



## Relazione Programma Annuale A.F. 2025

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

La relazione illustrativa al programma annuale è il documento attraverso il quale si esplicitano non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività che la Scuola intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario.

Il Programma Annuale costituisce pertanto la traduzione finanziaria dei progetti e delle attività che la Scuola intende compiere, valutati i bisogni degli alunni e le caratteristiche del territorio in cui è sita, con l'obiettivo di poter attuare la propria missione e quindi il successo formativo.

Il Programma Annuale costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto scolastico e da attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, che costituisce la base per poter articolare il Programma stesso.

La presente relazione è stata redatta nel rispetto delle indicazioni fornite dal Decreto Interministeriale 129/2018 ed ha lo scopo di chiarire le connessioni tra il Piano Triennale dell'Offerta Formativa relativo all'a.s. 2024/2025 e la struttura del Programma Annuale E.F. 2025. In particolare, si propone di mettere in mostra la coerenza degli impegni assunti in fase di progettazione e la relativa copertura finanziaria.

Il disallineamento tra anno finanziario (dal 01/01/2025 al 31/12/2025) e anno scolastico (dal 01/09/2024 al 31/08/2025) rappresenta un grosso limite: l'anno finanziario si protrae per quattro dodicesimi sul PTOF relativo all'a.s. 2024/25. Questa problematica è stata parzialmente risolta dalla Legge 107/2015 con l'introduzione del PTOF di durata triennale, rivedibile annualmente entro il mese di ottobre. Per i necessari adattamenti, in corso d'anno, è sempre possibile effettuare delle verifiche sulla situazione e proporre delle variazioni al Programma Annuale al fine di renderlo coerente alle necessità rilevate.

Il Dirigente Scolastico Matteo Tudech, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Maria Maddalena Morsut, nel predisporre il Programma Annuale 2025 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- Decreto Interministeriale nr. 129/2018 ("nuovo Regolamento di contabilità");
- Nota MIUR prot. 25674 del 20/12/2018 riguardante il nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio
- Nota MIUR prot. 74 del 05/01/2019 recante "orientamenti operativi" sul nuovo Regolamento di Contabilità;
- Comunicazione del MIUR prot. 36704 del 30 settembre 2024 (Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre-dicembre 2024 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 - periodo gennaio- agosto 2025);
- Dell'art. 7 del D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275 che prevede la facoltà per le Istituzioni Scolastiche di promuovere accordi di rete per il raggiungimento delle proprie finalità Istituzionali;
- Legge n. 107 del 13 Luglio 2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" (Buona Scuola);
- Delibere del C.d'I. n° 2 di aggiornamento al PTOF 2022/2025 e n. 3 di approvazione del P.T.O.F. triennio 2025/2028 del 18/12/2024;
- Nota MIUR prot. 8235 del 26/11/2024 che prevede la proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale.

Il Programma Annuale è strettamente collegato alle attività di istruzione, formazione e orientamento stabilite dal P.T.O.F. come richiamato dal D.I. n° 129/2018, nell'articolo 2 c.3, in cui dispone che la dotazione finanziaria sia utilizzata senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata.

Il Programma Annuale A.F. 2025 è stato elaborato tenendo conto delle deliberazioni e delle progettualità espresse dagli Organi Collegiali e della collaborazione con gli Enti Locali.

Le disponibilità destinate alle spese per i progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salvo la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate. In ogni

Aggregato del piano di destinazione (tipologia di destinazione) sono state inserite le schede di attività (categoria di destinazione) relative alle rispettive destinazioni (voci di destinazioni) e sotto progetti relativi alle fonti di finanziamento. Ad ogni attività didattica e/o progetto iscritto nel programma annuale corrisponde la specifica scheda illustrativa finanziaria che nel corso dell'anno finanziario può subire modifiche ed aggiornamenti (flessibilità del P.A.).



