



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE

**ISTITUTO COMPRENSIVO "BORGOMANERO 1" ISTITUTO COMPRENSIVO  
"BORGOMANERO 1"**

BORGOMANERO (NO) - Viale Dante, 13 - C.F. 91020240031 C.M. NOIC83200B

**RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024**

*Dirigente Scolastico: Prof.ssa Giuseppa PAVONE*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Sig. Saverio GRANDINETTI PARISE*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario **2024** viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi

**Sedi:**

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Aluni
NOAA832018	BORGOMANERO	Via Nazionale	29
NOAA832029	CUREGGIO	Viale Manzoni	35
NOAA83203A	BORGOMANERO	Via Chiesa	33
NOAA83204B	BORGOMANERO	Via Principe Umberto	58
NOAA83205C	BORGOMANERO	Via Castello	24
NOEE83201D	CUREGGIO	Viale Manzoni	76
NOEE83203G	BORGOMANERO	Via Principe Umberto	81
NOEE83204L	BORGOMANERO	Via Chiesa	72
NOEE83205N	BORGOMANERO	Via Nazionale	70
NOMM83201C	BORGOMANERO	Viale Dante, 13	534
NOIC83200B	IC BORGOMANERO 1	TOTALE	<b>1012</b>

**La popolazione scolastica:**

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 1012 alunni di cui 509 femmine, distribuiti su 52 classi, così ripartite:

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

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
/	8	8	181	/	179	179	3	22,37

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	0	4	56	0	49	0	49	4	7	12,25
Seconde	0	4	0	4	58	0	63	0	63	7	-5	15,57
Terze	0	4	0	4	66	0	64	0	64	5	2	16
Quarte	0	4	0	4	61	0	61	0	61	5	0	15,25
Quinte	0	4	0	4	45	0	63	0	62	3	1	15,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>304</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>24</b>	<b>5</b>	<b>/</b>
Prime	0	8	0	8	183	0	186	0	186	17	-3	23,25
Seconde	0	8	0	8	169	0	171	0	171	14	-2	21,37
Terze	0	8	0	8	176	0	177	0	177	13	-1	22,12
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>528</b>	<b>0</b>	<b>534</b>	<b>0</b>	<b>534</b>	<b>44</b>	<b>-6</b>	<b>/</b>

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 181 unità:

### Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	78
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	33
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>159</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>34</b>

**PARTE PRIMA - ENTRATE**

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>291.965,15</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	198.217,90
	<b>02</b>	Vincolato	93.747,25
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	
	<b>01</b>	Fondi sociali europei (FSE)	
	<b>02</b>	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>16.911,33</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	16.911,33
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	<b>04</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	<b>05</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	
<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>19.990,00</b>
	<b>01</b>	Provincia non vincolati	
	<b>02</b>	Provincia vincolati	
	<b>03</b>	Comune non vincolati	8.990,00
	<b>04</b>	Comune vincolati	11.000,00
	<b>05</b>	Altre Istituzioni non vincolati	
	<b>06</b>	Altre Istituzioni vincolati	
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>58.000,00</b>
	<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	
	<b>02</b>	Contributi per iscrizione alunni	
	<b>03</b>	Contributi per mensa scolastica	
	<b>04</b>	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	50.000,00
	<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00
	<b>06</b>	Contributi per copertura assicurativa personale	
	<b>07</b>	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	<b>08</b>	Contributi da imprese non vincolati	
	<b>09</b>	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	<b>10</b>	Altri contributi da famiglie vincolati	
	<b>11</b>	Contributi da imprese vincolati	
	<b>12</b>	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
<b>07</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	
	<b>01</b>	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>02</b>	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>03</b>	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>04</b>	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>05</b>	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>06</b>	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>07</b>	Attività convittuale	
<b>08</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	
	<b>01</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	<b>02</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	<b>03</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	<b>04</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	<b>05</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	<b>06</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
<b>09</b>		<b>Alienazione di beni materiali</b>	
	<b>01</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	<b>02</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	<b>03</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	<b>04</b>	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	<b>05</b>	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	<b>06</b>	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	<b>07</b>	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	<b>08</b>	Alienazione di Macchinari	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		<b>Alienazione di beni immateriali</b>	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		<b>Altre entrate</b>	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		<b>Mutui</b>	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			<b>386.866,48</b>

