



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Redatta a norma dell'art. 5 comma 7 del decreto interministeriale 28/8/2018, n. 129

Approvata dalla Giunta Esecutiva
nella seduta del 15 gennaio 2024



Premessa

La Giunta Esecutiva dell'Istituto Comprensivo Statale di Cornuda, regolarmente convocata con nota prot. n. 129/II.4 del 9 gennaio 2024, si è riunita il giorno 15 gennaio 2024 per la disamina del Programma Annuale 2024 e della presente relazione illustrativa, che verranno trasmessi ai Revisori dei conti per il parere di conformità e al Consiglio d'Istituto per la delibera di approvazione.

Il Programma annuale 2024 è stato predisposto dal Dirigente Scolastico Tibaldo Michele con il supporto tecnico istruttorio del Direttore dei servizi generali e amministrativi Ganz Emanuela, in applicazione del D.I. n. 129/2018, del D.M. n. 834 del 15/10/2015 e della nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 25954 del 29 settembre 2023.

In via preventiva il MIUR ha comunicato la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2024 con l'intento di fornire, già nel mese di settembre 2023, il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2024, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, 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.

Tutte le risorse disponibili sono state quindi destinate tenendo in considerazione:

- l'identità dell'Istituto;
- il Piano Triennale dell'offerta formativa (P. T.O. F.) 2022/2025;
- le norme contrattuali previste per il personale della scuola (CCNL del 29/11/2007 e sequenze contrattuali, del CCNL biennio economico 2007-2009 e del CCNL 2016-2018 del 19/04/2018);
- le schede di progetto elaborate dai docenti responsabili;
- la serie storica dei dati contabili della scuola.

La presente relazione illustrativa traduce in termini finanziari le strategie progettuali definite nel PTOF, realizzando la necessaria integrazione tra progettazione didattica e gestione delle risorse.

Gli obiettivi da realizzare sono quelli desunti dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025 deliberato dal Collegio docenti e approvato dal Consiglio di Istituto, oltre naturalmente alle previsioni riferite alla ordinaria gestione generale, amministrativa, didattica rispettivamente indicate negli aggregati A01, A02 e A03 del Programma Annuale ai quali si rimanda.

L'approvazione del Programma Annuale comporta l'autorizzazione per il Dirigente Scolastico, senza alcuna ulteriore formalità, all'accertamento delle entrate e all'assunzione degli impegni di spesa previsti.

Nella realizzazione del Programma verrà mantenuto l'equilibrio finanziario, inteso come proporzione e distribuzione delle uscite in rapporto al complesso delle entrate.

Ogni attività e progetto costituisce un aggregato del Programma Annuale e per ciascun aggregato è stata redatta e verrà tenuta costantemente aggiornata una scheda illustrativa finanziaria (modello B).

Il Programma Annuale potrà essere modificato in relazione all'andamento del funzionamento generale, amministrativo e didattico e allo stato di realizzazione delle singole attività e progetti.

Per poter conciliare la diversa scadenza delle previsioni di spesa con quelle dell'anno scolastico, entro il 30 giugno 2024 il Consiglio di Istituto deve verificare lo stato di attuazione del Programma e le disponibilità finanziarie della scuola.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

La dotazione ordinaria assegnata è stata comunicata dal Ministero dell'Istruzione con nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 e corrisponde agli 8/12 delle risorse finanziarie messe a disposizione per l'anno 2024, per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2024; la quota restante per il periodo settembre-dicembre 2024 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti della rete scolastica.

L'iscrizione in bilancio dei contributi sia di Enti che di privati è subordinata alla certezza della loro sussistenza, pertanto sono iscritte in bilancio solo le voci accertate tramite comunicazione scritta.

L'identità della scuola

Il presente Istituto, cui afferisce l'ambito territoriale dei Comuni di Cornuda e di Maser, è costituito dalle scuole primarie e secondarie di primo grado dei due Comuni, che rientrano nel primo Ciclo di Istruzione e Formazione, come previsto dalla legge n.53 del 2003.