## 2. Obiettivi

Gli obiettivi da realizzare sono quelli esplicitati nel P.T.O.F.:

### 1) VALORIZZAZIONE DELLA COMUNITÀ EDUCANTE

- a) Valorizzare la scuola intesa come comunità educante attiva, aperta e collaborativa con il territorio;
- b) promuovere la conoscenza del patrimonio storico, artistico, culturale del territorio, coniugandolo alla dimensione europea e globale per valorizzare l'identità specifica dell'Istituzione scolastica;
- c) operare per il miglioramento del benessere organizzativo e del clima relazionale, favorendo la partecipazione di tutte le componenti alla vita della scuola attraverso momenti di incontro e di condivisione di intenti e di azioni;
- d) migliorare la comunicazione istituzionale, rendendola più efficace rispetto agli obiettivi perseguiti, alle modalità di gestione e ai risultati conseguiti;
- e) promuovere la condivisione delle regole di convivenza e di esercizio dei ruoli organizzativi;
- f) valorizzare la professionalità del personale docente e ATA, sostenendo formazione e autoaggiornamento per la diffusione dell'innovazione e i processi di dematerializzazione e trasparenza amministrativa.

### 2) SUCCESSO FORMATIVO E INCLUSIONE

- a) Intensificare ulteriormente i momenti laboratoriali del processo di apprendimento insegnamento "in situazione", superando la dimensione meramente trasmissiva e integrando i contenuti disciplinari in una proposta formativa dal forte valore orientativo, per sostenere la crescita delle competenze chiave di cittadinanza europea, riconducibili a specifici ambiti disciplinari (comunicazione nella lingua madre, comunicazione nelle lingue straniere, competenze scientifico-tecnologiche e matematiche, competenze digitali) a dimensione trasversale (competenze chiave di cittadinanza);
- b) implementare la valutazione di tipo descrittivo nella scuola primaria, promuovendo il processo di valutazione formativa in un'ottica di curricolo verticale;
- c) attuare curricula realmente inclusivi, progettati in modo "plurale" per valorizzare gli allievi nelle loro molteplici forme di differenziazione cognitiva, comportamentale e culturale;
- d) diversificare le proposte formative, sia per offrire supporto e recupero agli alunni con bisogni educativi speciali, sia per sviluppare il potenziamento delle attitudini e per valorizzare le eccellenze;
- e) monitorare e intervenire tempestivamente sugli alunni a rischio (casi potenziali di DSA, BES);
- f) prevenire e contrastare la dispersione scolastica, riducendo le percentuali di abbandono.

### 3) CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO

- a) Continuare il processo di verticalizzazione del curricolo d'Istituto, aumentando l'efficacia e l'efficienza dei processi di pianificazione, implementazione, verifica e valutazione dei curricula di studio (del singolo studente, per classi parallele, per ordine di scuola);
- b) continuare la verifica dei risultati a distanza come strumento di revisione, correzione e miglioramento dell'offerta formativa e del curricolo.

### 4) SVILUPPO DELLE COMPETENZE

- a) Valorizzare e potenziare le competenze linguistiche, anche mediante l'utilizzo della metodologia C.L.I.L.;
- b) potenziare le competenze matematico-logiche e scientifiche;
- c) implementare sin dalla scuola dell'Infanzia una progettazione didattica con approccio STEAM per promuovere una forma di apprendimento in situazione che abbia al centro la persona e le "4C" (comunicazione, creatività, collaborazione e pensiero critico);
- d) sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e i comportamenti responsabili, ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità;
- e) potenziare le competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, alla robotica educativa e all'uso critico e consapevole dei social network e dei media;
- f) potenziare la metodologia laboratoriale e delle attività di laboratorio;
- g) potenziare le discipline motorie e promuovere comportamenti ispirati a uno stile di vita sano;
- h) alfabetizzare e potenziare l'italiano come L2 per gli studenti non di lingua italiana, attraverso corsi e laboratori anche in collaborazione con enti locali e terzo settore.

