse finanziarie assegnate sul cedolino unico per gli stipendi dei supplenti temporanei e i compensi accessori per il personale, hanno permesso una gestione regolare dell'istituto, coerente con gli obiettivi indicati nel PTOF e nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia previsti.

Si riassumono di seguito le cifre del 2024.

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2024

Si evidenzia un avanzo complessivo al 31/12/2024 di € 329.435,54 dovuto a:

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| Saldo c/c                 | € 241.294,41        |
| Residui attivi            | € 177.020,43        |
| Residui passivi           | € 88.879,30         |
| <b>Avanzo complessivo</b> | <b>€ 329.435,54</b> |

Per quanto riguarda la gestione 2024 si ha un disavanzo di € 63.914,03 dovuto a:

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| Entrate accertate 2024 | € 299.927,91        |
| Spese impegnate 2024   | € 179.054,23        |
| <b>Avanzo 2024</b>     | <b>€ 120.873,68</b> |

### SPESE 2024

Si ritiene utile riassumere nel seguente prospetto:

| Attività/Progetto | Descrizione                                       | Programm. definitiva | Somme impegnate   | % utilizzo   |
|-------------------|---|----------------------|-------------------|--------------|
| A01               | Funzionamento generale                            | 54.581,31            | 26.493,20         | 48,54        |
| A02               | Funzionamento amministrativo                      | 11.844,02            | 3.034,13          | 25,62        |
| A03               | Didattica   | 199.731,50           | 68.505,52         | 34,30        |
| A04               | Alternanza scuola-lavoro                          | 0,00                 | 0,00              |              |
| A05               | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero   | 27.149,76            | 24.989,49         | 92,04        |
| A06               | Attività di orientamento                          | 1.305,53             | 26,10             | 2,00         |
|                   | <b>Totale attività</b>                            | <b>294.612,12</b>    | <b>123.048,44</b> | <b>41,77</b> |
| P01               | Progetti in ambito scientifico, tecnico e prof.   | 28.086,19            | 6.164,69          | 21,95        |
| P02               | Progetti in ambito umanistico e sociale           | 151.811,94           | 48.801,10         | 32,15        |
| P03               | Progetti per certificazioni e corsi professionali | 0,00                 | 0,00              |              |
| P04               | Progetti per formazione-aggiornamento pers.       | 19.722,95            | 1.040,00          | 5,27         |
| P05               | Progetti per gare e concorsi                      | 0,00                 | 0,00              |              |
|                   | <b>Totale Progetti</b>                            | <b>199.621,08</b>    | <b>56.005,79</b>  | <b>28,06</b> |
|                   | <b>TOTALE USCITE</b>                              | <b>494.233,20</b>    | <b>179.054,23</b> | 36,23        |

## RISULTATI DELLA GESTIONE DELL'ANNO IN CORSO (2025) (art 5 comma 7 D.I. 129/2018)

Alla data del 15 gennaio 2025 sono stati assunti solamente i seguenti impegni di spesa per materiale urgente e progetti in avvio:

A01 – Materiale igienico sanitario urgente € 1703,74

P02 – Progetto Acquaticità € 392,00

P02 – Progetti Stupidus e So stare nel vuoto € 3.244,80.

## IMPIEGO DEI CONTRIBUTI DELLE FAMIGLIE E DEI PRIVATI (art 5 comma 7 D.I. 129/2018)



Nell'anno scolastico 2023/2024 sono stati riscossi dalle famiglie complessivamente contributi per 51.355,50 euro, che sono stati in gran parte impegnati. Le spese effettuate hanno riguardato:

- Assicurazione RC e inf. e Diari, Materiale e attrezzature didattiche per euro 10.500,00;
- Progetti educativi e AOF per euro 15.246,00
- Visite di istruzione e gite per euro 25.502,50.

Nell'anno scolastico 2024/2025 al 15/01/2025 il contributo complessivo riscosso dalle famiglie ammonta alla data attuale a euro 23.991,00. Gli impegni di spesa riguarderanno le stesse voci del 2023/2024.

