



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE
ISTITUTO COMPRENSIVO BORGOMANERO 1

Viale Dante, 13
BORGOMANERO (NO)
Codice Fiscale: 91020240031 Codice Meccanografico: NOIC83200B

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Giuseppa PAVONE

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Saverio GRANDINETTI PARISE

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 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	Alunni
NOAA832018	BORGOMANERO	Via Nazionale	28
NOAA832029	CUREGGIO	Viale Manzoni	31
NOAA83203A	BORGOMANERO	Via Chiesa	31
NOAA83204B	BORGOMANERO	Via Principe Umberto	56
NOAA83205C	BORGOMANERO	Via Castello	19
NOEE83201D	CUREGGIO	Viale Manzoni	77
NOEE83203G	BORGOMANERO	Via Principe Umberto	61
NOEE83204L	BORGOMANERO	Via Chiesa	76
NOEE83205N	BORGOMANERO	Via Nazionale	72
NOMM83201C	BORGOMANERO	VIALE DANTE, 13	556
NOIC83200B	BORGOMANERO	VIALE DANTE, 13	Totale 1007

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2022/2023 sono iscritti n. 1007 alunni di cui 503 femmine, distribuiti su 51 classi.

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	159	/	165	165	6	20,62

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 i 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	60	0	57	0	57	5	3	14,25
Seconde	0	4	0	4	63	0	64	0	64	3	-1	16,00
Terze	0	4	0	4	56	0	58	0	58	6	-2	14,50
Quarte	0	4	0	4	63	0	62	0	62	3	1	15,50
Quinte	0	3	0	3	45	0	45	0	45	4	0	15,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	19	0	19	287	0	286	0	286	21	1	/
Prime	0	8	0	8	174	0	182	0	182	15	-8	22,75
Seconde	0	8	0	8	176	0	181	0	181	11	-5	22,62
Terze	0	8	0	8	192	0	193	0	193	10	-1	24,12
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	24	0	24	542	0	556	0	556	36	-14	/

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed ATA dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 187 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	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
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*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	<u>151</u>
<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	3
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	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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
TOTALE PERSONALE ATA	<u>36</u>

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	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	295.474,01
	01	Non vincolato	186.739,52
	02	Vincolato	108.734,49
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	16.507,60
	01	Dotazione ordinaria	16.507,60
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	20.070,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	9.070,00
	04	Comune vincolati	11.000,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	58.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	50.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	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	
	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		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **390.051,61**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	295.474,01
	01	<i>Non vincolato</i>	186.739,52
	02	<i>Vincolato</i>	108.734,49

Nell'esercizio finanziario 2022 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 295.474,01 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 186.739,52 senza vincolo di destinazione e di € 108.734,49 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 256.007,58.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.631,00	39.038,41
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	26.544,17
A03	Didattica	0,00	34.565,71
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.809,26	642,67
A06	Attività di orientamento	0,00	1.364,68
A19	PON Realizzazione di reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.171,65	0,00
A20	PON Digital Board avviso 28966/2021	13,28	0,00
A21	PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'Infanzia Avviso n. 72962	7.127,07	0,00
A22	Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022	3.072,30	0,00
A24	Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti	7.301,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	10.634,42
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	1.738,58
P06	Sviluppo delle Competenze Digitali	0,00	1.142,46
P07	Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,	3.692,00	2.599,00
P08	Potenziamento Competenze Ling, Matem,	0,00	3.000,00
P09	CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi	10.676,93	165,99
P10	Potenziamento delle competenze Lingue Straniere	0,00	3.392,60
P18	Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022	240,00	0,00
P19	Animatori digitali 2022-2024 Didattica digitale integrata e formazione PNRR	2.000,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 102.734,49 e non vincolato di € 124.828,69. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	16.507,60
	01	Dotazione ordinaria	16.507,60
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	

	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

04		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	0,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

Raggruppa tutte le entrate ...

05		<i>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</i>	20.070,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	9.070,00
	04	Comune vincolati	11.000,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

--	--	--

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate ...

07		<i>Proventi da gestioni economiche</i>	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

08		<i>Rimborsi e restituzione somme</i>	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate ...

09		<i>Alienazione di beni materiali</i>	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	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	
	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.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate ...

10		<i>Alienazione di beni immateriali</i>	0,00
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate ...

11		<i>Sponsor e utilizzo locali</i>	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		<i>Altre entrate</i>	0,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		<i>Mutui</i>	0,00
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	268.978,80
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	115.569,31
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	112.497,01
		8	Risorse D.L. 17 marzo 2020 n. 18 - Emergenza Epidemiologica	0,00
		9	Risorsa finanziaria ex art. 231 - D.L. 34 - Avvio anno scolastico	0,00
		14	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41	0,00
		17	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73	0,00
		22	Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022	3.072,30
		23	Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 - supporto psicologico	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	45.595,17
		2	Funzionamento amministrativo	38.294,17
		24	Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti	7.301,00
		25	Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026	0,00
	A03		Didattica	49.997,71
		3	Didattica	39.685,71
		7	Risorse EX ART. 120 dl 18/2020	0,00
		10	Risorsa finanziaria ex art. 231 - D.L. 34 - Avvio anno scolastico	0,00
		11	potenziamento degli strumenti per la didattica dig	0,00
		12	Risorse Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata	0,00
		13	PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020	0,00
		15	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41	0,00
		16	Risorsa finanziaria ex art.31 comma 6 - 22 marzo 2021, n. 41	0,00
		18	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73	0,00
		19	PON Realizzazione di reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.171,65
		20	PON Digital Board avviso 28966/2021	13,28
		21	PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'Infanzia Avviso n. 72962	7.127,07
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56.451,93
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56.451,93
	A06		Attività di orientamento	1.364,68
		6	Attività di orientamento	1.364,68
P			Progetti	52.161,98
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.142,46
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		6	Sviluppo delle Competenze Digitali	1.142,46
		13	PON 10.8.6 AFESR PON-PI2020-106- Smart Class	0,00
		16	PON Realizzazione di reti locali cablate e wireless, nelle scuole	0,00
		17	PON - Digital Board	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.013,92
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
		7	Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,	9.171,00
		8	Potenziamento Competenze Ling, Matem,	3.000,00
		9	CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi	16.842,92
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.392,60
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		10	Potenziamento delle competenze Lingue Straniere	3.392,60
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.874,42
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.634,42
		12	Formazione didattica a distanza	0,00
		14	Risorsa finanziaria ex art. 231 - D.L 34 - Avvio anno scolastico	0,00
		15	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73	0,00
		18	Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022	240,00