### 5) AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

- a) Promuovere la cultura, favorendo iniziative di approfondimento disciplinare e la valorizzazione delle eccellenze;



- b) ampliare i tempi di fruizione dell'offerta formativa;
- c) promuovere la conoscenza della musica sin dalla scuola dell'infanzia e la sua pratica mediante percorsi di avvio allo studio di uno strumento musicale e/o al canto corale;
- d) realizzare iniziative in ambito sportivo;
- e) realizzare progetti PON approvati e definire nuove progettualità in linea con il PTOF e il PDM.

#### **6) AUTOVALUTAZIONE E MIGLIORAMENTO**

- a) Monitorare i risultati di apprendimento degli studenti, in relazione alle prove nazionali, agli esiti degli scrutini e alle prove per classi parallele;
- b) migliorare la verifica dei risultati a distanza come strumento di revisione, correzione e miglioramento dell'offerta formativa e del curricolo;
- c) promuovere la cultura della sicurezza, intesa come riduzione del rischio, come risposta organizzativa a calamità o emergenze, come promozione di corretti stili di vita orientati al benessere, come rispetto delle persone e delle regole di convivenza civile;
- d) promuovere la cultura della valutazione, del miglioramento e della rendicontazione sociale in un'ottica di sviluppo della interazione con Enti e Associazioni territoriali;
- e) favorire l'informazione e la partecipazione degli utenti e degli stakeholders.

L'approvazione del Programma Annuale prevede l'autorizzazione per il Dirigente all'accertamento delle entrate ed all'assunzione degli impegni di spesa relativi ad ogni attività o progetto in esso iscritto.

Ai fini della stesura del Programma Annuale 2025 è stato adottato il criterio di attribuire, ove possibile, ad ogni Aggregato di spesa e Progetto i costi ad esso afferenti e sarà integrato da ulteriori schede progetto in base ai finanziamenti pervenuti in data successiva al 31/12/2024.

Per la distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione i seguenti fattori:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici della Scuola;
- la risposta che la scuola, in quanto Istituzione, è tenuta a dare;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto Comprensivo di Palmanova;
- le caratteristiche e le specificità del territorio;



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC PALMANOVA

33057 PALMANOVA (UD) VIA DANTE, 3 C.F. 90011210300 C.M. UDIC83300B

## STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2024/2025

L'Istituto scolastico ha sede nel Comune di Palmanova e si articola su otto plessi (Comuni di Palmanova, Trivignano, Santa Maria la Longa e Visco) con un totale di n° 708 alunni.

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	PALMANOVA	VIA DANTE, 3 - 33057 PALMANOVA UD	UDAA833007
AA	PALMANOVA/IALMI CCO	FRAZ. IALMICCO - 33057 FRAZ. IALMICCO UD	UDAA833018
AA	S.MARIA LA LONGA/ CAP.	CAPOLUOGO S. MARIA LA LONGA - 33050 CAP. S.MARIA LA LONGA UD	UDAA833029
AA	TRIVIGNANO	TRIVIGNANO - 33050 - UD	UDAA83303A
AA	VISCO	VISCO - 33040 - UD	UDAA83304B
EE	PALMANOVA	VIA DANTE 3 - 33057 PALMANOVA UD	UDEE83301D
EE	S.MARIA LA LONGA	VIA ELLERO, 9 - 33050 S.MARIA LA LONGA UD	UDEE83302E
EE	TRIVIGNANO UDINESE	VIA ROMA - 33050 TRIVIGNANO UDINESE UD	UDEE83303G
MM	P. ZORUTTI - PALMANOVA	VIA AQUILEIA 35 - 33057 PALMANOVA UD	UDMM83301C

### Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 rilevata alla data del 31/10/2024 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	8	8	139	0	140	140	5	18,53

### Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 rilevata la 31/10/2024 è la seguente:

	Numer o classi funzionanti con 24 ore (a)	Numer o 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 frequentan ti 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	0	3	1	4	63	0	45	19	64	2	1	16
Seconde	0	4	1	4	61	0	38	22	60	5	-1	15
Terze	0	4	0	4	72	0	73	0	73	5	1	18,25
Quarte	0	4	0	4	68	0	68	0	68	9	0	17
Quinte	0	5	0	4	73	0	74	0	74	4	1	18,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>20</b>	<b>337</b>	<b>0</b>	<b>298</b>	<b>41</b>	<b>339</b>	<b>25</b>	<b>2</b>	<b>16,95</b>
Prime	0	4	0	4	74	0	78	0	78	3	4	19,75
Seconde	0	4	0	4	82	0	83	0	83	5	1	20,75
Terze	0	4	0	4	67	0	68	0	68	3	1	17,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>229</b>	<b>0</b>	<b>229</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>19,08</b>



ORGANICO DEL PERSONALE DOCENTE ED ATA TITOLARE A.S. 2024/2025

Data di riferimento: 31/10/2024

	Dirigente Scolastico	1
Docenti	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
	Insegnanti a tempo indeterminato part-time	9
	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
	Insegnanti a tempo determinato fino al 30 giugno	1
	Insegnanti a tempo determinato con incarico annuale	1
	Insegnanti di sostegno a tempo a tempo determinato fino al 30 giugno	0
	Insegnanti di sostegno a tempo a tempo determinato con incarico annuale	17
	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
	Insegnanti di religione a tempo indeterminato part time	1
	Insegnanti di religione incaricati annuali	2
	Insegnanti posto normale a tempo determinato su spezzone orario	7
	Insegnanti posto sostegno a tempo determinato su spezzone orario	4
	<b>TOTALE</b>	<b>109</b>
A.T.A.	Direttore dei Servizi generali e Amministrativi	0
	Direttore dei Servizi generali e Amministrativi a tempo determinato	1
	Assistenti amm. a tempo indeterminato (full time)	2
	Assistenti amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
	Assistenti amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
	Assistenti tecnici con contratto a tempo indeterminato	0
	Assistenti tecnici con contratto a tempo determinato con incarico fino al 30 giugno	1
	Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (full time)	13
	Collaboratori scolastici a tempo con contratto annuale	0
	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto al 30 giugno	4
	Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
	<b>TOTALE</b>	<b>26</b>



### 3. Bilancio

#### Premessa

La dotazione finanziaria è determinata da entrate provenienti dall'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 e da Entrate in c/competenza relative all'anno finanziario 2025 che vengono distribuite tra Attività e Progetti, come sintetizzato nel modello A (Programma Annuale 2025):

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione al 31/12/2024	<b>246.041,87</b>
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	12.088,66
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
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>258.130,53</b>
SPESE	
<b>Attività</b>	<b>210.566,87</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.024,74
A02-Funzionamento amministrativo	5.131,70
A03-Didattica	183.239,87
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.199,47
A06-Attività di orientamento	971,09
<b>Progetti</b>	<b>44.702,66</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.340,68
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	1.361,98
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	<b>200,00</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>255.469,53</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>2.661,00</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>258.130,53</b>

#### 3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>246.041,87</b>
	1.1	Non Vincolato	8.500,60
	1.2	Vincolato	237.541,27



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC PALMANOVA

33057 PALMANOVA (UD) VIA DANTE, 3 C.F. 90011210300 C.M. UDIC83300B

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 è determinato dalle economie sugli Aggregati di spesa/Progetti dell'anno finanziario 2024 e dagli importi iscritti nell'Aggregato Z "disponibilità da programmare, come di seguito esplicitato

