

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE ANNO FINANZIARIO 2024

Dirigente Scolastico: **Matteo Tudech**
D.S.G.A.: **Ilenia Donato**

PREMESSA

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 mission 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. 2023/2024 e la struttura del Programma Annuale E.F. 2024. 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 01/01/2024 al 31/12/2024) e anno scolastico (dal 01/09/2023 al 31/08/2024) rappresenta un grosso limite: l'anno finanziario si protrae per quattro dodicesimi sul PTOF relativo all'a.s. 2023/2024. 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.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Per la formulazione del Programma Annuale A.F. 2024 si tiene conto delle seguenti disposizioni:

- 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. 25954 del 27 settembre 2023 (Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024);
- 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);
- delibera del C.d'I. n° 6 del 20/12/2021 di approvazione del P.T.O.F.;
- Nota MIUR prot. 32361 del 21/11/2023 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. 2024 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, salva 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.).

OBIETTIVI

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

- 1) valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning;
- 2) potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- 3) potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- 4) sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- 5) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- 6) potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- 7) sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- 8) potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- 9) prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;
- 10) valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- 11) valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti;
- 12) individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti;
- 13) alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
- 14) definizione di un sistema di orientamento.

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 2024 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 31/12/2023.

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;

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2023/2024

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° 737 alunni.

Scuola Infanzia

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

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	8	8	144	0	142	142	3	18

Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	3	1	4	66	0	42	24	66	4	0	16,5
Seconde	0	4	0	4	72	0	72	0	72	4	0	18
Terze	0	4	0	4	69	0	69	0	69	9	0	17,26
Quarte	0	4	0	4	76	0	76	0	76	4	0	19
Quinte	0	5	0	4	79	0	76	0	76	6	-3	15,20
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,95
Totale	0	20	1	20	362	0	335	24	359	27	-3	17,95
Prime	0	4	0	4	83	0	83	0	83	5	0	20,75
Seconde	0	4	0	4	71	0	71	0	71	3	2	17,75
Terze	0	4	0	4	84	0	86	0	86	4	2	21,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	238	0	240	0	236	12	2	19,67

ORGANICO DEL PERSONALE DOCENTE ED ATA TITOLARE A.S. 2023/2024

Data di riferimento: 04/12/2023

Docenti	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	55
	Insegnanti a tempo indeterminato part-time	9
	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
	Insegnanti a tempo determinato fino al 30 giugno	0
	Insegnanti a tempo determinato con incarico annuale	0
	Insegnanti di sostegno a tempo a tempo determinato fino al 30 giugno	20
	Insegnanti di sostegno a tempo a tempo determinato con incarico annuale	3
	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
	Insegnanti di religione a tempo indeterminato part time	1
	Insegnanti di religione incaricati annuali	3
97	Insegnanti posto normale a tempo determinato su spezzone orario	7
	Insegnanti posto sostegno a tempo determinato su spezzone orario	2
	TOTALE	108
A.T.A.	DSGA	1
	Assistenti tecnici con contratto a tempo determinato con incarico annuale	1
	Assistenti amm. a tempo indeterminato (full time)	2
	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (full time)	13
	Collaboratori scolastici a tempo determinato fino 30.06.2023	7
	Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
	TOTALE	28

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSA

La dotazione finanziaria è determinata da entrate provenienti dall'Avanzo di Amministrazione al 05/12/2023 e da Entrate in c/competenza relative all'anno finanziario 2024 che vengono distribuite tra Attività e Progetti, come sintetizzato nel modello A (Programma Annuale 2024):

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	86.891,02
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	12.541,99
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00
06-Contributi da privati	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	0,00
09-Alienazione di beni materiali	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	0,00
12-Altre entrate	0,00
13-Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	99.433,01
SPESE	
Attività	71.010,81
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.430,73
A02-Funzionamento amministrativo	7.305,47
A03-Didattica	44.210,13
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.307,03
A06-Attività di orientamento	757,45
Progetti	28.222,20
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.380,21
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.841,99
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
R98-Fondo di Riserva	200,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	99.433,01
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
TOTALE A PAREGGIO	99.433,01