Esso si articola in quattro plessi, che alla data attuale risultano così strutturati:

Ordine scuola	Plesso	numero sezioni/classi	totale alunni
Primaria	Cornuda	15	284
	Maser	10	178
Secondaria	Cornuda	9	194
	Maser	7	149
Totale		41	805

Gli uffici amministrativi e la direzione sono ubicati a Cornuda, in Via Giuseppe Verdi n. 16, adiacenti alla locale Scuola Primaria.

L'organico di fatto del personale per l'anno scolastico 2023/2024 è così formato:

Docenti	Primaria	63
	Secondaria 1° grado	41
A.T.A.	DSGA	1
	Assistenti Amministrativi	6
	Collaboratori Scolastici	19



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

La popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2023

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

	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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	3	5	78	0	25	52	77	0	+ 1	15,40
Seconde	0	2	3	5	88	0	30	57	87	1	+ 1	17,40
Terze	0	2	3	5	102	0	33	68	101	4	+ 1	20,20
Quarte	0	2	3	5	106	0	42	66	108	3	- 2	21,60
Quinte	0	2	3	5	86	0	32	52	84	3	+ 2	16,80
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	15	25	460	0	162	295	457	11	+ 3	18,28
Prime	0	6	0	6	122	0	123	0	123	7	- 1	20,50
Seconde	0	5	0	5	105	0	106	0	106	3	- 1	21,20
Terze	0	5	0	5	109	0	110	0	110	6	- 1	22,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	16	0	16	336	0	339	0	339	16	- 3	21,19



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

Il Personale

Data di riferimento: 15 ottobre 2023

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	52
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	4
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	104
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	8
TOTALE PERSONALE ATA	26

Non si rileva personale estraneo all'amministrazione che espleta servizi amministrativi o di pulizia degli spazi e dei locali.



Dotazioni dell'Istituto

L'Istituto mette a disposizione degli alunni le seguenti dotazioni:

- Laboratori di Informatica n. 4 con relativi collegamenti ad internet e n. 108 PC desktop e n. 3 stampanti 3D;
- Lavagne e monitor interattivi multimediali (LIM) n. 58, con n. 58 notebook;
- Laboratori di Arte n. 3;
- Laboratori di Scienze n. 1;
- Laboratori di Musica n. 1;
- Aula Magna n. 2;
- Sala Mensa n. 2;
- Palestre n. 3;
- Aula 3.0 con n. 1 LIM e n. 1 proiettore;
- Carrelli trasporto e ricarica n. 9, con n. 112 notebook, n. 60 tablet e n. 30 iPad;
- Spazi esterni adeguati.

Accordi, Convenzioni, Reti

L'Istituto ha stabilito accordi e convenzioni per il coordinamento di attività di comune interesse con:

- Altre Istituzioni scolastiche;
- l'ULSS n° 2;
- gli Enti Locali.

Attualmente aderisce alle seguenti Reti territoriali e provinciali:

1. Rete di scopo per la formazione Ambito territoriale n. 13 Treviso Ovest;
2. CTI - Centro Territoriale per l'Integrazione degli alunni con disabilità Ambito territoriale n. 13 Treviso Ovest;
3. Rete "Scuola a colori" per l'Integrazione degli Alunni Stranieri;
4. Rete per il progetto "Spazio/Ascolto";
5. Rete per la Sicurezza;
6. Rete "Orizzonti-Orientamento" per l'Orientamento scolastico con Scuole del I ciclo di istruzione.

L'illustrazione delle somme che compongono il Programma Annuale 2024 relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, come da Mod. A allegato alla presente, viene di seguito presentata in modo analitico.



OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Sulla base delle finalità del primo ciclo d'istruzione, così come definite dalle norme, dalle disposizioni ministeriali, dai contratti di lavoro e dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa per il triennio 2022/25 come deliberato per l'anno scolastico 2023/24, tenendo conto dei finanziamenti certi del Ministero dell'Istruzione e del Merito, di privati e dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023, con il presente Programma Annuale per l'anno 2024 si intendono raggiungere i seguenti obiettivi:

- garantire l'attività ordinaria riferita a tutto l'Istituto e ad ogni sua articolazione operativa (plessi e uffici di direzione e segreteria);
- assicurare per l'attività ordinaria, le dotazioni di materiali di consumo e inventariali, nonché la necessaria manutenzione;
- assicurare le dovute riparazioni e manutenzioni della strumentazione in uso;
- promuovere la sicurezza e la formazione del personale in materia, il rispetto della privacy e aggiornare la relativa documentazione;
- offrire la possibilità a tutti gli alunni e al personale scolastico di contrarre una polizza infortuni e responsabilità civile;
- permettere l'effettuazione dei viaggi d'istruzione e delle visite guidate;
- promuovere l'integrazione degli alunni disabili;
- promuovere iniziative di recupero e di approfondimento didattico;
- realizzare attività di integrazione degli alunni di cittadinanza non italiana;
- ampliare l'offerta formativa attraverso la realizzazione di progetti specifici rivolti agli alunni;
- attuare i progetti di Istituto e di plesso, garantendo le dotazioni ritenute necessarie alle specifiche iniziative e i relativi riconoscimenti al personale;
- partecipare alle Reti di scuole alle quali l'Istituto aderisce;
- realizzare iniziative di formazione e aggiornamento per il personale.

Per una più articolata definizione, si rimanda alle schede descrittive del Programma Annuale.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Le risorse finanziarie, di cui dispone l'Istituto e sulle quali si basa il Programma Annuale 2024 sono complessivamente pari a **€ 155.935,38** così suddivise:

Aggregato 01 Avanzo di Amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2023 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti per l'esercizio finanziario 2024, secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le finalità originariamente previste.

La somma complessiva di **€ 122.690,72** viene utilizzata negli aggregati di spesa, come di seguito specificato:



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

Aggregato 01 Avanzo di amministrazione

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	Importo vincolato	Importo non vincolato
Attività	9.950,00	55.300,00
A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	-	5.800,00
A01/01 – Risorse PNRR Avviso 1.4.1 – sito internet Scuole	-	-
A01/02 – Risorse PNRR M1C1 Investimento 1.2 - Abilitazione al cloud Scuole	-	-
A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.500,00	27.800,00
A03 – DIDATTICA	1.800,00	21.700,00
A03/01 – Spazi e strumenti digitali per le Stem Avviso prot. DGEFID 10812 del 13-5-2021	-	-
A03/02 – Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Digital Classroom D.M. 218/2022 Cod. M4C1I3.2-2022-961-P-22421	-	-
A03/03 – PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale - Azioni Animatori Digitali 2022-2024	-	-
A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	-	-
A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	3.500,00	-
A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.150,00	-
Progetti	37.800,00	18.639,12
P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”	-	2.359,12
P01/01 – Sicurezza a scuola	3.800,00	-
P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”	-	2.000,00
P02/01 – Educazione all'affettività	5.400,00	800,00
P02/02 – Primaria progetta	12.200,00	1.600,00
P02/03 – Secondaria progetta	3.000,00	2.370,00
P02/04 – Disabilità e integrazione	1.000,00	460,00
P02/05 – Alunni di cittadinanza non italiana	-	1.200,00
P02/06 – Spazio ascolto	1.400,00	1.000,00
P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”	-	500,00
P03/01 – Più lingue a scuola	4.750,00	2.000,00
P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”	2.000,00	2.450,00
P04/01 – Dematerializzazione	2.500,00	1.700,00
P05 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”	-	200,00
P05/01 – Attività sportive	1.750,00	-
R98 – FONDO DI RISERVA		500,00
Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		501,60
TOTALE	47.750,00	74.940,72

Aggregato 02 Finanziamenti dall'Unione Europea

Relativamente ai finanziamenti da parte dell'Unione Europea per Progetti dell'Istituto per l'a.s. 2023/24, si prevede di riscuotere in conto residui le somme già accertate nel 2023 di Fondi europei nella voce 02/03/01 “Next Generation EU – PNRR” per i Progetti: “Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Digital Classroom D.M. 218/2022 codice M4C1I3.2-2022-961-P-22421” all'aggregato A3/2 e “PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale Azioni Animatori Digitali 2022-2024” all'aggregato A3/3.

Aggregato 03 Finanziamenti dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 12.694,66

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2024:

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, sono stati comunicati in via preventiva ai sensi dell'art. 1, comma 11, della legge n. 107/2015 gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal Ministero dell'Istruzione e del Merito con nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2024**.