RIEPILOGO AVANZO			
Ente	Importo	Provenienza	destinazione
MIUR/funzionamento	8.496,63	A1/A2/A3/P2/P4+Z	A1/A2/A3
Finanziamento enti /MAGRINI MARCHETTI	2.661,00	Z1	Z1
Finanziamento enti locali/Comune di Palmanova	0,00	A2+A3	A2+A3
MIUR/orientamento	971,09	A6	A6
Regione FVG/fondi per giochi infanzie	3,79	A1	A1
Regione FVG /Anticipo Lingua e cultura Friulano	20.956,05	P2	P2
Regione FVG/fondi per incremento ATA	3.283,01	A1	A1
Contributi da famiglie	14.756,35	A3/A5	A3/A5
finanziamento EU	166.281,93	A3+Z	A3
Miur/istruzione domiciliare	2.589,07	A3	A3
Società Filologica friulana	200,00	A5	A5
Regione POF	7.879,81	P2	P2
Miur/alunni H	203,00	A3	A3
Regione/lingue minoritarie	1.114,82	P2	P2
Regione/TEATRO	1.003,89	A3	A3
Miur/supporti digitali	0,08	A3	A3
Regione FVG/incremento dotazione docenti	3.888,04	A3+Z	A3
Regione FVG/accoglienza allievi ucraini	0,16	A3	A3
Regione FVG/integrazione alunni stranieri	14.060,00	P2	P2
Avanzo da residui passivi radiati	0,00		
Residui attivi radiati	-2.306,85		
<b>Totale</b>	<b>246.041,87</b>		
<b>Non Vincolato</b>	<b>8.300,66</b>		
<b>Vincolato</b>	<b>237.741,21</b>		
	<b>246.041,87</b>		

Gli importi evidenziati in giallo XXX fanno parte dell'avanzo vincolato

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

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
<b>A</b>	<b>Attività</b>		<b>198.678,21</b>	<b>191.729,59</b>	<b>6.948,62</b>
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.125,44	7.171,05	1.954,39
	A.2	Funzionamento amministrativo	3.666,63	0,00	3.666,63
	A.3	Didattica	178.715,58	177.387,98	1.327,60
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.199,47	6.199,47	0,00
	A.6	Attività di orientamento	971,09	971,09	0,00
<b>P</b>	<b>Progetti</b>		<b>44.702,66</b>	<b>43.150,68</b>	<b>1.551,98</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.340,68	43.150,68	190,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.361,98	0,00	1.361,98
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Gestioni economiche</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale avanzo utilizzato</b>		<b>243.380,87</b>	<b>234.880,27</b>	<b>8.500,60</b>
	<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>		<b>2.661,00</b>	<b>2.661,00</b>	<b>0,00</b>

La tabella riporta i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione e ai finanziamenti 2025.



### 3.2. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3	Finanziamenti dallo Stato		12.088,66
1	Dotazione ordinaria		12.088,66

**Totale entrate previste**

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	243.380,87
Finanziamenti dallo Stato	12.088,66

### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 15.024,74 €, Spese 15.024,74 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.853,69	7.853,69
A.1.3 LR 7/2024 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO DOCENTI	3.888,04	3.888,04
A.1.4 FONDI PER INCREMENTO ORARIO AA CS AT C69I23001280002	3.283,01	3.283,01

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.954,39
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.171,05
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.899,30

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	5.488,04
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	3.283,01
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.600,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	320,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	333,69

A questa attività sono imputate le spese per provvedere al funzionamento dei servizi generali ed amministrativi come, a titolo esemplificativo:

- compensi per collaborazione plurima: incarico RSPP;
- assistenza medico sanitaria (medico competente);
- acquisto di materiale di cancelleria/carta, materiali igienico – sanitario, identificato nel piano dei conti come “altri materiali e accessori n.a.c” non essendo prevista una voce più specifica;
- prestazioni professionali specialistiche per amministratore di sistema;
- Imposte e tasse: IVA

Specificatamente per le attività A1.3 e A1.4 vengono utilizzate risorse regionali pervenute per fronteggiare situazione di emergenza o problematiche organizzative tramite un incremento dell'orario di servizio del personale docente e ATA.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC PALMANOVA

33057 PALMANOVA (UD) VIA DANTE, 3 C.F. 90011210300 C.M. UDIC83300B

**A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 5.131,70 €, Spese 5.131,70 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
<b>A.2.1 Attività amministrative</b>	5.131,70	5.131,70

