RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2025

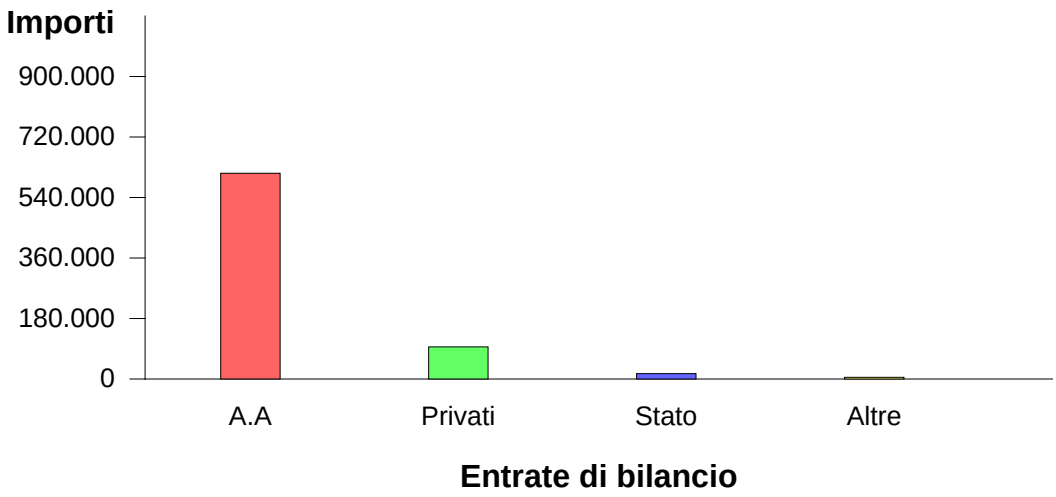
Predisposto il 15/01/2025

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
MARA NICOSIA

DIRIGENTE SCOLASTICO
BARBARA CATERINI

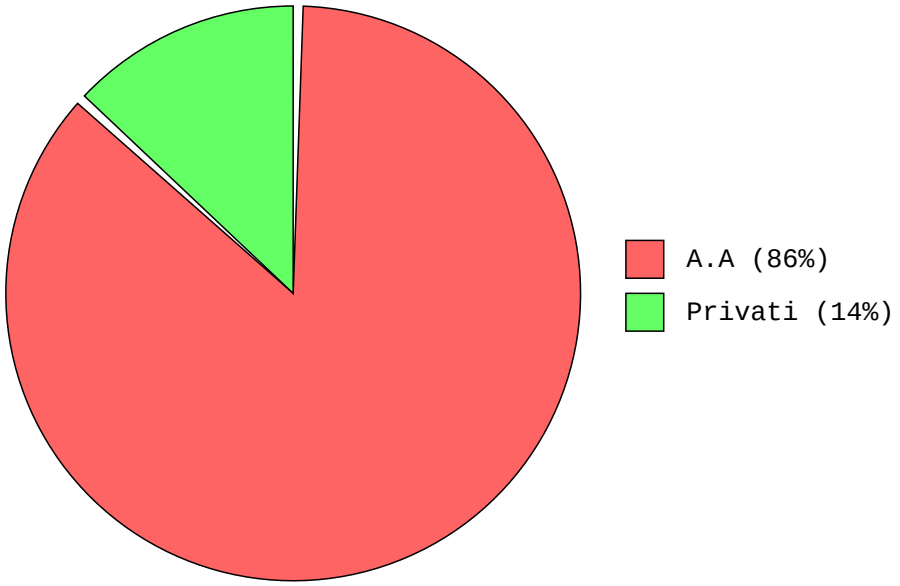
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2025 presenta le seguenti previsioni di base:

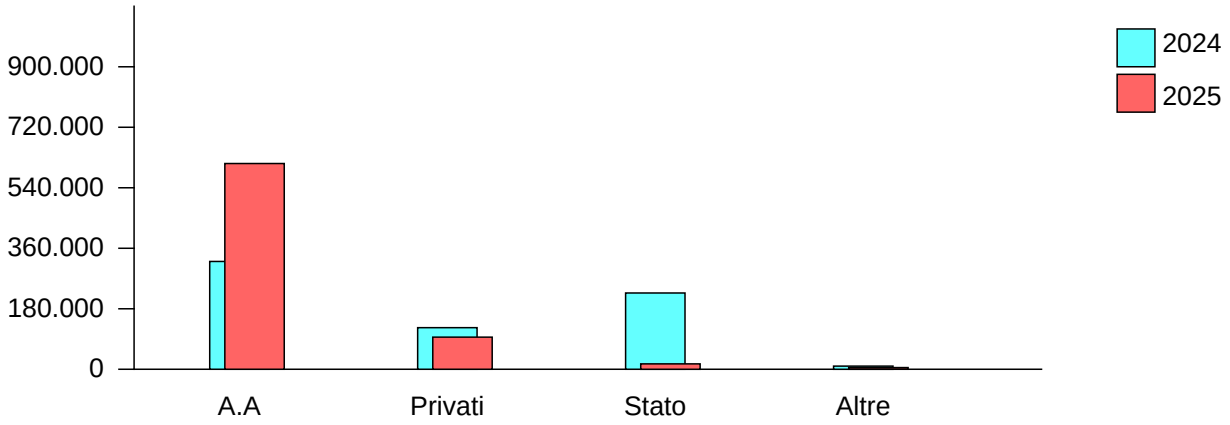
ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	612.153,90	Attivita'	390.503,33
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	319.730,36
Finanziamenti dallo Stato	16.078,66	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	581,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	95.550,00		----------
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	710.815,02
Rimborsi e restituzione somme	//		----------
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilita' finanziaria da programmare	17.967,59
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	5.000,00		
Altre entrate	0,05		
Mutui	//		
	----------		----------
TOTALE DELLE ENTRATE	728.782,61	TOTALE A PAREGGIO	728.782,61



Entrate di bilancio

Ripartizione delle entrate di bilancio





Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2024 e l'anno 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico BARBARA CATERINI in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi MARA NICOSIA ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2025 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresi' il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, facendo seguito alla nota del 22 novembre 2018, prot. n. 23410, con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2025 ed alla nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicita', e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attivita' di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. 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.; (art. 4 comma 1)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).
5. L'unita' temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto. (art. 4 comma 3).

Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;
6. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Il Programma Annuale del 2025 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'offerta formativa.

Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

Il Programma Annuale si configura quindi come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Il Piano dell'Offerta Formativa, stabiliti obiettivi e finalità dell'azione didattico-educativa, indica l'insieme delle attività e dei progetti istituzionali miranti a far conseguire a tutti gli alunni, quali irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2025 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/100	Funzionamento generale e decoro della Scuola
	Voce: A1/103	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).
	Voce: A2/200	Funzionamento amministrativo

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/1	Assistenza e manutenzione hardware e software plessi scolastici
	Voce: A3/2	Scuola Infanzia Darsena
	Voce: A3/3	Scuola Infanzia Piagentini
	Voce: A3/4	Scuola Infanzia Tenuta
	Voce: A3/5	Scuola Primaria Lambruschini
	Voce: A3/6	Scuola Primaria Sbrana

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/7	Scuola Primaria Tenuta
	Voce: A3/8	Scuola Sec. 1¿ grado E. Jenco
	Voce: A3/18	Animatori Digitali: formazione personale sc. su Didattica Digitale PNNR- M4C1I2.1
	Voce: A3/20	Piano Scuola 4.0¿Azione1¿Next digital classroom-DM 218/22¿Cod: M4C1I3.2-2022-961
	Voce: A3/21	Investimento M4C1-3.1: Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. 65/2023-Codice identificativo del progetto:M4C1I3.1-2023-1143-P-31187-CUP: D44D23002660006 (CUP: D44D23002660006)
	Voce: A3/22	Investimento 2.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 66/2023)- "Personale_intelligente_naturale5.0" (CUP: D44D23004340006)
	Voce: A3/23	ABILITAZIONE AL CLOUD - SCUOLE - DICEMBRE 2022/PRJ_120SCU1222X_000745//CUP:D41C22001650006 (CUP: D41C22001650006)
	Voce: A3/24	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica-DM N. 19/2024-cod. id. progetto:M4C12024/0023273/00348/06301- cup: D44D21001370006 (CUP: D44D21001370006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.
	Voce: A5/500	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attivita' di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.
	Voce: A6/600	Attivit¿ di orientamento