RIEPILOGO AVANZO

La situazione contabile al 05/12/2024 propone economie di bilancio per un totale pari a € 86.891,02 (MODELLO C) così costituite:

1 Avanzo di amministrazione presunto	
01.01 Non vincolato	€ 18.891,02
01.02 Avanzo vincolato	€ 68.585,55

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2023 è determinato dalle economie sugli Aggregati di spesa/Progetti dell'anno finanziario 2023 e dagli importi iscritti nell'Aggregato Z "disponibilità da programmare".

Ai fini della Programmazione finanziaria 2024 viene mantenuto l'eventuale vincolo di destinazione esistente in

RIEPILOGO AVANZO			
Ente	Importo	Provenienza	destinazione
MIUR/funzionamento	16.624,80	A1/A2/A3/P2/P4	A1/A2
Finanziamento enti locali/università degli studi	300,00	Z1	A1
MIUR/orientamento	757,45	A6	A6
Regione FVG/fondi per giochi infanzie	3,79	A1	A1
Regione FVG /Anticipo Lingua e cultura Friulano	4.516,68	P2	P2
Regione FVG/fondi per incremento ATA	2.852,27	A1	A1
Contributi da famiglie	12.241,52	A3/A5	A3/A5
finanziamento EU	23.198,78	A3	A3
Miur/istruzione domiciliare	2.589,07	A3	A3
Società Filologica friulana	200,00	A5	A5
Regione POF	2.528,71	P2	P2
Miur/alunni H	203,00	A3	A3
Regione/lingue minoritarie	1.114,82	P2	P2
Regione/teatro a scuola	8.280,00	A3	A3
Miur/supporti digitali	0,08	A3	A3
Regione FVG/incremento dotazione docenti	574,67	A3	A3
Regione FVG/accoglienza allievi ucraini	0,16	A3	A3
Regione FVG/integrazione alunni stranieri	16.720,00	P2	P2
Avanzo da residui passivi radiati	3.477,44		
Residui attivi radiati	-9.292,22		
Totale	86.891,02		
Non Vincolato	18.305,47		
Vincolato	68.585,55		
	86.891,02		

Gli importi evidenziati in giallo **XXX** fanno parte dell'avanzo non vincolato per € 1.680,67 e dell'avanzo vincolato per € -7.495,45.

DISTRIBUZIONE AVANZO

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti (modello D):

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		Attività	62.010,81	43.705,34	18.305,47
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.430,73	3.430,73	11.000,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	7.305,47	0,00	7.305,47
	A.3	Didattica	35.210,13	35.210,13	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.307,03	4.307,03	0,00
	A.6	Attività di orientamento	757,45	757,45	0,00
P		Progetti	24.880,21	24.880,21	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.880,21	24.880,21	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	0,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
	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
Totale avanzo utilizzato			86.891,02	68.585,55	18.305,47
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2023 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2024 (vedi mod. D).

DEFINIZIONE DELLE ENTRATE

Le fonti di finanziamento a disposizione sono sintetizzate come segue:

AGGR. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

01		Avanzo di amministrazione presunto:		86.891,02
	01	Non vincolato	18.305,47	
	02	Vincolato	68.585,55	

AGGR. 03 FINANZIAMENTO DELLO STATO

03		Finanziamento dello Stato		12.541,99
	01	Dotazione ordinaria	12.541,99	

Nella tabella dimostrativa di seguito riportata sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2024.