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.666,63
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.465,07

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	100,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.015,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.000,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.870,00
5.1	Altre spese	Amministrative	400,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	90,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	656,70

A questa attività sono imputate le spese di gestione proprie dell'amministrazione come, ad esempio:

- Acquisto carta/cancelleria;
- Giornali -riviste-abbonamento annuale;
- Spese di tenuta conto di tesoreria;
- Spese amministrative postali;
- Rimborso spese ai Revisori dei Conti;
- Utilizzo beni di terzi (noleggio fotocopiatrici per uffici);
- Acquisto beni immateriali: software per la gestione Segreteria Digitale, protocollo informatico ed un pacchetto per la gestione dell'area personale, retributiva e fiscale;
- Imposta: IVA

**A.3 - Didattica - Entrate 183.239,87 €, Spese 183.239,87 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
<b>A.3.1 ATTIVITA' DIDATTICHE</b>	8.454,79	8.454,79
<b>A.3.2 LIBRI IN COMODATO</b>	5.914,08	5.914,08
<b>A.3.3 ISTRUZIONE DOMICILIARE</b>	2.589,07	2.589,07
<b>A.3.4 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM CUP C64D22004220006</b>	10.721,91	10.721,91
<b>A.3.5 INVESTIMENTO M4C1-3.1POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM _MULTIL-D.M. 65/2023 -C64D23003110006</b>	48.896,29	48.896,29
<b>A.3.6 INVESTIMENTO 2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/2023</b>	43.601,23	43.601,23
<b>A.3.7 D.M. N. 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-49858 - CUP: C64D21000670006</b>	63.062,50	63.062,50



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.327,60
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	177.387,98
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.524,29

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	110.632,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.804,08
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	53.843,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	2.399,90
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	500,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.060,89

All'attività A3.1, Attività Didattiche, sono imputate le spese proprie delle attività didattiche quali:

- Acquisto beni facile consumo (carta/cancelleria);
- Stampati: libretti per studenti e/o materiale per esami;
- Materiale didattico-specialistico: quali accessori per attività sportive, strumenti tecnico specialistico;
- Utilizzo beni di terzi (noleggio fotocopiatrici per i plessi);
- Acquisto hardware/software per attività didattica
- Spese per la copertura assicurativa integrativa

#### Attività A03- 2 LIBRI IN COMODATO

Nella relativa scheda confluiranno le entrate e le relative spese proprie per gestione e acquisto libri in comodato destinati agli Studenti della scuola secondaria di 1° gr.. Le entrate provengono dalla Regione FVG tramite finanziamento specifico in corso d'anno e dalle famiglie per la parte relativa alla cauzione dei medesimi.

#### Attività A03- 3 ISTRUZIONE DOMICILIARE

Il servizio di Istruzione domiciliare può essere destinato a studenti di ogni ordine e grado sottoposti a terapie domiciliari che impediscono la frequenza della scuola per un periodo di tempo non inferiore a trenta giorni, anche non continuativi. La finalità perentoria dell'istruzione a domicilio è la garanzia del diritto allo studio degli alunni.

#### Attività A03.4 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM CUP C64D22004220006

La scheda finanziaria registra entrate e spese relative alla linea del PNRR Piano Scuola 4.0. Durante il 2024 sono stati registrati gli impegni relativi alla fornitura di beni e servizi, in particolare relativi all'acquisto di materiale informatico (monitor multimediali) e arredi innovativi per le classi. Residuano da liquidare i compensi relativi alle spese di personale e a ciò l'avanzo è stato destinato.

#### A.3.5 INVESTIMENTO M4C1-3.1POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM MULTIL-D.M. 65/2023

La scheda finanziaria registra entrate e spese relative alla linea del PNRR D.M. 65/2023, che l'obiettivo di promuovere l'integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione di studenti e docent. Come previsto dal D.M. 65/2023 le spese sono relative all'acquisto di corsi di formazione, tutoraggio, alla presenza del personale ATA e acquisto di materiali.

