



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE

ISTITUTO COMPRENSIVO "BORGOMANERO 1" ISTITUTO COMPRENSIVO

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

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

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 **2025** 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	29
NOAA832029	CUREGGIO	Viale Manzoni	33
NOAA83203A	BORGOMANERO	Via Chiesa	33
NOAA83204B	BORGOMANERO	Via Principe Umberto	54
NOAA83205C	BORGOMANERO	Via Castello	21
NOEE83201D	CUREGGIO	Viale Manzoni	70
NOEE83203G	BORGOMANERO	Via Principe Umberto	98
NOEE83204L	BORGOMANERO	Via Chiesa	66
NOEE83205N	BORGOMANERO	Via Nazionale	90
NOIC83200B	BORGOMANERO	Viale Dante, 13	508
NOMM83201C	BORGOMANERO	TOTALE	1002

La sede della scuola Primaria di Vergano codice meccanografico NOEE83202E, VIA Castello 27 di Borgomanero, ultimati i lavori di ristrutturazione, sarà resa attiva per le iscrizioni dell'a.s. 2025/2026.

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2024/2025 sono iscritti n. 1002 alunni di cui 490 femmine, distribuiti su 54 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	170	/	170	170	3	21,25

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	6	0	6	79	0	78	0	78	1	1	13
Seconde	0	4	0	4	50	0	50	0	50	4	0	12,50
Terze	0	4	0	4	66	0	67	0	67	8	-1	16,75
Quarte	0	4	0	4	66	0	66	0	66	8	0	16,50
Quinte	0	4	0	4	63	0	63	0	63	6	0	15,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale												
	0	22	0	22	324	0	324	0	324	27	0	/
Totale												
Prime	0	8	0	8	168	0	167	0	167	7	1	20,87
Seconde	0	8	0	8	176	0	179	0	179	15	-3	22,37
Terze	0	8	0	8	161	0	162	0	162	18	-1	20,12
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale												
	0	24	0	24	505	0	508	0	508	40	-3	/

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 199 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	84
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
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	9
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	34
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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	165
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	34

Non si rileva personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

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)
01		Avanzo di amministrazione presunto	415.212,81
	01	Non vincolato	211.711,58
	02	Vincolato	203.501,23
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	16.484,00
	01	Dotazione ordinaria	16.484,00
	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 Istituzioni pubbliche	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	57.500,00
	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	7.500,00
	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 vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso 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 pertinenze	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	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 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		Alienazione di beni immateriali	
	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		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	0,06
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			489.196,87

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	415.212,81
	01	Non vincolato	211.711,58
	02	Vincolato	203.501,23

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 415.212,81 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 211.711,58 senza vincolo di destinazione e di € 203.501,23 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 298.830,81.

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	66.631,00	50.507,46
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	382,00	33.033,28
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	36.225,34
A.A03.27	PNRR - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom	28,06	0,00
A.A03.028	PNRR competenze STEM e multilinguistiche (D.M 65/2023) YES WE STEM	64.639,07	0,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	46.091,11	1.187,67
A.A06.6	Attività di orientamento	0,00	2.420,08
P.P01.6	Sviluppo delle Competenze Digitali	0,00	1.142,46
P.P02.7	Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,	6.572,00	2.599,00
P.P02.8	Potenziamento Competenze Ling, Matem,	0,00	3.000,00
P.P02.9	CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi	15.644,99	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	15.079,48
P.P05.5	Progetti per Gare e concorsi	0,00	1.081,33

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 203.501,23 e non vincolato di € 149.834,69. La parte rimanente di € 61.876,89 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02	Finanziamenti dall'Unione Europea
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
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
2.3.6	0,00	PNRR competenze STEM e multilinguistiche (D.M 65/2023) YES WE STEM

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	16.484,00
	01	Dotazione ordinaria	16.484,00
	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
3.6.2	0,00	Altri finanziamenti vincolati dello Stato

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

04		Finanziamenti dalla Regione	
	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 Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.4.1	0,00	Comune vincolati

5.4.2	0,00	Progetto IMPRONTE IMPARO CON TE
5.4.3	0,00	Gemellaggio con gli studenti Digne Les Bais
5.4.4	0,00	concorso "Giovani e ambiente" da comune di Borgomanero

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	57.500,00
	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	7.500,00
	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 vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	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 ...

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

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate ...

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 pertinenze	
	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 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.	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate ...

10		Alienazione di beni immateriali	
	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.	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate ...