Per quanto riguarda le erogazioni di privati nel 2023/2024 si è riscosso il contributo del personale per l'assicurazione pari ad euro 414,00. Anche nell'anno 2024/2025 al 15/01/2025 è stato accertato da privati solamente il contributo del personale per l'assicurazione, pari ad euro 414,00.

## PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

### Parte Prima: ENTRATE

Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma annuale 2025, relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite con il seguente prospetto:

| ENTRATE  |                   |
|--|-------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto                  | 329.435,54        |
| 02-Finanziamenti dall'Unione Europea                   | 42.837,00         |
| 03-Finanziamenti dallo Stato                           | 10.612,00         |
| 04-Finanziamenti dalla Regione                         | 0,00              |
| 05-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche | 0,00              |
| 06-Contributi da privati                               | 8.500,00          |
| 07-Gestioni economiche                                 | 0,00              |
| 08-Rimborsi e restituzione di 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                                       | 0,02              |
| 13-Mutui   | 0,00              |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                  | <b>391.384,56</b> |

Le risorse economiche, esposte in entrata, che comprendono in particolare fondi dell'Unione Europea per progetti PNRR e PON, oltre agli ulteriori contributi che saranno oggetto di variazione in corso d'anno (in particolare quello del Comune e dei genitori) permetteranno all'Istituto di mantenere la qualità del servizio scolastico e di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali proposti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

Entriamo ora nel dettaglio delle entrate.

#### Aqq. 01 Avanzo di amministrazione:

L'esercizio 2024 si chiude con un avanzo di amministrazione presunto di euro 329.435,54 vincolato per euro 270.723,33. Alla presente relazione si allega la tabella dimostrativa dello stesso.

Si ritiene utile riassumere l'utilizzo dell'avanzo nel seguente prospetto:

| Attività/<br>Progetto | Descrizione                                       | Totale<br>Avanzo<br>utilizzato | Avanzo<br>vincolato | Avanzo non<br>vincolato |
|-----------------------|---|--------------------------------|---------------------|-------------------------|
| A01                   | Funzionamento generale                            | 28.088,12                      | 12.298,01           | 15.790,11               |
| A02                   | Funzionamento amministrativo                      | 8.809,89                       | 2.000,00            | 6.809,89                |
| A03                   | Didattica   | 140.296,93                     | 119.901,00          | 20.395,93               |
| A04                   | Alternanza scuola-lavoro                          | 0,00                           | 0,00                | 0,00                    |
| A05                   | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero   | 2.632,27                       | 2.632,27            | 0,00                    |
| A06                   | Attività di orientamento                          | 1.843,28                       | 1.843,28            | 0,00                    |
|                       | <b>Totale attività</b>                            | <b>181.670,49</b>              | <b>138.674,56</b>   | <b>42.995,93</b>        |
| P01                   | Progetti in ambito scientifico, tecnico e prof.   | 21.921,50                      | 16.953,57           | 4.967,93                |
| P02                   | Progetti in ambito umanistico e sociale           | 104.462,47                     | 94.786,12           | 9.676,35                |
| P03                   | Progetti per certificazioni e corsi professionali | 0,00                           | 0,00                | 0,00                    |
| P04                   | Progetti per formazione-aggiornamento pers.       | 18.682,95                      | 18.682,95           | 0,00                    |
| P05                   | Progetti per gare e concorsi                      | 0,00                           | 0,00                | 0,00                    |
|                       | <b>Totale Progetti</b>                            | <b>145.066,92</b>              | <b>130.422,64</b>   | <b>14.644,28</b>        |
|                       | <b>Totale Avanzo utilizzato</b>                   | <b>326.737,41</b>              | <b>269.097,20</b>   | <b>57.640,21</b>        |

L'importo di avanzo vincolato di euro 1.626,13 e l'importo di euro 1.072,00 di avanzo non vincolato vengono invece accantonati nell'aggregato Z.