#### A.3.6 INVESTIMENTO 2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/2023

La scheda finanziaria registra entrate e spese relative alla linea del PNRR D.M. 66/2023, che ha come obiettivo quello di favore la formazione continua per la transizione digitale finalizzato alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico (dirigenti scolastici, direttori dei servizi generali e amministrativi, personale ATA, docenti, personale educativo. Come previsto dal citato D.M. 66/2023 le spese sono volte all'acquisto di corsi di formazione ai docenti, tutoraggio e acquisto di materiali

#### A.3.7 D.M. N. 19/2024 M4C11.4-2024-1322-P-49858

La scheda finanziaria registra entrate e spese relative alla linea del PNRR D.M. 19/2024 ch è finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica, attraverso l'attuazione di corsi di recupero e percorsi.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC PALMANOVA**

33057 PALMANOVA (UD) VIA DANTE, 3 C.F. 90011210300 C.M. UDIC83300B

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 6.199,47 €, Spese 6.199,47 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
<b>A.5.1 Viaggi visite e attività didattiche Scuole Infanzia</b>	700,00	700,00
<b>A.5.2 Viaggi visite e attività didattiche Scuole Primarie</b>	1.157,95	1.157,95
<b>A.5.3 Viaggi visite e attività didattiche Scuola secondaria</b>	4.341,52	4.341,52

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.199,47

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.199,47

Viene riconosciuta alle visite guidate ed ai viaggi di istruzione, compresi quelli connessi con attività sportive, una precisa valenza formativa - al pari altre attività didattiche integrative. Tutti i viaggi e le uscite, a qualsiasi titolo, sul territorio, sono oggetto di programmazione condivisa dagli Organi collegiali ed oggetto di delibera del Consiglio di Istituto.

Sono state create delle schede illustrate singole per scuole dell'infanzia, per le scuole primarie e per la scuola secondaria di primo grado per una miglior gestione della spesa come si evince dall'allegato B

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 971,09 €, Spese 971,09 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
<b>A.6.1 Attività di orientamento Scuola Secondaria</b>	971,09	971,09

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	971,09

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	795,98
6.1	Imposte e tasse	Imposte	175,11

Le entrate sono finalizzate all'acquisto di materiale tecnico specialistico (software o altro materiale tecnologico)



**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 43.340,68 €, Spese 43.340,68 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
P.2.1 Progetto Integrazione alunni stranieri	13.200,00	13.200,00
P.2.2 Progetto Lingua e Cultura Friulana	20.956,05	20.956,05
P.2.3 Progetto minoranze linguistiche storiche	1.114,82	1.114,82
<b>P.2.4 PROGETTI POF</b>	<b>8.069,81</b>	<b>8.069,81</b>

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	190,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	43.150,68

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	30.140,68
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	13.200,00

Rientrano in questo aggregato i progetti finanziati dalla Regione Friuli Venezia Giulia come segue:

**Progetto P02 – 1 Progetto Integrazione alunni stranieri**

Il progetto viene interamente finanziato da fondi regionali finalizzati allo svolgimento di attività di mediazione linguistico culturale e insegnamento della lingua italiana. Gli alunni interessati sono gli stranieri iscritti nei diversi plessi dell'istituto comprensivo e le attività vengono svolte a piccoli gruppi, secondo le indicazioni operative del docente funzione strumentale individuato.

**Progetto P02 – 2 LINGUA E CULTURA FRIULANA**

Il progetto viene interamente finanziato da fondi regionali finalizzati allo svolgimento di attività di insegnamento in orario scolastico della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e/o primarie; l'attività viene svolta solitamente dal personale interno all'istituto con le competenze e i titoli per farlo. Il progetto si inserisce nel quadro delle attività promosse e sostenute finanziariamente dalla Regione FVG in attuazione della L.R. n. 29/2007.