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>291.965,15</b>
	01	Non vincolato	198.217,90
	02	Vincolato	93.747,25

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 291.965,15 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 198.217,90 senza vincolo di destinazione e di € 93.747,25 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 277.769,44.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

E l'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
--------	-------------------	-------------------	-----------------------

A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.631,00	40.688,10
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	0,00	30.374,86
A.A02.24	Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti	1.301,00	0,00
A.A02.25	Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026	2.212,00	0,00
A.A03.3	Didattica	0,00	33.769,20
A.A03.26	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	2.000,00	0,00
A.A03.27	PNRR - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom	4.805,41	0,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.589,30	707,67
A.A06.6	Attività di orientamento	0,00	1.912,31
P.P01.6	Sviluppo delle Competenze Digitali	0,00	1.142,46
P.P02.7	Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,	3.692,00	2.599,00
P.P02.8	Potenziamento Competenze Ling, Matem,	0,00	3.000,00
P.P02.9	CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi	10.516,54	165,99
P.P03.10	Potenziamento delle competenze Lingue Straniere	0,00	3.392,60
P.P04.4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	0,00	11.096,20
P.P05.5	Progetti per Gare e concorsi	0,00	1.492,62

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 93.747,25 e non vincolato di € 130.341,01. La parte rimanente di € 67.876,89 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

## AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>02</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	
	<b>01</b>	Fondi sociali europei (FSE)	
	<b>02</b>	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.2.3	0,00	PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'Infanzia Avviso n. 72962 del 05/09/2022
2.3.1	0,00	Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti - PA DIGITALE 2026
2.3.3	0,00	Animatori digitali 2022-2024 PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale
2.3.4	0,00	Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026
2.3.5	0,00	PNRR - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom

### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>16.911,33</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	16.911,33
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	<b>04</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	<b>05</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.6.2	0,00	Altri finanziamenti vincolati dello Stato

### AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

### AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>19.990,00</b>
	<b>01</b>	Provincia non vincolati	
	<b>02</b>	Provincia vincolati	
	<b>03</b>	Comune non vincolati	8.990,00
	<b>04</b>	Comune vincolati	11.000,00
	<b>05</b>	Altre Istituzioni non vincolati	
	<b>06</b>	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------



## AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>58.000,00</b>
	<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	
	<b>02</b>	Contributi per iscrizione alunni	
	<b>03</b>	Contributi per mensa scolastica	
	<b>04</b>	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	50.000,00
	<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00
	<b>06</b>	Contributi per copertura assicurativa personale	
	<b>07</b>	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	<b>08</b>	Contributi da imprese non vincolati	
	<b>09</b>	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	<b>10</b>	Altri contributi da famiglie vincolati	
	<b>11</b>	Contributi da imprese vincolati	
	<b>12</b>	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

## AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>07</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	
	<b>01</b>	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>02</b>	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>03</b>	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>04</b>	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>05</b>	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>06</b>	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>07</b>	Attività convittuale	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme**

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>08</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	
	<b>01</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	<b>02</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	<b>03</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	<b>04</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	<b>05</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	<b>06</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	

Le voci sono state così suddivise:

<b>Conto</b>	<b>Importo in €</b>	<b>Descrizione</b>
--------------	---------------------	--------------------