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attivita' per conto terzi	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attivita' convittuale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.
	Voce: P1/1	Educazione Ambientale
	Voce: P1/2	Implementazione laboratori informatica e Reti
	Voce: P1/3	Robotica Educativa - Coding
	Voce: P1/4	Azioni previste dal PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale
	Voce: P1/5	Progetto "Didattica in Movimento"

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es.corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettivo e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.
	Voce: P2/201	Scuole dell'Infanzia
	Voce: P2/203	Teatro
	Voce: P2/204	Arte e continuit¿

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P2/205	Musica
	Voce: P2/206	Biblioteca e libri comodato d'uso
	Voce: P2/207	Inclusione scolastica
	Voce: P2/208	Lotta al Bullismo e al Cyberbullismo
	Voce: P2/214	Sportello d'Ascolto Psicologico
	Voce: P2/218	PROGETTO ANATOMIA DI UNA CANZONE-FINANZIAMENTO MIC E SIAE COD.202303051728
	Voce: P2/219	PROGETTO MAPPERO'.ESPLORATORI DELLA NATURA E DELLO SPAZIO. CUP D41I22000670001 (CUP: D41I2200067001)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).
	Voce: P3/301	Certificazione EIPASS
	Voce: P3/302	Certificazioni Lingua Inglese (Trinity-Cambridge Ket- Movers)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.
	Voce: P4/401	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2016/17
	Voce: P4/402	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2017/18
	Voce: P4/403	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2018/19
	Voce: P4/404	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2017/18
	Voce: P4/406	Piano Nazionale Formazione Docenti Sostegno -Ambito 14 a.s. 2017/18
	Voce: P4/408	Piano Nazionale Formazione ATA -Ambito 14 a.s. 2016/17
	Voce: P4/409	Formazione Sicurezza e Privacy
	Voce: P4/410	Formazione Varia Docenti/Ata/Dirigente Scolastico
	Voce: P4/411	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2019/20

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P4/412	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2019/20
	Voce: P4/414	Piano Naz. Formaz. Docenti Ed. Civica-Ambito 14 a.s. 2020/21
	Voce: P4/415	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2020/21
	Voce: P4/418	Piano Naz. Formazione Docenti per Inclusione alunni con disabilit¿ a.s.2021/22
	Voce: P4/419	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2021/22
	Voce: P4/420	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2021/22
	Voce: P4/421	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2022/23
	Voce: P4/422	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - "Decreto Aiuti-Bis"
	Voce: P4/423	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2022/23

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica,ecc.).
	Voce: P5/501	Olimpiadi di Discipline Tecnico-scientifiche
	Voce: P5/503	Gare e Giochi sportivi

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilita' finanziaria da programmare	

ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

1) SCUOLA DELL'INFANZIA TENUTA BORBONE
2) SCUOLA DELL'INFANZIA DARSENA
3) SCUOLA DELL'INFANZIA PIAGENTINI
4) SCUOLA PRIMARIA LEONE SBRANA
5) SCUOLA PRIMARIA TENUTA BORBONE
6) SCUOLA PRIMARIA LAMBRUSCHINI
7) SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO JENCO

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	LUAA83901B	LUAA83902C
Descrizione	SCUOLA DELL'INFANZIA TENUTA BORBONE	SCUOLA DELL'INFANZIA DARSENA
Comune	VIAREGGIO	VIAREGGIO
Indirizzo	VIA DEI LECCI	VIA EURO MENINI
Numero alunni		

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	LUAA83903D	LUEE83901L
Descrizione	SCUOLA DELL'INFANZIA PIAGENTINI	SCUOLA PRIMARIA LEONE SBRANA
Comune	VIAREGGIO	VIAREGGIO
Indirizzo	VIA CAVALLOTTI 169	VIA BUOZZI
Numero alunni		

	SEDE 5	SEDE 6
Codice Ministeriale	LUEE83902N	LUEE83903P
Descrizione	SCUOLA PRIMARIA TENUTA BORBONE	SCUOLA PRIMARIA LAMBRUSCHINI
Comune	VIAREGGIO	VIAREGGIO
Indirizzo	VIA DEI LECCI	VIA CAVALLOTTI 167

	SEDE 5	SEDE 6
Numero alunni		

	SEDE 7	
Codice Ministeriale	LUMM83901G	
Descrizione	SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO JENCO	
Comune	VIAREGGIO	
Indirizzo	VIA EURO MENINI	
Numero alunni		