#### Agg. 02 Finanziamenti dall'Unione Europea:

Su tale aggregato alla data attuale si prevede il finanziamento per il Pon FSE+ Agenda Nord pari ad euro 42837,00. L'aggregato sarà integrato in corso d'anno con eventuali ulteriori assegnazioni dell'Unione Europea in caso di nuovi progetti PON e Fondi PNRR.

#### Agg. 03 Finanziamenti dallo Stato:

Come da nota ministeriale prot 36704 del 30 settembre 2024, l'aggregato comprende i finanziamenti ordinari dello Stato calcolati secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente per il periodo Gennaio-Agosto 2025:

|  |          |                  |
|--|----------|------------------|
| - funzionamento amministrativo didattico (quota per alunno)                | €        | 8.626,67         |
| - funzionamento amministrativo didattico (quota fissa)                     | €        | 1.333,33         |
| - funzionamento amministrativo didattico (quota per sede aggiuntiva)       | €        | 400,00           |
| - funzionamento amministrativo didattico (quota per alunni disabili)       | €        | 220,00           |
| - funzionamento amministrativo didattico (quota per cl. Terminali I grado) | €        | 32,00            |
| <b>per un totale di</b>  | <b>€</b> | <b>10.612,00</b> |

L'aggregato sarà integrato in corso d'anno con le ulteriori assegnazioni dello Stato per:

- La dotazione ordinaria per funzionamento per il periodo settembre-dicembre 2025;
- La dotazione ordinaria per alunni disabili per il periodo settembre-dicembre 2025;
- Ulteriori finanziamenti specifici anche per progetti.

#### Agg. 05 Finanziamenti Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche:

Su tale aggregato alla data attuale non si prevedono finanziamenti. L'aggregato sarà integrato in corso d'anno con le assegnazioni del Comune di Albinea per il funzionamento e i progetti relativi al prossimo anno scolastico.

#### Agg. 06 Contributi da privati:

L'aggregato comprende il contributo dei genitori per l'assicurazione previsto in € 3.500,00 e per gite e visite di istruzione per € 5.000,00. L'aggregato sarà integrato in corso d'anno con ulteriori contributi dei genitori per l'assicurazione, per le gite e le uscite didattiche, contributi volontari dei genitori per l'ampliamento dell'offerta formativa e per l'innovazione tecnologica, oltre a eventuali altri contributi di privati, anche per progetti.

#### Agg. 12 Altre entrate:

Si prevede l'entrata di 0,02 euro relativa agli interessi della Banca d'Italia sul conto di tesoreria. Per eventuali altre entrate si effettueranno variazioni durante l'anno.

## Parte seconda: USCITE

Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma annuale relativamente alle spese delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite con il seguente prospetto:

| SPESE   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>Attività</b>   |                          |
| A01-Funzionamento generale e decoro della scuola                | 33.088,14                |
| A02-Funzionamento amministrativo                                | 9.421,89                 |
| A03-Didattica   | 147.796,93               |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero             | 7.632,27                 |
| A06-Attività di orientamento                                    | 1.843,28                 |
| <b>Progetti</b>   |                          |
| P01 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 21.921,50                |
| P02 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 147.299,47               |
| P04 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 18.682,95                |
| <b>Fondo di Riserva</b>   | 1.000,00                 |
| <b>TOTALE DESTINAZIONI</b>                                      | <b>388.686,41</b>        |
| Disponibilità finanziaria da programmare                        | 2.698,13                 |
|   | <b>TOTALE A PAREGGIO</b> |
|   | <b>391.384,56</b>        |

Scendiamo ora nel dettaglio.

### Aggregazione A = ATTIVITA'

#### Voce A / A01 Funzionamento generale e decoro della scuola

La spesa per il funzionamento generale prevista in € 33.088,14 trova copertura dal prelevamento di 12.298,01 euro dall'Avanzo di Amministrazione vincolato (fondi del comune per le funzioni miste e funzionamento, risorse PNRR per azione sito) e dal prelevamento di avanzo non vincolato per euro € 15.790,11, oltre all'utilizzo di 5.000,00 euro della dotazione ordinaria e 0,02 euro di interessi sul conto di tesoreria.