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2024** sarà oggetto di successiva integrazione.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

Quota funzionamento amministrativo e didattico

La risorsa finanziaria assegnata per il periodo gennaio-agosto 2024 per il funzionamento amministrativo-didattico è pari a € 12.694,66 ed è ripartita 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, secondo le seguenti voci:

Quota per Alunno	10.693,33
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	400,00
Quota per Alunni diversamente abili	220,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	48,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2023-24	12.694,66

Alla luce del Regolamento di contabilità per le Istituzioni scolastiche emanato con D.I. 129/2018 e del nuovo piano dei conti, le risorse relative alla dotazione ordinaria del Ministero dell'Istruzione sono state così ripartite:

- funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 2.000,00
- funzionamento amministrativo	€ 6.000,00
- didattica	€ 4.130,20
- attività di orientamento	€ 564,46

CEDOLINO UNICO:

- ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In base all'intesa sottoscritta in data 8 settembre 2023 tra il Ministero e le Organizzazioni Sindacali, si comunica che la risorsa complessivamente disponibile per la retribuzione accessoria relativa al periodo **settembre 2023-agosto 2024** è pari ad **€ 54.811,35 lordo dipendente** ed è così suddivisa:

- € 32.465,99** lordo dipendente per il fondo delle istituzioni scolastiche;
- € 3.784,07** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- € 2.158,01** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- € 2.144,25** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti;
- € 1.025,59** lordo dipendente per attività complementari di educazione fisica;
- € 2.109,89** lordo dipendente per progetti relativi ad aree a rischio;
- € 11.123,55** lordo dipendente per la valorizzazione del personale scolastico.

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 alla 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".

Riguardo alla distribuzione delle risorse finanziarie per compensi accessori al personale in servizio, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2023/2024, in fase di stipula.



- ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto dal 2013 le supplenze vengono liquidate direttamente da NoiPA del MEF e dall'anno scolastico 2015/2016 il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è stato completamente sostituito con un Sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della *Cooperazione applicativa*, il quale assicura tutte le procedure per i pagamenti e la gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie si avvale del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare periodicamente la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per gli importi da liquidare relativamente ai contratti di supplenza comunicati dalla Scuola, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

Aggregato 03 Finanziamenti dello Stato

Voce 06	Altri finanziamenti vincolati	€ 0,00
----------------	--------------------------------------	---------------

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra, con specifico vincolo di destinazione.

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 l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX - Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali.

Relativamente ai finanziamenti dello Stato vincolati, si prevede di riscuotere in conto residui le somme già accertate rispettivamente:

- nel 2021 nella voce 03/06/01 "Piano Nazionale Ripresa e Resilienza PNRR- Piano Nazionale Scuola Digitale PNSD" per la realizzazione del Progetto "Spazi e strumenti digitali per le Stem Avviso prot. DGEFID 10812 del 13-5-2021" nell'aggregato A3/1;
- nel 2023 nella voce 03/06/02 "Risorse PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud Scuole" per il relativo progetto di attivazione programmi software dell'Istituto su piattaforme on-line.

Altre informazioni

Accertamenti medico/legali

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

Quindi l'istituzione scolastica non dovrà svolgere alcun adempimento nel corso del 2021 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico dell'Istituzione scolastica.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

Aggregato 04 Finanziamenti dalla Regione

Voce 04 Altri finanziamenti vincolati (REGIONE) 0,00

Non si prevedono attualmente finanziamenti da parte della Regione Veneto per l'anno 2024.

Aggregato 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 03 - Comune non vincolati € 0,00

Non sono stati ancora comunicati gli importi dei contributi annuali ordinari da parte dei Comuni di Cornuda e di Maser, che quindi non vengono inseriti nel Programma annuale. Durante l'anno 2024, quando arriveranno le comunicazioni ufficiali relative ai finanziamenti, si procederà alle variazioni di bilancio e agli accertamenti in entrata.

Voce 04 - Comune vincolati € 0,00

Non si conosce ancora l'ammontare di eventuali finanziamenti vincolati da parte dei Comuni di Cornuda e di Maser per la realizzazione di progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa, quindi non si inseriscono nel Programma annuale entrate il questa voce. Durante l'anno 2024 si procederà alle opportune variazioni.