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

	DESCRIZIONE	entrate da Avanzo 2023	Entrate Competenza 2024	TOTALE 2024
A01-1	Funzionamento amm.vo e decoro della scuola	11.000,00		11.000,00
A01-2	FONDI LR 13/2022 ART. 5 C. 77-81 ATTREZZATURE E GIOCHI INFANZIA	3,79		3,79
A01-9	A.1.9 - LR 13/2022 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO AA CS AT	2.852,27		2.852,27
A01-10	LR 13/2022 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO DOCENTI	574,67		574,67
A02-1	Attività Amministrative	7.305,47		7.305,47
A03-1	Attività didattiche	3.649,65	9.000,00	12.649,65
A03-2	Attività didattiche per libri in comodato	5.044,49		5.044,49
A03-4	Accoglienza allievi ucraini	0,16		0,16
A03-7	Progetto Erasmus – gemellaggio francese	4.889,77		4.889,77
A03-8	risorse art. 21 DL 137/2020 – supporti digitali	0,08		0,08
A03-9	Istruzione domiciliare	2.589,07		2.589,07
A03-15	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM CUP C64D22004220006	10.756,91		10.756,91
A03-16	LR 13/2018 ART. 40 BIS TEATRO A SCUOLA CUP C69I23000930002	8.280,00		8.280,00
A05-1	Contributi da Istituzioni Sociali Viaggi di Istruzione e attività didattiche Scuole Infanzia	200,00		200,00
A05-2	Contributi da famiglie Viaggi d'istruzione Attività didattiche Scuole Primarie	347,95		347,95
A05-3	Contributi da famiglie Viaggi d'istruzione Attività didattiche Scuola Secondaria	3.759,08		3.759,08
A06-1	Attività di orientamento	757,45		757,45
P02-1	Progetto integrazione alunni stranieri	16.720,00		16.720,00
P02-2	Attività didattiche con fondi Regione progetto Lingua e cultura Friulana	4.516,68		4.516,68
P02-3	Attività didattiche con fondi Regione progetto minoranze linguistiche storiche	1.114,82		1.114,82

P02-4	Progetti POF	2.528,71	500,00	3.028,71
P04-1	Formazione del personale		2.841,99	2.841,99
R98	Fondo di riserva	0,00	200,00	200,00
Totale Spese		86.891,02	12.541,99	99.433,01
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare			0,00
TOTALE SPESE A PAREGGIO				99.433,01

Alla luce delle cifre esposte e degli allegati a corredo il P.A. 2024 pareggia per un importo complessivo di € 99.997,99 (art. 1 D.I. 129/2018)

R98- Fondo di riserva

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.

DEFINIZIONE DELLE SPESE

Gli stanziamenti previsti nei vari aggregati di spesa riflettono, nei limiti delle risorse, le spese che si intendono effettivamente sostenere, valutando i costi sostenuti nell'anno precedente, le necessità prevedibili e i fabbisogni prevedibili per l'anno 2024.

ATTIVITÀ

Attività A01.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Programmazione: € 11.000,00

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

Di seguito la scheda finanziaria analitica:

A01 - 1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
ENTRATE		USCITE	
avanzo nv	11.000,00	RSPP	1.700,00
		acquisto beni di consumo	4.900,00
		DPO	1.600,00
		assistenza medico sanitaria (medico competente)	1.000,00
		assistenza tecnico informatica/amministratore sistema	500,00
		IVA	1.300,00
Totale entrate	11.000,00	Totale spese	11.000,00

Attività A.1.2 - FONDI LR 13/2022 ART. 5 C. 77-81 ATTREZZATURE E GIOCHI INFANZIA

Programmazione: € 3,79

Nella scheda è presente un residuo di un finanziamento pervenuto dalla Regione FVG per l'acquisto di giochi da esterno per la scuola dell'infanzia di Santa Maria la Longa (i fondi sono stati erogati a seguito di partecipazione a bando specifico, totale € 22.790,95). Nell'arco del 2023 sono stati pertanto acquistate e posizionate n. 3 strutture con scivoli nel giardino del plesso: i lavori sono stati coordinati assieme al Comune di S. Maria la Longa.