Per un totale complessivo di 0 alunni

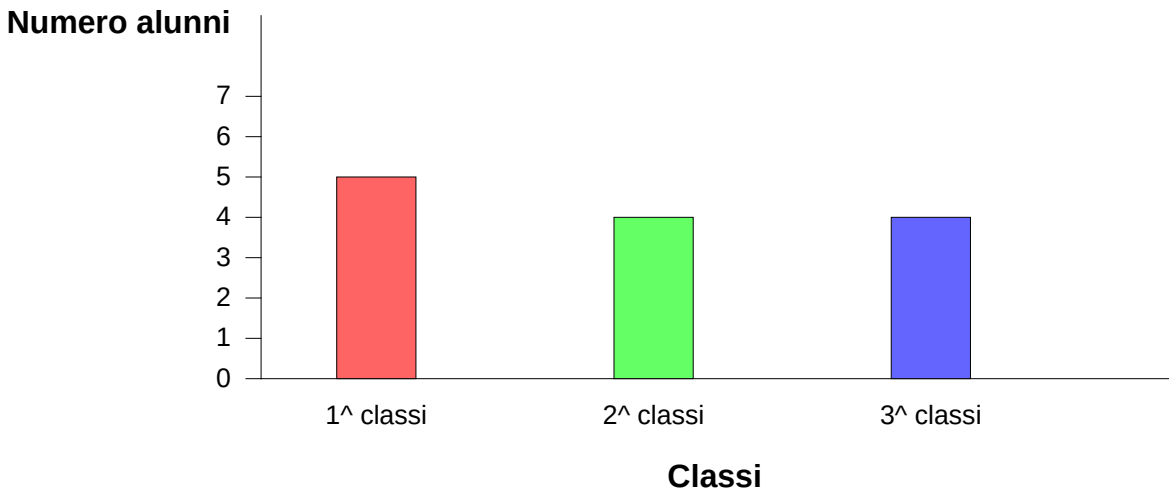
Ripartizione per sede del numero degli alunni

Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

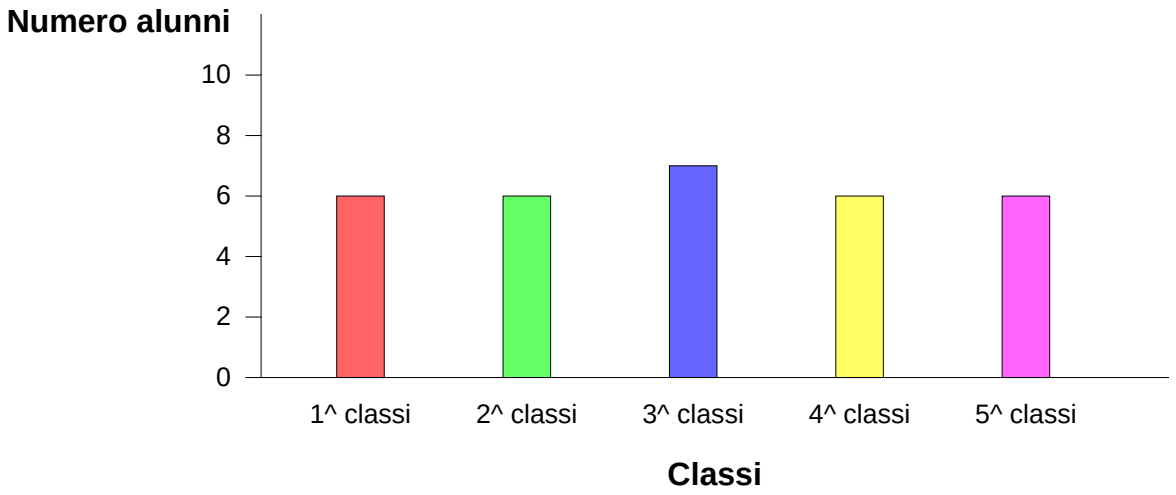
Popolazione scolastica: Scuola secondaria di I grado

	Prime	Seconde	Terze	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore				
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	5	4	4	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)				
d) Totale delle classi (a+b+c)	5	4	4	
e) Alunni iscritti al 1°settembre	98	95	104	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore				
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	99	93	101	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)				
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	99	93	101	
j) Alunni diversamente abili	3	4	2	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)	-1	2	3	
Media alunni per classe (i/d)	19,80	23,25	25,25	0