L'attività sarà ulteriormente integrata in corso d'anno (in caso di necessità) con ulteriori contributi dello stato per il funzionamento o fondi non vincolati.

Tutto è finalizzato a sostenere le spese generali necessarie al regolare funzionamento di un Istituto con le attuali dimensioni:

- spese per il materiale e le attrezzature per le pulizie e la disinfezione;
- spese per piccole manutenzioni di arredi e attrezzature, duplicazioni di chiavi, sostituzione batterie;
- spese generali per la dematerializzazione e la didattica digitale dell'istituto: acquisto software (registro elettronico, amministrazione digitale, sito web,...)
- spese per il materiale di primo soccorso e gestione emergenze;
- spese per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale;
- compenso per esperti in materia di sicurezza (RSPP e medico competente);
- compenso per ASPP e referenti sicurezza di istituto;
- compenso per esperti in materia di privacy;
- spese di personale per le funzioni miste;
- spese di formazione obbligatoria del personale docente e ata in tema di sicurezza.

#### Voce A / A02 Funzionamento amministrativo

La spesa per il funzionamento amministrativo è finanziata dall'Avanzo di Amministrazione non vincolato per 6809,89 euro, dall'avanzo vincolato relativo al contributo del comune per il funzionamento per 2.000,00 euro e da 612,00 euro di contributo ordinario dello stato. L'attività sarà integrata in corso d'anno, in caso di necessità, con ulteriori fondi non vincolati.

Tutto è finalizzato a sostenere le spese necessarie al regolare funzionamento amministrativo dell'Istituto:

- spese per carta, cancelleria, stampati, fotocopie, riviste amministrative;

- spese postali e bancarie;
- spese per eventuali rimborsi ai revisori dei conti;
- spese per il fotocopiatore dell'ufficio;
- spese per il materiale informatico per gli uffici;
- spese per acquisto attrezzature informatiche per gli uffici;
- spese per l'assistenza tecnico informatica per gli uffici.

All'interno dell'A02 si trova la gestione del fondo economale del DSGA, fissato in € 1.000,00 reintegrabile più volte previa rendicontazione presentata al dirigente scolastico, che verrà gestito con diretta responsabilità dal DSGA in partita di giro, senza perciò modificare di nulla la consistenza economica dell'attività stessa. L'importo massimo complessivo annuo delle spese è fissato in euro 4.000,00 e quello di ogni singola spesa in euro 120,00.

#### **Voce A / A03 Didattica**

La spesa per l'attività didattica, prevista complessivamente in € 147.796,93, è finanziata dal prelevamento dall'avanzo di amministrazione di quanto residuato nel 2024 e come nuove entrate il contributo dei genitori per l'assicurazione stimato in euro 3.500,00, oltre all'utilizzo di 5.000,00 euro della dotazione ordinaria.

In corso d'anno la disponibilità dell'attività sarà integrata con ulteriori contributi, in particolare con i contributi del personale per l'assicurazione e altri contributi o fondi specifici al momento non quantificabili.

Le spese da sostenere riguarderanno:

- acquisto di materiale didattico per le classi e per i laboratori;
- spese per fotocopie per la didattica;
- acquisto e manutenzione di attrezzature didattiche;
- spese per l'assicurazione;
- spese per acquistare materiale e attrezzature informatiche per docenti e classi;
- spese per manutenzioni e migliorie della rete informatica e delle attrezzature didattiche dell'istituto.

L'attività comprende anche tra le sottoattività i seguenti progetti:

- PNRR Piano Scuola 4.0
- PNRR DM 65 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche
- PNRR DM 66 Formazione Sulla Transizione Digitale
- PNRR DM 19 Riduzione divari

#### **Voce A / A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

La spesa per le visite didattiche e le gite, prevista in € 7.632,27, verrà finanziata con il prelevamento dall'avanzo di amministrazione di quanto residuato nel 2024 ad indirizzo specifico, con la previsione di nuove entrate dal contributo dei genitori per euro 5.000,00 e verrà integrato in corso d'anno con eventuali ulteriori contributi dei genitori versati per le visite di istruzione e gite.