A.1.2 - FONDI LR 13/2022 ART. 5 C. 77-81 ATTREZZATURE E GIOCHI INFANZIA			
ENTRATE		USCITE	
avanzo vincolato/fondi regionali vincolati	3,79	acquisto beni d'investimento	3,79
Totale entrate	3,79	Totale spese	3,79

Attività A01.9 LR 13/2022 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO AA CS AT

Programmazione: € 2.852,27

Risorse regionali pervenute per fronteggiare situazione di emergenza o problematiche organizzative tramite un incremento dell'orario di servizio del personale ATA.

A01 - 9 LR 13/2022 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO AA CS AT			
ENTRATE		USCITE	
avanzo vincolato/fondi lr 13/2022 art 7	2.852,27	spese personale aa e cs	2.852,27
Totale entrate	2.852,27	Totale spese	2.852,27

Attività A01.10 LR 13/2022 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO DOCENTI

Programmazione: € 574,67

Risorse regionali pervenute per fronteggiare situazione di emergenza o problematiche organizzative tramite un incremento dell'orario di servizio del personale docente.

A01 - 10 LR 13/2022 ART 7 FONDI PER INCREMENTO ORARIO DOCENTI			
ENTRATE		USCITE	
avanzo vincolato/fondi lr 13/2022 art 7	574,67	spese personale docente	574,67
Totale entrate	574,67	Totale spese	574,67

Attività A02.1 ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Programmazione: € 7.305,47

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

A02 - 1 ATTIVITA' AMMINISTRATIVE			
ENTRATE		USCITE	
avanzo nv	7.305,47	Servizio di Cassa/Istituto cassiere	1.000,00
		Amministrative/Spese postali	500,00
		Amministrative/Rimborsi Revisori	626,00
		Acquisto beni di consumo/Carta Cancelleria	500,00
		Utilizzo beni di terzi/Noleggio macchinari	500,00
		Acquisto beni immateriali/hardware e software	3.000,00
		Imposte/IVA	679,47
Totale entrate	7.305,47	Totale spese	7.305,47

Attività A03-1 DIDATTICA
Programmazione: € 12.649,65

In questa attività vengono 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;

A03 -1 ATTIVITA' DIDATTICHE			
ENTRATE		USCITE	
avanzo nv	9.000,00	spese del personale	300,00
MIUR/funzionamento	3.146,65	Acquisto beni di consumo/Cancelleria carta	4.756,65
MIUR/attrezzature alunni H	203,00	Acquisto beni di consumo/Materiali e accessori	500,00
Contributo università Udine/tirocinanti	300,00	Noleggio fotocopiatori	2.300,00
		hardware/software	500,00
		Stampati	203,00
		Imposte/IVA	1.000,00
		Prestazioni di terzi/assicurazione alunni	3.090,00
Totale entrate	12.649,65	Totale uscite	12.649,65

Attività A03- 2 LIBRI IN COMODATO
Programmazione: € 5.044,49

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. L'istituto del comodato è regolamentato con appositi atti.

A 03 -2 LIBRI IN COMODATO			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/ contributi da famiglie	5.044,49	Acquisto beni di consumo/Stampati	5.044,49
Totale entrate	5.044,49	Totale uscite	5.044,49

Attività A03- 4 ACCOGLIENZA ALLIEVI UCRAINI
Programmazione: € 0,16

Nella scheda sono confluiti finanziamenti regionali vincolati per l'attuazione di progetti a favore degli allievi ucraini (in particolare i fondi sono stati utilizzati per l'acquisto di cancelleria e materiale utile ai ragazzi per frequentare le lezioni). L'importo pari a € 0,16 è quanto residua dagli acquisti effettuati nel 2023.