Aggregato 06 Contributi da privati

Voce 01 - Contributi volontari da famiglie € 15.000,00

Sono stati previsti contributi volontari da parte delle famiglie per l'a.s. 2024/25 per spese di funzionamento amministrativo e didattico, per l'acquisto di prodotti igienico-sanitari, materiale didattico e di facile consumo per i vari plessi scolastici e dei diari scolastici per gli alunni, nonché per la realizzazione dei progetti d'Istituto relativi al PTOF 2022/2025:

- A2	Funzionamento amministrativo	€ 6.500,00
- A3	Didattica	€ 7.500,00
- P2/1	Progetti Educazione all'affettività	€ 1.000,00

La previsione in entrata è di importo inferiore alle entrate registrate nel corrente anno scolastico, considerando la volontarietà del contributo dei genitori e quindi l'impossibilità di prevedere a priori di anno in anno le possibili scelte individuali.

Al raggiungimento della somma prevista, verranno effettuate le opportune variazioni in aumento per tutte le successive entrate.

Aggregato 06 Contributi da privati

Voce 04 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 0,00

Non sono stati inseriti nel Programma annuale 2024 contributi dei genitori per viaggi di istruzione per l'a.s. 2023/24 e il successivo e verranno predisposte le relative variazioni di bilancio in corso d'anno, dopo aver quantificato gli importi di spesa.

Aggregato 06 Contributi da privati

Voce 05 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 5.400,00

Sono stati previsti i contributi dei genitori per la polizza assicurativa infortuni e RC degli alunni dell'Istituto Comprensivo di Cornuda per l'a.s. 2024/25.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

Aggregato 06 Contributi da privati
Voce 06 - Contributi per copertura assicurativa personale **€ 420,00**

Sono stati previsti i contributi per la polizza assicurativa infortuni e RC volontaria del personale docente e ATA dell'Istituto Comprensivo di Cornuda per l'a.s. 2024/25.

Aggregato 06 Contributi da privati
Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati **€ 0,00**

Nel Programma annuale 2024 non sono stati inseriti contributi dei genitori per corsi di potenziamento di inglese e di tedesco con relativi esami di certificazione finale per gli alunni delle classi terze delle Scuole Secondarie di I grado di Cornuda e di Maser.

Eventuali contributi delle famiglie per progetti linguistici o altri progetti specifici saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Aggregato 12 Altre entrate
Voce 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia **€ 0,00**

Nel Programma annuale 2024 non è stato inserito l'importo degli interessi attivi che la Banca d'Italia liquiderà per le giacenze nel conto di tesoreria unica n. 317434 dell'Istituto Comprensivo di Cornuda nell'anno 2023.

Aggregato R98 Fondo Riserva **€ 500,00**

Il fondo di riserva, iscritto tra le spese nel Programma annuale 2024, è stato determinato in misura non superiore al 10 per cento della dotazione finanziaria ordinaria.

Tale fondo sarà eventualmente utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per la loro realizzazione, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

PARTITE DI GIRO: Fondo minute spese

Ai sensi dell'art. 21 del D.I. 129/2018 viene costituito in sede di predisposizione del Programma annuale 2024 un Fondo economale, per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività, denominato "Fondo minute spese".

I movimenti in entrata e in uscita di tale Fondo sono gestiti dal Direttore dei servizi generali e amministrativi e rappresentano partite di giro, costituendo al tempo stesso un debito e un credito per l'istituzione scolastica e non incidendo sulle risultanze economiche del bilancio.

Si propone di sottoporre all'approvazione del Consiglio d'Istituto le seguenti deliberazioni:

- 1) Il Fondo minute spese viene determinato in € 300,00 e viene iscritto nelle partite di giro dell'Attività A02 Funzionamento amministrativo: aggregato 99/01 in entrata; tipo spesa 99/01/001 in uscita.
- 2) La consistenza massima annuale del Fondo minute spese viene stabilita in € 3.000,00 (pari a n.10 reintegri, compresa l'anticipazione iniziale al Dsga).
Detto limite può essere superato solo con apposita variazione al programma annuale, proposta dal dirigente scolastico ed approvata dal Consiglio d'istituto.
- 3) Il limite massimo per singola spesa minuta con Fondo economale è fissato in € 100,00.