**PARTE SECONDA - SPESE**

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
<b>A</b>			<b>Attività</b>	<b>267.608,45</b>
	<b>A01</b>		Funzionamento generale e decoro della Scuola	114.066,70
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	114.066,70
	<b>A02</b>		Funzionamento amministrativo	45.637,86
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	42.124,86
		24	<i>Implementazione e standarizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti</i>	1.301,00
		25	<i>Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026</i>	2.212,00
	<b>A03</b>		Didattica	45.384,61
		3	<i>Didattica</i>	38.579,20
		26	<i>PNRR – Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico</i>	2.000,00
		27	<i>PNRR - Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classroom</i>	4.805,41
	<b>A05</b>		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.606,97
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	60.606,97

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
	<b>A06</b>		Attività di orientamento	1.912,31
		6	<i>Attività di orientamento</i>	1.912,31
<b>P</b>			<b>Progetti</b>	<b>50.381,14</b>
	<b>P01</b>		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.142,46
		6	<i>Sviluppo delle Competenze Digitali</i>	1.142,46
	<b>P02</b>		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	28.853,53
		7	<i>Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,</i>	9.171,00
		8	<i>Potenziamento Competenze Ling, Matem,</i>	3.000,00
		9	<i>CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi</i>	16.682,53
	<b>P03</b>		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.392,60
		10	<i>Potenziamento delle competenze Lingue Straniere</i>	3.392,60
	<b>P04</b>		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.499,93
		4	<i>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</i>	15.499,93
	<b>P05</b>		Progetti per "Gare e concorsi"	1.492,62
		5	<i>Progetti per Gare e concorsi</i>	1.492,62
<b>R</b>			<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>R98</b>		Fondo di riserva	1.000,00
<b>Per un totale spese di €</b>				<b>318.989,59</b>

<b>Z</b>	<b>Z101</b>		Disponibilità finanziaria da programmare	67.876,89
<b>Totale a pareggio</b>				<b>386.866,48</b>

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

<b>A01</b>	<b>1</b>	<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>114.066,70</b>
------------	----------	---	-------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	101.319,10	01	Spese di personale	5.285,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.757,60	02	Acquisto di beni di consumo	32.500,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.990,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	68.496,07
			04	Acquisto di beni d'investimento	7.785,63

<b>A02</b>	<b>2</b>	<b>Funzionamento amministrativo</b>	<b>42.124,86</b>
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.374,86	02	Acquisto di beni di consumo	4.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.750,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	17.000,00
06	Contributi da privati	8.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	19.124,86
99	Partite di giro	900,00	05	Altre spese	1.500,00
			99	Partite di giro	900,00

<b>A02</b>	<b>24</b>	<b>Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti</b>	<b>1.301,00</b>
------------	-----------	---	-----------------

Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.301,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.301,00

<b>A02</b>	<b>25</b>	<b>Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026</b>	<b>2.212,00</b>
------------	-----------	--	-----------------

Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.212,00	04	Acquisto di beni d'investimento	2.212,00

<b>A03</b>	<b>3</b>	<b>Didattica</b>	<b>38.579,20</b>
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	33.769,20	01	Spese di personale	2.793,71
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	18.785,49
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	810,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.500,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	9.500,00

<b>A03</b>	<b>21</b>	<b>PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'infanzia Avviso n. 72962</b>	<b>0,00</b>
------------	-----------	--	-------------

PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'infanzia Avviso n. 72962

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>A03</b>	<b>26</b>	<b>PNRR – Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico</b>	<b>2.000,00</b>
------------	-----------	--	-----------------

PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	01	Spese di personale	2.000,00

<b>A03</b>	<b>27</b>	<b>PNRR - Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom</b>	<b>4.805,41</b>
------------	-----------	--	-----------------

PNRR - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.805,41	01	Spese di personale	4.777,35
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	28,06

<b>A04</b>	<b>4</b>	<b>Alternanza Scuola-Lavoro</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	---------------------------------	-------------

Alternanza Scuola-Lavoro

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>A05</b>	<b>5</b>	<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>60.606,97</b>
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.296,97	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	60.606,97
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.310,00			
06	Contributi da privati	50.000,00			

<b>A06</b>	<b>6</b>	<b>Attività di orientamento</b>	<b>1.912,31</b>
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.912,31	02	Acquisto di beni di consumo	1.912,31