**Progetto P02 – 3 PROGETTO MINORANZE LINGUISTICHE E STORICHE**

Il progetto, interamente finanziato con fondi regionali, è rivolto agli studenti della scuola secondaria di 1° grado ed è finalizzato a stimolare la comprensione del patrimonio culturale locale, la conoscenza delle tradizioni e della lingua del territorio di appartenenza. I metodi usati per il raggiungimento degli obiettivi sono diversi: lezioni frontali, dialogo, visione di filmati, lavori individuali o a gruppi

**Progetto P02 – 4 PROGETTO POF**

In questa scheda sono stati inseriti i fondi regionali per l'ampliamento dell'offerta formativa e che verranno utilizzati per spese di personale occupato nei progetti che verranno attivati, in coerenza col PTOF.

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 1.361,98 €, Spese 1.361,98 €**

Voce	ENTRATE	SPESA
P.4.1 Formazione personale scolastico	1.361,98	1.361,98

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.361,98

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.361,98



E' previsto, con l'utilizzo di fondi ministeriali, un budget per la formazione del personale scolastico volta al miglioramento delle proprie competenze, all'aggiornamento e quindi funzionale all'attività didattica e al funzionamento della scuola.

#### **Totale spese previste**

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	210.566,87
Progetti	44.702,66
Fondo di riserva	200,00

Il Fondo di Riserva iscritto nel P.A. per € 200,00 sarà impegnato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, nonché per spese impreviste o per eventuali maggiori spese, nel limite massimo del 10% della dotazione finanziaria ordinaria come previsto dall'art. 8 c.1 del D.I. 129/2018.

#### **FONDO ECONOMALE MINUTE SPESE**

E' prevista l'attivazione di un Fondo Economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del Regolamento da utilizzare per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità e necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività dell'Istituzione Scolastica.

Con autonoma delibera, il C.d'Istituto, in sede di approvazione del P.A., stabilisce la consistenza massima del fondo economale, la cui proposta è di € 600,00, nel rispetto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e uso del denaro contante. (D.Lgs. 90/2017), e la fissazione dell'importo massimo per ogni singola spesa in € 200,00 nonché l'anticipo al DSGA nella misura del 50% ossia € 300,00.

Per la gestione di tale fondo il DSGA si attiene a quanto previsto dall'art. 21. c. 4 del D.I. 129/2018. Sarà gestito nelle Partite di Giro: Entrate 99/01 - Uscite A01 - tipo spesa 99/01/001.

#### **SALDO CASSA**

Il saldo cassa dell'Istituto Cassiere Banca Antonveneta gruppo MontePaschi-Banca d'Italia coincide con le scritture contabili ed è pari a € 73.839,31 la data del 31/12/2024 - si allega la verifica di cassa e giornale di cassa.

#### **3.4. Disponibilità finanziaria da programmare**

Non sono stati programmati € 2.661,00 in quanto fondi riferiti ad un progetto che non è stato realizzato da restituire all'ente finanziatore.



## **4. Conclusioni**

### **4.1. Conclusioni**

Il Programma Annuale, sopra illustrato nella sua articolazione contabile, dimostra, da un'analisi comparata con il Piano dell'offerta formativa adottato nell'anno scolastico, che tutte le Attività e Progetti in esso contenuti e descritti sono puntualmente compresi in detto piano. Eventuali operazioni di modifica che si rendano necessari durante l'anno (cosiddetta "gestione flessibile" del Programma Annuale) consentono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica con quella finanziaria.

Il presente documento deve essere oggetto di approvazione da parte del Consiglio d'Istituto entro il 15/02/2024.

L'avanzo presunto acquisterà la veste giuridica di AVANZO DEFINITIVO con l'approvazione del Conto Consuntivo a seguito parere favorevole da parte dei Revisori dei Conti.

PALMANOVA, 07-01-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Maria Maddalena MORSUT**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Matteo TUDECH**