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	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		Altre entrate	0,06
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Le voci sono state così suddivise:

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

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	373.665,73
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	120.896,06
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	120.896,06
	A02		Funzionamento amministrativo	48.178,34
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	44.665,34
		24	<i>Implementazione e standardizzazione 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
	A03		Didattica	104.892,47
		3	<i>Didattica</i>	40.225,34
		27	<i>PNRR - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom</i>	28,06
		028	<i>PNRR competenze STEM e multilinguistiche (D.M 65/2023) YES WE STEM</i>	64.639,07
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	97.278,78
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	97.278,78
	A06		Attività di orientamento	2.420,08
		6	<i>Attività di orientamento</i>	2.420,08
P			Progetti	52.654,25
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.142,46
		6	<i>Sviluppo delle Competenze Digitali</i>	1.142,46
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.981,98
		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>	15.810,98
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.392,60
		10	<i>Potenziamento delle competenze Lingue Straniere</i>	3.392,60
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	19.055,88
		4	<i>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</i>	19.055,88
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	1.081,33
		5	<i>Progetti per Gare e concorsi</i>	1.081,33
R			Fondo di riserva	1.000,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00
Per un totale spese di €				427.319,98
Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	61.876,89
Totale a pareggio				489.196,87

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	120.896,06
------------	----------	---	-------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	117.138,46	01	Spese di personale	7.050,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.757,60	02	Acquisto di beni di consumo	35.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	69.211,07
			04	Acquisto di beni d'investimento	9.134,99

A02	2	Funzionamento amministrativo	44.665,34
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	33.415,28	02	Acquisto di beni di consumo	5.165,34
03	Finanziamenti dallo Stato	3.750,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.000,00
06	Contributi da privati	7.500,00	04	Acquisto di beni d'investimento	18.500,00
12	Altre entrate	0,06	05	Altre spese	3.000,00
99	Partite di giro	900,00	99	Partite di giro	900,00

A02	24	Implementazione e standardizzazione del SITO web scolastico migrazione contenuti	1.301,00
------------	-----------	---	-----------------

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

A02	25	Abilitazione al CLOUD per la PA locali PA digitale 2026	2.212,00
------------	-----------	--	-----------------

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

A03	3	Didattica	40.225,34
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	36.225,34	01	Spese di personale	4.313,00
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	20.610,06

03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.500,00
04	Acquisto di beni d'investimento	6.802,28

A03	27	PNRR - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom	28,06
------------	-----------	--	--------------

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	28,06	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	28,06

A03	026	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	0,00
------------	------------	--	-------------

PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

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

A03	028	PNRR competenze STEM e multilinguistiche (D.M 65/2023) YES WE STEM	64.639,07
------------	------------	---	------------------

PNRR competenze STEM e multilinguistiche (D.M 65/2023) YES WE STEM

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	64.639,07	01	Spese di personale	42.071,48
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	22.567,59

A04	4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
------------	----------	---------------------------------	-------------

Alternanza Scuola-Lavoro

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

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	97.278,78
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	47.278,78	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	97.278,78

06	Contributi da privati	50.000,00
----	-----------------------	-----------

A06	6	Attività di orientamento	2.420,08
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.420,08	02	Acquisto di beni di consumo	2.420,08

P01	1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

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

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

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

P02	2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti in ambito Umanistico e sociale

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

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

Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.171,00	01	Spese di personale	1.500,00
			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		
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

P02	9	CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi	15.810,98
------------	----------	---	------------------

CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.810,98	01	Spese di personale	13.499,99
			02	Acquisto di beni di consumo	2.310,99

P03	3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti per Certificazioni e corsi professionali

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

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

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

P04	4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	19.055,88
------------	----------	--	------------------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.079,48	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	19.055,88
03	Finanziamenti dallo Stato	3.976,40			

P05	5	Progetti per Gare e concorsi	1.081,33
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Progetti per Gare e concorsi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.081,33	02	Acquisto di beni di consumo	1.081,33

G01	1	Azienda agraria	0,00
------------	----------	------------------------	-------------

Azienda agraria

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

G02	2	Azienda speciale	0,00
------------	----------	-------------------------	-------------

Azienda speciale

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

G03	3	Attività per conto terzi	0,00
------------	----------	---------------------------------	-------------

Attività per conto terzi

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

G04	4	Attività convittuale	0,00
------------	----------	-----------------------------	-------------

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.

/	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, 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 2025
03			Finanziamenti dallo Stato	1.000,00
	01		Dotazione ordinaria	1.000,00

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	61.876,89
----------	-------------	---	------------------

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	61.876,89
	01		Non vincolato	61.876,89

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 2025); 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 **€ 489.196,87**.

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

F.TO IL DIRETTORE S.G.A.
Saverio Grandinetti Parise

F.TO IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Giuseppa PAVONE