<b>P01</b>	<b>1</b>	<b>Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	--	-------------

Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>P01</b>	<b>6</b>	<b>Sviluppo delle Competenze Digitali</b>	<b>1.142,46</b>
------------	----------	---	-----------------

Sviluppo delle Competenze Digitali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.142,46	01	Spese di personale	1.142,46

<b>P02</b>	<b>2</b>	<b>Progetti in ambito Umanistico e sociale</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	--	-------------

Progetti in ambito Umanistico e sociale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>P02</b>	<b>7</b>	<b>Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,</b>	<b>9.171,00</b>
------------	----------	--	-----------------

Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.291,00	01	Spese di personale	1.500,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.880,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.671,00

<b>P02</b>	<b>8</b>	<b>Potenziamento Competenze Ling, Matem,</b>	<b>3.000,00</b>
------------	----------	--	-----------------

Potenziamento Competenze Ling, Matem,

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00

<b>P02</b>	<b>9</b>	<b>CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi</b>	<b>16.682,53</b>
------------	----------	---	------------------

CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.682,53	01	Spese di personale	7.499,99
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	9.182,54

<b>P03</b>	<b>3</b>	<b>Progetti per Certificazioni e corsi professionali</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	--	-------------

Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>P03</b>	<b>10</b>	<b>Potenziamento delle competenze Lingue Straniere</b>	<b>3.392,60</b>
------------	-----------	--	-----------------

Potenziamento delle competenze Lingue Straniere

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.392,60	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.392,60

<b>P04</b>	<b>4</b>	<b>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</b>	<b>15.499,93</b>
------------	----------	--	------------------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.096,20	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.499,93
03	Finanziamenti dallo Stato	4.403,73	05	Altre spese	3.000,00

<b>P05</b>	<b>5</b>	<b>Progetti per Gare e concorsi</b>	<b>1.492,62</b>
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Progetti per Gare e concorsi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.492,62	02	Acquisto di beni di consumo	1.492,62

<b>G01</b>	<b>1</b>	<b>Azienda agraria</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	------------------------	-------------

Azienda agraria

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>G02</b>	<b>2</b>	<b>Azienda speciale</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	-------------------------	-------------

Azienda speciale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>G03</b>	<b>3</b>	<b>Attività per conto terzi</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	---------------------------------	-------------

Attività per conto terzi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>G04</b>	<b>4</b>	<b>Attività convittuale</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	-----------------------------	-------------

Attività convittuale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

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

<b>/</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.000,00</b>
----------	------------	-------------------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2..

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2024
03			Finanziamenti dallo Stato	1.000,00
	01		Dotazione ordinaria	1.000,00



<b>Z</b>	<b>Z101</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>67.876,89</b>
----------	-------------	---	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	67.876,89
	01		Non vincolato	67.876,89

## CONCLUSIONI

In conclusione, la gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; della stessa si fornisce inoltre una rappresentazione anche in termini di cassa e rispetta i criteri di:

annualità (è riferito all'esercizio finanziario 2023);

trasparenza (mediante la pubblicazione all'albo on line dell'Istituto entro 15 giorni);

universalità (comprende tutte le entrate e tutte le spese);

integrità (comprende le entrate certe e le spese corrispondenti all'effettiva gestione che ne sarà fatta).

Questa linea metodologica esplicita la convinzione che ogni successivo intervento è suscettibile di correzione e di miglioramento.

Attività e Progetti, collegati al P.T.O.F., concorrono, in varia misura, all'efficienza e all'efficacia del corretto funzionamento dell'Istituto e dei risultati affidati a tutto il personale dipendente nei riguardi degli studenti e delle loro famiglie.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati tutti a corredo, la Giunta esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler deliberare l'approvazione del programma Annuale che pareggia per un importo complessivo di € **386.866,48**.

Eventuali ulteriore integrazioni o nuove risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.  
Saverio Grandinetti Parise

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Giuseppa PAVONE