#### **Voce A / A06 Attività di orientamento**

La spesa per attività di orientamento, prevista in € 1843,28, comprende il prelevamento dall'avanzo di amministrazione di quanto residuato nel 2024 ad indirizzo specifico (Fondi MIUR per la scelta consapevole del percorso di studio).

Si sosterranno spese per retribuire:

- ore aggiuntive di personale interno;
- spese per esperti esterni.

#### **Aggregazione P = PROGETTI**

La spesa per i progetti, prevista complessivamente in euro 187.903,92, trova copertura nell'avanzo di amministrazione per euro 145.066,92 e nuove entrate per euro 42.837,00.

Tale spesa risulta essere ripartita in ciascun progetto così come risulta dalle schede modello B.

I finanziamenti indicati, unitamente agli ulteriori finanziamenti che verranno e alle cifre disponibili sul Cedolino Unico per spese di personale, permetteranno di realizzare, nel corso dell'a.s. 2024/2025, i progetti inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sulla base delle delibere dei Consigli di Classe, dei Consigli d'Intersezione e d'Interclasse, del Collegio Docenti e del Consiglio di Istituto.

Particolare importanza è stata attribuita ai progetti di alfabetizzazione, recupero e approfondimento, ai progetti di accoglienza e inclusione, ai progetti di educazione ambientale, ai progetti tecnologico-informatici, ma anche al progetto di formazione del personale.

Tutti i progetti risultano così sintetizzati:

**P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

Il progetto è finanziato da avanzo di amministrazione vincolato per euro 16.953,57 (fondi del Comune e genitori per i progetti e fondi ente parchi per progetto di educazione ambientale) e da avanzo non vincolato per euro 4.967,93. Sono previste spese per visite di istruzione, guide, ore aggiuntive per i docenti interni e spese per esperti esterni.

**P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

Il progetto è finanziato da avanzo di amministrazione vincolato per euro 94.786,12 (fondi del Comune per i progetti e genitori per progetti, fondi Ministero e privati per progetti) e da avanzo non vincolato per euro 9.676,35, oltre al finanziamento per il Progetto PON 21 27 FSE+ AGENDA NORD pari ad euro 42.837,00. Sarà integrato in corso d'anno dal contributo del Comune per la progettualità 24/25, da ulteriori contributi versati dai genitori o da altri fondi specifici.

Comprende i seguenti sottoprogetti:

Progetti Area dell'Accoglienza, Socializzazione, Continuita', Inclusione

Progetti Area dell'alfabetizzazione, Recupero, Approfondimento,

Progetti Area Motoria

Progetti Area Artistico-Musicale

Progetti Area Formazione Genitori

Progetto PON Competenze di base Scuola primaria e secondaria

Progetto PON Competenze di base Scuola infanzia

Progetto PON 21 27 FSE+ PIANO ESTATE 24 25

Progetto PON 21 27 FSE+ AGENDA NORD

Sono previste spese per gli esperti esterni, per ore di progettazione/documentazione e/o attività aggiuntive del personale docente e per l'acquisto di eventuale materiale che si rendesse necessario per lo svolgimento dei progetti.

**P04 Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"**

Il progetto prevede un impegno di spesa di € 18.682,95, somma derivante da finanziamenti assegnati nel corso dei precedenti anni finanziari (avanzi assegnazioni MIUR e altri enti per formazione).

Si sosterranno le spese per i corsi di aggiornamento che si svolgeranno sia per il personale docente che per il personale ATA. Per il personale docente, si realizzeranno iniziative di formazione sia relative alla didattica e alla valutazione, sia iniziative di formazione e supporto alla diffusione delle innovazioni tecnologiche nella didattica.

**Aggregazione R = FONDO DI RISERVA (Art 8 D.I. 129/2018)**

Nel fondo di riserva è previsto un importo di € 1.000,00, cifra che rispetta il limite previsto dal Regolamento di Contabilità. Tale importo verrà utilizzato, se necessario, nel corso dell'anno finanziario, per compensare eventuali maggiori oneri inerenti i progetti.