A 03 -2 LIBRI IN COMODATO			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/ contributi da famiglie	0,16	Acquisto beni di consumo/Stampati	0,16
Totale entrate	0,16	Totale uscite	0,16

Attività A03- 7 PROGETTO ERASMUS - GEMELLAGGIO FRANCESE
Programmazione: € 4.889,77

Le entrate sono costituite da versamenti provenienti dall'Unione Europea e finalizzati alla realizzazione di progetti ben definiti. Nel corso del 2021 è stato acquistato del materiale informatico da utilizzare per la didattica (LIM, tablet/notebook). Una percentuale degli importi pervenuti viene utilizzata per le spese del personale (personale

docente referente del progetto e personale amministrativo che si occupa degli adempimenti di competenza). Il progetto, denominato "Day 1 in Europe", si pone l'obiettivo di creare uno scambio di materiali didattici fra le scuole partner attraverso la presentazione di se stesso eseguita dagli alunni sul tema della valorizzazione della lingua madre. Il progetto coinvolgerà gli alunni delle classi quarte della scuola primaria di Palmanova e prevede l'utilizzo trasversale di diverse metodologie (una serie di tappe di lavoro e gioco).

A 03 -7 PROGETTO ERASMUS - GEMELLAGGIO FRANCESE			
ENTRATE		USCITE	
avanzo di amministrazione vincolato/finanziamento UE	4.889,77	Spese di personale	4.889,77
Totale entrate	4.889,77	Totale uscite	4.889,77

Attività A03- 8 RISORSE ART. 21 DL 137/2020 - SUPPORTI DIGITALI

Programmazione: € 0,08

I fondi ministeriali sono stati erogati al fine di consentire alle scuole di fronteggiare l'attuale situazione di emergenza con il potenziamento degli strumenti di didattica digitale integrata. Verificati i fabbisogni della scuola, la scuola ha provveduto all'acquisto di beni/servizi quali notebook, tablet (da concedere in comodato d'uso agli alunni meno abbienti), dispositivi per la connettività alla rete o eventuali piattaforme che si rendano necessarie per l'apprendimento a distanza.

A 03 -8 RISORSE ART. 21 DL 137/2020 - SUPPORTI DIGITALI			
ENTRATE		USCITE	
avanzo vincolato/risorse ex art. 21 dl 137/2020	0,08	Acquisto beni mobili/tablet	0,08
Totale entrate	0,08	Totale uscite	0,08

Attività A03- 9 ISTRUZIONE DOMICILIARE

Programmazione: € 2.589,07

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.

A 03 - 9 ISTRUZIONE DOMICILIARE			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Istituto D. Alighieri -Istruzione Domiciliare a.s. 2022/22	2.589,07	Spese di personale	2.589,07
Totale entrate	2.589,07	Totale uscite	2.589,07

Attività A03.15 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM CUP C64D22004220006

Programmazione: € 10.756,91

La scheda finanziaria registra entrate e spese relative alla linea del PNRR Piano Scuola 4.0. Durante il 2023 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.

A03.15 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM CUP C64D22004220006			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/fondi UE per pon	10.756,91	Prestazioni professionali specialistiche	10.241,67
		acquisto beni d'investimento informatici	515,24
Totale entrate	10.756,91	Totale spese	10.756,91

Attività A03.16 A.3.16 - LR 13/2018 ART. 40 BIS TEATRO A SCUOLA CUP C69I23000930002
Programmazione: € 8.280,00

I fondi regionali confluiti nella scheda sono vincolati alla realizzazione di un progetto presentato in Regione FVG in fase di candidatura. Il progetto prevede l'intervento dei docenti e di un esperto di teatro e coinvolge i ragazzi della scuola secondaria di primo grado di n. 4 istituti comprensivi della zona.

A.3.16 - LR 13/2018 ART. 40 BIS TEATRO A SCUOLA CUP C69I23000930002			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/fondi regione per teatro	8.280,00	spese per il personale/gestione	7.280,00
		Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	1.000,00
Totale entrate	8.280,00	Totale spese	8.280,00

Attività A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
Programmazione: € 4.307,03

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 illustrative singole per scuole dell'infanzia, per le scuole primarie e per la scuola secondaria di primo grado, come di seguito specificato.