		19	Animatori digitali 2022-2024 Didattica digitale integrata e formazione PNRR	2.000,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	1.738,58
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.738,58
		11	Gioco a Scacchi	0,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01		Azienda agraria	0,00
		1	Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
		2	Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
		3	Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
		4	Attività convittuale	0,00
R			Fondo di riserva	1.000,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00
		98	Fondo di riserva	1.000,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **322.140,78**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	67.910,83
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **390.051,61**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	112.497,01
------------	----------	---	-------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	99.669,41	01	Spese di personale	5.285,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.757,60	02	Acquisto di beni di consumo	35.715,94
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	9.070,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	71.496,07

A01	22	Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022	3.072,30
------------	-----------	---	-----------------

Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022. n. 142 (c.d decreto aiuti bis) - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.072,30	02	Acquisto di beni di consumo	3.072,30

A02	2	Funzionamento amministrativo	38.294,17
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	26.544,17	02	Acquisto di beni di consumo	6.250,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.750,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.000,00
06	Contributi da privati	8.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	13.744,17

			05	Altre spese	300,00
--	--	--	----	-------------	--------

A02	24	Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti	7.301,00
------------	-----------	---	-----------------

Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti - PA DIGITALE 2026

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.301,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.301,00

A03	3	Didattica	39.685,71
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	34.565,71	01	Spese di personale	675,00
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	14.010,71
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	1.120,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.500,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	10.500,00

A03	19	PON Realizzazione di reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.171,65
------------	-----------	---	-----------------

PON Realizzazione di reti

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.171,65	04	Acquisto di beni d'investimento	3.171,65

A03	20	PON Digital Board avviso 28966/2021	13,28
------------	-----------	--	--------------

PON Digital Board avviso 28966/2021

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13,28	04	Acquisto di beni d'investimento	13,28

A03	21	PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'Infanzia Avviso n. 72962	7.127,07
------------	-----------	--	-----------------

PON Ambienti Didattici Innovativi per le scuole dell'Infanzia Avviso n. 72962 del 05/09/2022

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.127,07	04	Acquisto di beni d'investimento	7.127,07

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56.451,93
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

01	Avanzo di amministrazione presunto	5.451,93	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	56.451,93
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	1.000,00			
06	Contributi da privati	50.000,00			

A06	6	Attività di orientamento	1.364,68
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.364,68	02	Acquisto di beni di consumo	1.364,68

P01	6	Sviluppo delle Competenze Digitali	1.142,46
------------	----------	---	-----------------

Sviluppo delle Competenze

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.142,46	01	Spese di personale	1.142,46

P02	7	Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,	9.171,00
------------	----------	--	-----------------

Percorsi per la Prevenzione e il Contrasto alla Disp

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	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 Ist. Pub.	2.880,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.671,00

P02	8	Potenziamento Competenze Ling, Matem,	3.000,00
------------	----------	--	-----------------

Potenziamento Competenze Ling, Matem,

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

P02	9	CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi	16.842,92
------------	----------	---	------------------

CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.842,92	01	Spese di personale	7.499,99
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	6.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	9.342,93

P03	10	Potenziamento delle competenze Lingue Straniere	3.392,60
------------	-----------	--	-----------------

Potenziamento delle comp, Lingue Straniere

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

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.634,42
------------	----------	--	------------------

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.634,42	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.634,42
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	05	Altre spese	3.000,00

P04	18	Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022	240,00
------------	-----------	---	---------------

Risorse ex art. 39-bis COMMA 1, del 9 agosto 2022 . 115, DL 115/2022, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022. n. 142 (c.d decreto aiuti bis) - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	240,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	240,00

P04	19	Animatori digitali 2022-2024 Didattica digitale integrata e formazione PNRR	2.000,00
------------	-----------	--	-----------------

Animatori digitali 2022-2024 Didattica digitale integrata e formazione PNRR

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	01	Spese di personale	2.000,00

P05	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.738,58
------------	----------	---------------------------------------	-----------------

Progetti per "Gare e concorsi"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.738,58	02	Acquisto di beni di consumo	1.738,58

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) allegata al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	1.000,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

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, ed è pari al 6,06% 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.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	67.910,83
----------	-------------	---	------------------

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:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	61.910,83	Non vincolato
1.2.0	6.000,00	Vincolato
3.1.0	1.000,00	Dotazione ordinaria

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 1.000,00 dalla dotazione ordinaria.

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 2022);

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 **€ 390.051,61**.

Eventuali ulteriori 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