Il totale generale delle entrate è pari a € 155.935,38 e viene riportato nel Modello A



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

MODELLO A – Entrate del programma annuale 2024

Aggr	Voce	ENTRATE	Importi
01		Avanzo di Amministrazione	122.690,72
	01	Non vincolato	74.940,72
	02	Vincolato	47.750,00
02		Finanziamenti dell'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
		01 – PON per la Scuola (FESR) – React EU	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	
		01 – Next Generation EU – PNRR	
03		Finanziamenti dello Stato	12.694,66
	01	Dotazione ordinaria	12.694,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L.440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
		01 – Piano Nazionale Ripresa e Resilienza-PNRR e Piano Nazionale Scuola Digitale-PNSD	
		02 – Risorse PNRR M1C1 Investimento 1.2 – Abilitazione al cloud Scuole	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	20.550,00
	01	Contributi volontari da famiglie	15.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.200,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	350,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
08		Rimborsi e restituzione somme	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre Entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
Totale Entrate			155.935,38



PARTE SECONDA – USCITE

La determinazione delle uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, opportunamente verificando, alla luce delle necessità, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2024. Le spese sono raggruppate in due diverse aggregazioni, come di seguito specificato, con l'eccezione di un fondo di riserva di modesta entità.

ATTIVITA': si tratta di processi che la Scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in sei differenti aggregati di spesa:

- **A01** Funzionamento generale e decoro della Scuola;
- **A02** Funzionamento amministrativo;
- **A03** Didattica;
- **A04** Alternanza Scuola-Lavoro;
- **A05** Visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
- **A06** Attività di orientamento.

PROGETTI: si tratta di processi che vanno a connotare, approfondire e arricchire l'offerta formativa della Scuola.

Con l'entrata in vigore del D.I. 129/2018 tutti i progetti delle Istituzioni scolastiche devono essere inclusi in cinque macro-aree, che corrispondono ai seguenti aggregati di spesa:

- **P01** Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale";
- **P02** Progetti in ambito "Umanistico e Sociale";
- **P03** Progetti per "Certificazioni e Corsi professionali";
- **P04** Progetti per "Formazione/Aggiornamento professionale";
- **P05** Progetti per "Gare e Concorsi".

Per continuità con i precedenti anni scolastici, i progetti tradizionali dell'Istituto Comprensivo di Cornuda, sono quindi stati inseriti nel "terzo livello" della struttura del bilancio, come sotto-progetti degli aggregati principali.

FONDO DI RISERVA: analogamente all'anno scorso, è stato accantonato un fondo di riserva di 500 euro, che rispetta il limite massimo pari al 10% della dotazione ordinaria. Non è consentita l'emissione di mandati di pagamento a valere sul fondo di riserva e l'eventuale utilizzo di tale fondo, a norma dell'art. 8 comma 4 del D.I. 129/2018, deve essere deliberato dal Dirigente scolastico e comunicato al Consiglio di Istituto nella prima riunione utile per la conseguente modifica del programma annuale.

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE: è relativa al residuo attivo di € 501,60 pari al 30% del finanziamento del Progetto IMPACT/FAMI a.s. 2019/2020 che risulta ancora da riscuotere.

Nel modello A, nella parte relativa alle spese, sono stati elencati, riaggregandoli, i diversi progetti previsti dal P.T.O.F. 2022/25, cui fa riferimento il Programma Annuale 2024.

Le spese trovano imputazione in tante schede finanziarie modello B, quante sono le Attività e i Progetti.

Nel quantificare la previsione della spesa sono stati valutati i singoli progetti deliberati dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto, ponendo a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica tutti i compensi ai docenti per la progettazione e realizzazione dei progetti non finanziati da altre fonti.

La quantificazione è stata definita tenuto conto degli impegni a consuntivo dell'esercizio precedente con qualche adattamento derivante dalla rideterminazione delle risorse finanziarie.