**Aggregato Z = DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

Si prevede di accantonare nell'aggregato Z l'importo totale di € 2.698,13, costituito per 1.072,00 euro di avanzo di amministrazione non vincolato a copertura dei residui attivi relativi a spese già anticipate da questo Istituto indicati nella tabella, oltre all'importo di euro 1626,13 di avanzo di amministrazione vincolato relativo ai finanziamenti vincolati non pervenuti indicati in tabella.

|                                     | Importo avanzo non vincolato accantonato |
|-------------------------------------|--|
| Autoformazione dirigenti scolastici | 1.072,00                                 |

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
|                      | Importo avanzo vincolato accantonato |
| Formazione ambito 18 | 1.626,13                             |

## CONSIDERAZIONI FINALI

Le sole risorse ministeriali disponibili, vista la complessità attuale di gestione delle Istituzioni Scolastiche e le nuove necessità didattiche e tecnologiche, non sarebbero sufficienti a mantenere il livello qualitativo dell'offerta formativa e dei servizi degli scorsi anni. E' peraltro possibile per l'Istituto Comprensivo di Albinea mantenere l'offerta formativa degli anni scorsi, dando continuità ai progetti, grazie ad una efficace ed efficiente azione amministrativa e gestionale, alla partecipazione a progetti europei ed alla proficua e costante collaborazione con l'Ente Locale, unita alla sensibilità e all'attenzione delle famiglie, che permettono interventi mirati e di sostegno a progetti didattici di alto spessore.

Il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo di Albinea che oggi si propone, se approvato, sarà affisso all'Albo della scuola, pubblicato sul Sito WEB istituzionale e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chiunque abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale e amministrativo della scuola.

Albinea, 15/01/2025

La D.S.G.A.

Cristiana Corsini

*(firmato digitalmente)*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Fausto Fiorani