A05-1 VISITE E ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLE INFANZIA			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Società Filologica friulana	200,00	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	200,00
Totale entrate	200,00	Totale uscite	200,00

A05-2 VISITE E ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLE PRIMARIE			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/contributi da privati	347,95	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	347,95
Totale entrate	347,95	Totale uscite	347,95

A05-3 VISITE E ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLA SECONDARIA di 1°gr.			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/contributi da privati	3.759,08	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	3.759,08
Totale entrate	3.759,08	Totale uscite	3.759,08

Attività A06.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO SCUOLA SECONDARIA
Programmazione: € 757,45

Le entrate sono finalizzate all'acquisto di materiale tecnico specialistico (brochure, volantini o altro) che aiuti gli alunni delle classi terze nella scelta della scuola secondaria di secondo grado.

A06-1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO SCUOLA SECONDARIA DI 1° GR.			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Miur-orientamento	757,45	materiale tecnico specialistico	620,86
		IVA	136,59
Totale entrate	757,45	Totale spese	757,45

PROGETTI

Progetto P02 – 1 Progetto Integrazione alunni stranieri

Programmazione: € 16.720,00

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.

P02 - 1 Progetto Integrazione alunni stranieri			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo di amministrazione vincolato/Regione FVG	16.720,00	spese di personale	16.720,00
Totale entrate	16.720,00	Totale spese	16.720,00

Progetto P02 – 2 LINGUA E CULTURA FRIULANA

Programmazione: € 4.516,68

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, "Norme per la tutela, valorizzazione e promozione della lingua friulana", ulteriormente disciplinate mediante il *Regolamento recante disposizioni per l'insegnamento della lingua friulana* approvato con Decreto del Presidente della Regione n. 0204/Pres del 23 agosto 2011 e attraverso il *Piano applicativo di sistema per l'insegnamento della lingua friulana* approvato con delibera della G.R. n. 1034 dell'8 giugno 2012.

P02 - 2 LINGUA E CULTURA E FRIULANA			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo di amministrazione vincolato/Regione FVG	4.516,68	spese di personale	4.516,68
Totale entrate	4.516,68	Totale spese	4.516,68

Progetto P02 – 3 PROGETTO MINORANZE LINGUISTICHE E STORICHE

Programmazione: € 1.114,82

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

P02 - 3 MINORANZE LINGUISTICHE			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Regione FVG	1.114,82	spese di personale	1.114,82
Totale entrate	1.114,82	Totale spese	1.114,82

Progetto P02 – 4 PROGETTO POF

Programmazione: € 3.028,71

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.

P02 - 4 PROGETTI POF			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Progetti POF	2.528,71	spese di personale	3.028,71
MIUR/funzionamento	500,00	Prestazioni professionali specialistiche	500,00
Totale entrate	3.028,71	Totale spese	3.028,71

Progetto P04 – 1 PROGETTO FORMAZIONE DEL PERSONALE

Programmazione: € 2.841,99

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.

P04 - 1 FORMAZIONE DEL PERSONALE			
ENTRATE		USCITE	
MIUR/funzionamento	2.841,99	Formazione specialistica	2.841,99
Totale entrate	2.841,99	Totale uscite	2.841,99

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.L. 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 **€ 123.706,42 alla data del 05/12/2023** - si allega la verifica di cassa e giornale di cassa.

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.

L'avanzo di amministrazione presunto quantificato alla data del 05/12/2023 subirà le modifiche opportune a seguito delle movimentazioni contabili che intercorreranno tra il 05/12/2023 e il 31/12/2023.

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, 05/12/2023

Il DSGA
Ilenia Donato

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
Matteo Tudech