Negli aggregati A01, A02 e A03 relativi ad attività sono iscritti gli importi previsti per spese di funzionamento generale, di piccola manutenzione degli edifici scolastici e di funzionamento amministrativo e didattico.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

L'aggregato A04 relativo all'alternanza scuola-lavoro, non viene utilizzato, perché previsto solo nelle scuole secondarie di secondo grado.

I viaggi di istruzione, con l'avanzo residuo degli anni precedenti, sono stati inseriti nell'apposita attività del Programma annuale 2024 denominata A05 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero".

Nell'aggregato A06 sono state inserite tutte le attività relative all'orientamento scolastico, gestite da docenti dell'Istituto Comprensivo di Cornuda e coordinate dalla Rete scolastica "Orizzonti-Orientamento".

Si riportano in dettaglio le spese per ogni singola attività e progetto, specificando che laddove non compaiono importi in conto competenza per l'anno 2024, sono comunque previsti pagamenti in conto residui per progetti deliberati negli esercizi finanziari precedenti:

Aggregato livello 1	Voce livello 2	Sotto-voce livello 3	Descrizione	TOTALI	TOTALI
A			Attività		97.494,66
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.800,00	
		01	Risorse PNRR Avviso 1.4.1 - sito internet Scuole		
		02	Risorse PNRR M1C1 Investimento 1.2 - Abilitazione al cloud Scuole		
	A02		Funzionamento amministrativo	42.800,00	
	A03		Didattica	40.680,20	
		01	Spazi e strumenti digitali per le Stem Avviso prot. DGEFID 10812 del 13-5-2021		
		02	Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Digital Classroom D.M. 218/2022 Cod. M4C1I3.2-2022-961-P-22421		
		03	PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale - Azioni Animatori Digitali 2022-2024		
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro		
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.500,00	
	A06		Attività di orientamento	2.714,46	
P			Progetti		57.439,12
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"	2.359,12	6.159,12
		01	Sicurezza a scuola	3.800,00	
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	2.000,00	33.430,00
		01	Educazione alla affettività	7.200,00	
		02	Primaria progetta	13.800,00	
		03	Secondaria progetta	5.370,00	
		04	Disabilità e integrazione	1.460,00	
		05	Alunni di cittadinanza non italiana	1.200,00	
		06	Spazio ascolto	2.400,00	
	P03		Progetti per "Certificazioni e Corsi professionali"	500,00	7.250,00
		01	Più lingue a scuola	6.750,00	
	P04		Progetti per "Formazione/Aggiornamento professionale"	4.450,00	8.650,00
		01	Dematerializzazione	4.200,00	
	P05		Progetti per "Gare e Concorsi"	200,00	1.950,00
		01	Attività sportive	1.750,00	
R	R98		Fondo di riserva	500,00	500,00
D	D100		Disavanzo di Amministrazione	-	-
			Totale spese		155.433,78
Z	Z01		Disponibilità finanziaria da programmare	501,60	501,60
			Totale a pareggio		155.935,38

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto, che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi, risorse umane e materiali che si prevede di utilizzare.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CORNUDA

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (mod.B) allegate al programma annuale stesso.

Il totale delle uscite è di € 155.935,38 e pareggia con il totale delle entrate.

Il Programma annuale 2024 comprende la seguente documentazione:

Modello A – Programma Annuale esercizio finanziario 2024;

Modelli B – Schede descrittive finanziarie dei vari progetti e attività

Modello C – Situazione amministrativa presunta anno finanziario 2024;

Modello D – Utilizzo avanzo di amministrazione;

Modello E – Riepilogo per tipologia di spesa in cui le spese relative alle varie attività e ai vari progetti vengono raggruppate a seconda della tipologia.

Il Fondo economale per le minute spese gestito dal Dsga viene determinato in euro 300,00, con massimale di utilizzo annuo pari a euro 3.000,00 e massimale per singola minuta spesa di euro 100,00.

Si dichiara, altresì, che non ci sono gestioni fuori bilancio.

Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 così predisposto, che pareggia per un importo complessivo pari a € **155.935,38**, viene proposto dalla Giunta Esecutiva alla deliberazione del Consiglio di Istituto e sottoposto al parere dei Revisori dei conti.

Cornuda, 12/01/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI
dott.ssa Emanuela Ganz

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Michele Tibaldo