Popolazione scolastica: Scuola primaria

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore						
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	3	2	3	2	2	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	3	4	4	4	4	
d) Totale delle classi (a+b+c)	6	6	7	6	6	
e) Alunni iscritti al 1°settembre	122	104	114	114	116	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore						
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	47	34	46	34	33	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	74	68	64	78	77	
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	121	102	110	112	110	
j) Alunni diversamente abili	4	5	5	4	10	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)	1	2	4	2	6	
Media alunni per classe (i/d)	20,17	17,00	15,71	18,67	18,33	0



Popolazione scolastica: Scuola Infanzia

a) Numero sezioni con orario ridotto	0
b) Numero sezioni con orario normale	8
c) Totale sezioni (a+b)	8
d) Bambini iscritti al 1° settembre	186
e) Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	0
f) Bambini frequentanti sezioni con orario normale	180
g) Totale bambini frequentanti (e+f)	180
h) Alunni diversamente abili	1
Media bambini per sezione (g/c)	22,50

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	98
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8

CATEGORIA	NUMERO
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
Totale complessivo	155

Personale ATA

DESCRIZIONE	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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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	1
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	4
Totale complessivo	33

Programma annuale.

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

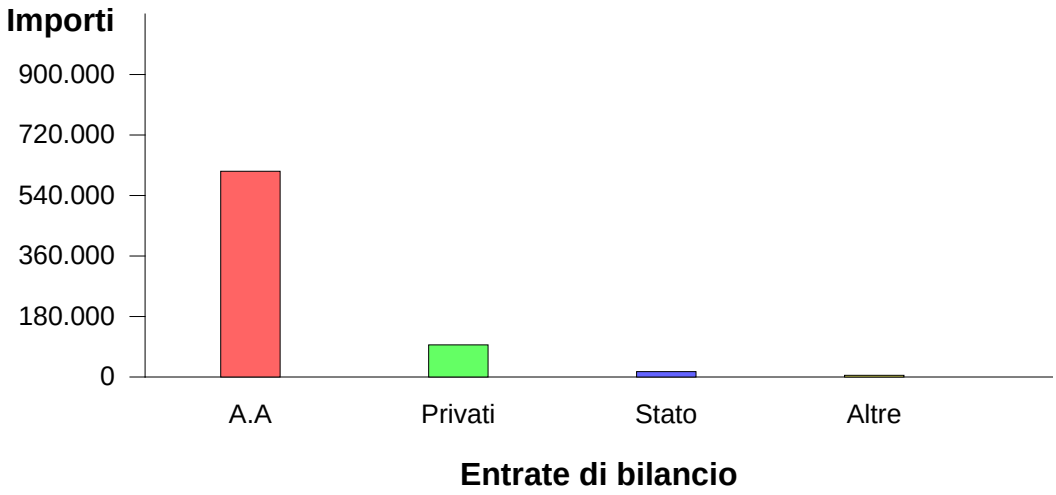
Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

Compatibilmente con le difficoltà e i limiti che derivano dall'interpretazione delle innovazioni introdotte nella contabilità scolastica, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2019 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

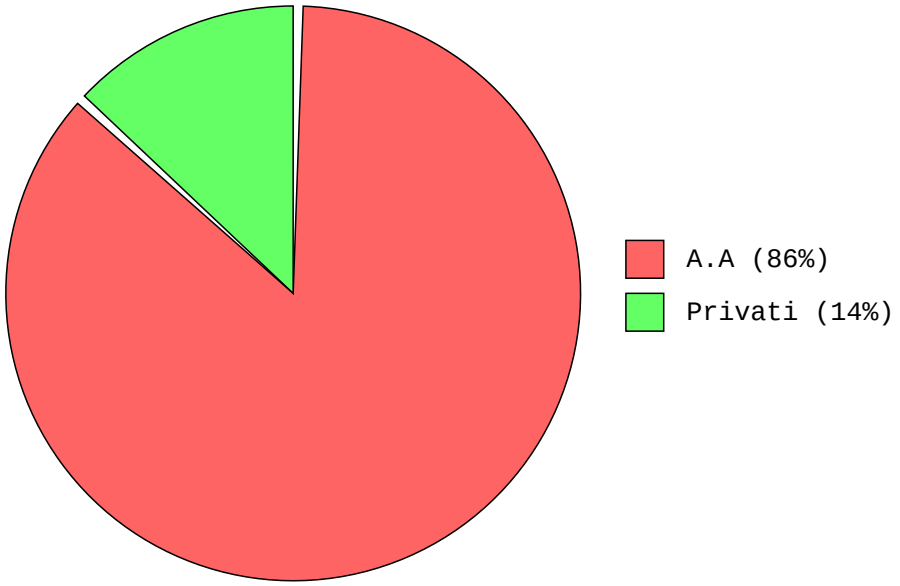
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2025 presenta le seguenti previsioni di base:

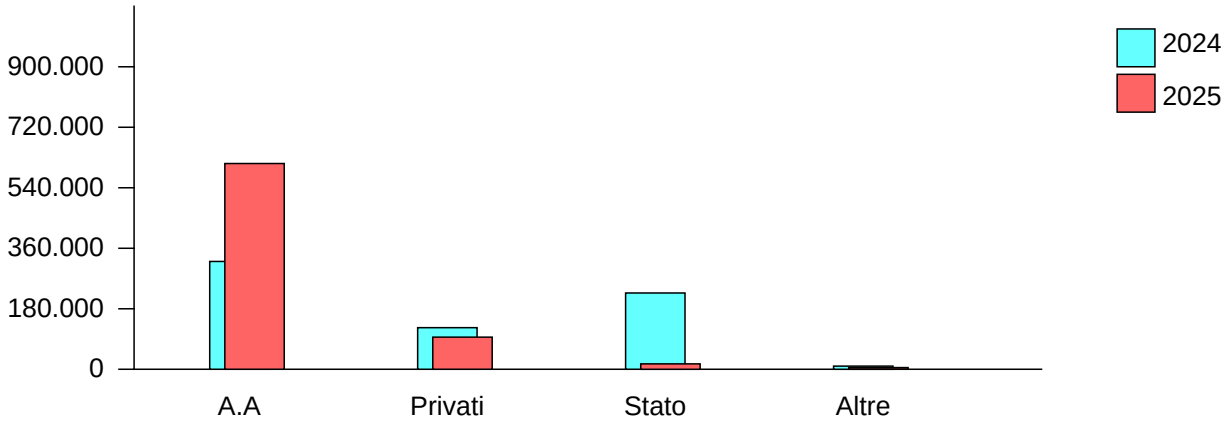
ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	612.153,90	Attivita'	390.503,33
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	319.730,36
Finanziamenti dallo Stato	16.078,66	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	581,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	95.550,00		----------
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	710.815,02
Rimborsi e restituzione somme	//		----------
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilita' finanziaria da programmare	17.967,59
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	5.000,00		
Altre entrate	0,05		
Mutui	//		
	----------		----------
TOTALE DELLE ENTRATE	728.782,61	TOTALE A PAREGGIO	728.782,61



Entrate di bilancio

Ripartizione delle entrate di bilancio





Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2024 e l'anno 2025

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

Nel Programma annuale risultano inoltre non più inserite le risorse relative alle retribuzioni del personale nominato a tempo determinato, anch'esse gestite con il sistema del 'Cedolino unico'. Il 'bilancio virtuale', quello delle assegnazioni sul cedolino unico, risulta quindi come un 'bilancio parallelo', utilizzato, sulla base della normativa vigente, per la liquidazione dei compensi al Personale.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2025, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere BANCO DI LUCCA E DEL TIRRENO SPA, agenzia di VIAREGGIO (IBAN: IT05P0324213799T20990000006), relativi alla gestione finanziaria alla data del 15/01/2025, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 276177.4;
2. modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 612.153,90. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 551.678,89 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 60.475,01 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2025 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			**Avanzo di amministrazione presunto**	**612.153,90**	
	01		Non vincolato	60.475,01	
		01	NON VINCOLATO	60.475,01	
	02		Vincolato	551.678,89	
		01	VINCOLATO	551.678,89	
03			**Finanziamenti dallo Stato**	**16.078,66**	
	01		Dotazione ordinaria	16.078,66	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	16.078,66	
06			**Contributi da privati**	**95.550,00**	