*(firmato digitalmente)*

| TABELLA DIMOSTRATIVA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |                    |  |                                |                     |                         |
|--|--------------------|--|--------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Att./Prog.<br>2025                             | Att./Prog.<br>2024 | Fondi                                  | Avanzo<br>presunto al<br>31/12 | Avanzo<br>vincolato | Avanzo non<br>vincolato |
| A01-001  | A01-001            | Comune - Contributo funzionamento      | 3.875,00                       | 3875,00             | 0,00                    |
| A01-001  | A01-001            | Non vincolati                          | 15.790,10                      |                     | 15.790,10               |
| A01-001  | A01-001            | PNRR Sito                              | 2.421,00                       | 2421,00             | 0,00                    |
| A01-001  | Rad pass           | Radiazione residuo passivo             | 0,01                           |                     | 0,01                    |
| A01-002  | A01-002            | Funzioni miste                         | 6.002,01                       | 6002,01             | 0,00                    |
| A02-001  | A02-001            | Comune - Contributo funzionamento      | 2.000,00                       | 2000,00             | 0,00                    |
| A02-001  | A02-001            | Non vincolati                          | 6.809,89                       |                     | 6.809,89                |
| A03-001  | A03-001            | Comune - Contributo funzionamento      | 1.164,36                       | 1164,36             | 0,00                    |
| A03-001  | A03-001            | Non vincolati                          | 11.324,98                      |                     | 11.324,98               |
| A03-001  | Rad pass           | Radiazione residui passivi             | 925,07                         |                     | 925,07                  |
| A03-001  | AGG Z              | Contributi volontari                   | 70,00                          |                     | 70,00                   |
| A03-001  | R                  | Dotazione ordinaria                    | 300,00                         |                     | 300,00                  |
| A03-001  | AGG Z              | Dotazione ordinaria agg                | 1499,74                        |                     | 1.499,74                |
| A03-001  | AGG Z              | Non vincolati                          | 6.276,14                       |                     | 6.276,14                |
| A03-002  | A03-002            | PNRR DM 65                             | 30.069,79                      | 30069,79            | 0,00                    |
| A03-003  | A03-003            | PNRR DM 66                             | 29.784,74                      | 29784,74            | 0,00                    |
| A03-005  | A03-005            | PNRR DM 19                             | 43.326,16                      | 43326,16            | 0,00                    |
| A03-007  | A03-007            | PNRR Piano Scuola 4.0                  | 15.555,95                      | 15555,95            | 0,00                    |
| A05-001  | A05-001            | Genitori e privati - gite              | 2.160,27                       | 2160,27             | 0,00                    |
| A05-001  | Rad pass           | Radiazione residui passivi             | 472,00                         | 472,00              | 0,00                    |
| A06-001  | A06-001            | Miur orientamento                      | 1.279,43                       | 1279,43             | 0,00                    |
| A06-001  | Rad pass           | Radiazione residuo passivo             | 563,85                         | 563,85              | 0,00                    |
| P01-001  | P01-001            | Comune Progetti                        | 11.453,57                      | 11.453,57           | 0,00                    |
| P01-001  | P01-001            | Ente parchi - Progetto                 | 5.000,00                       | 5000,00             | 0,00                    |
| P01-001  | P01-001            | Genitori progetti                      | 500,00                         | 500,00              | 0,00                    |
| P01-001  | P01-001            | Non vincolati                          | 4.967,93                       |                     | 4.967,93                |
| P02-001  | P02-001            | Comune progetti                        | 2.000,00                       | 2.000,00            | 0,00                    |
| P02-001  | P02-001            | mi e privati per progetti inclusione   | 1.842,62                       | 1.842,62            | 0,00                    |
| P02-001  | P02-001            | Non vincolati                          | 3.000,00                       |                     | 3.000,00                |
| P02-001  | Rad pass           | Radiazione residuo passivo             | 735,00                         |                     | 735,00                  |
| P02-002  | P02-002            | Comune progetti                        | 16746,29                       | 16746,29            | 0,00                    |
| P02-002  | P02-002            | Genitori progetti                      | 12186,5                        | 12186,5             | 0,00                    |
| P02-002  | P02-002            | Non vincolati                          | 1.363,40                       |                     | 1.363,40                |
| P02-003  | P02-003            | Comune progetti                        | 3.192,36                       | 3.192,36            | 0,00                    |
| P02-004  | P02-004            | Comune Progetti                        | 1.000,00                       | 1000,00             | 0,00                    |
| P02-004  | P02-004            | Non vincolati                          | 1.000,00                       |                     | 1.000,00                |
| P02-005  | P02-005            | Comune Progetti                        | 1.076,00                       | 1.076,00            | 0,00                    |
| P02-005  | P02-005            | Genitori progetti                      | 557,35                         | 557,35              | 0,00                    |
| P02-005  | P02-005            | Non vincolati                          | 2.861,32                       |                     | 2.861,32                |
| P02-005  | Rad pass           | Radiazione residuo passivo             | 716,63                         |                     | 716,63                  |
| P02-006  | P02-006            | mi e privati per progetti inclusione   | 2.500,00                       | 2.500,00            | 0,00                    |
| P02-007  | P02-007            | PON COMPETENZE DI BASE                 | 9.794,07                       | 9794,07             | 0,00                    |
| P02-008  | P02-008            | PON COMPETENZE DI BASE SCUOLA INFANZIA | 4.122,93                       | 4122,93             | 0,00                    |
| P02-009  | P02-009            | pon estate 2024 25                     | 39.768,00                      | 39768,00            | 0,00                    |
| P04-001  | P04-001            | mi per formazione docenti              | 18.682,95                      | 18682,95            | 0,00                    |
| x AGG Z  | AGG Z              | Formazione ambito 18                   | 1.626,13                       | 1626,13             | 0,00                    |
| x AGG Z  | AGG Z              | Non vincolati                          | 1.072,00                       | 0,00                | 1.072,00                |
|  |                    |  | <b>329.435,54</b>              | <b>270723,33</b>    | <b>58712,21</b>         |