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	70.000,00	
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	5.000,00	
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	550,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	550,00	
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	20.000,00	
		01	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	20.000,00	
11			**Sponsor e utilizzo locali**	**5.000,00**	
	03		Canone occupazione spazi e aree pubbliche	5.000,00	
		01	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	5.000,00	
12			**Altre entrate**	**0,05**	
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	
		01	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,05	
			T O T A L E	**728.782,61**	

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 612.153,90, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2024	276.177,40+
Residui attivi al 31/12/2024	389.266,81+
Residui passivi al 31/12/2024	53.290,31+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2024	**612.153,90+**
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Variazione ai residui attivi	0,00

Descrizione	Previsione
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2024	**612.153,90+**

coerentemente con il succitato importo di Euro 612.153,90.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	551.678,89
	TOTALE	551.678,89

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 551.678,89.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		**Funzionamento generale e decoro della Scuola**	**1.216,47**	**8.995,03**
	A1/100	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.216,43	8.995,03
	A1/103	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	0,04	
A2		**Funzionamento amministrativo**	**2.928,97**	**13.034,08**
	A2/200	Funzionamento amministrativo	2.928,97	13.034,08
A3		**Didattica**	**240.608,59**	**22.802,36**
	A3/1	Assistenza e manutenzione hardware e software plessi scolastici		8.556,46
	A3/2	Scuola Infanzia Darsena		3,42
	A3/3	Scuola Infanzia Piagentini		368,61
	A3/4	Scuola Infanzia Tenuta		2.136,92
	A3/5	Scuola Primaria Lambruschini		942,26
	A3/6	Scuola Primaria Sbrana		4.714,60
	A3/7	Scuola Primaria Tenuta		2.158,42
	A3/8	Scuola Sec. 1¿ grado E. Jenco	347,05	3.921,67
	A3/18	Animatori Digitali: formazione personale sc. su Didattica Digitale PNNR-M4C1I2.1	2.000,00	

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/20	Piano Scuola 4.0¿Azione1¿Next digital classroom-DM 218/22¿Cod: M4C1I3.2-2022-961	18.425,71	
	A3/21	Investimento M4C1-3.1: Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. 65/2023-Codice identificativo del progetto:M4C1I3.1-2023-1143-P-31187-CUP: D44D23002660006	94.641,73	
	A3/22	Investimento 2.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 66/2023)-"Personale_intelligente_naturale5.0"	57.742,16	
	A3/23	ABILITAZIONE AL CLOUD - SCUOLE - DICEMBRE 2022/PRJ_120SCU1222X_000745//CUP:D41C22001650006	577,00	
	A3/24	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica-DM N. 19/2024-cod. id. progetto:M4C12024/0023273/00348/06301- cup: D44D21001370006	66.874,94	
A5		**Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**	**6.070,50**	
	A5/500	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.070,50	
A6		**Attivita' di orientamento**	**1.299,95**	
	A6/600	Attivit¿ di orientamento	1.299,95	
P1		**Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**	**5.580,92**	**3.501,73**
	P1/1	Educazione Ambientale	2.407,60	
	P1/2	Implementazione laboratori informatica e Reti		2.514,00
	P1/3	Robotica Educativa - Coding		292,20
	P1/4	Azioni previste dal PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale	3.154,65	45,53
	P1/5	Progetto "Didattica in Movimento"	18,67	650,00
P2		**Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**	**195.192,04**	**2.878,21**
	P2/201	Scuole dell'Infanzia	2.378,00	
	P2/203	Teatro	959,40	1.534,28
	P2/204	Arte e continuit¿		323,37
	P2/205	Musica	2.100,50	
	P2/206	Biblioteca e libri comodato d'uso		1.020,56
	P2/207	Inclusione scolastica	2.463,66	
	P2/208	Lotta al Bullismo e al Cyberbullismo	14.000,00	
	P2/214	Sportello d'Ascolto Psicologico	2.000,00	
	P2/218	PROGETTO ANATOMIA DI UNA CANZONE-FINANZIAMENTO MIC E SIAE COD.202303051728	2.400,48	
	P2/219	PROGETTO MAPPERO'.ESPLORATORI DELLA NATURA E DELLO SPAZIO. CUP D41I22000670001	168.890,00	

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
P3		**Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"**	**7.031,06**	
	P3/301	Certificazione EIPASS	5.788,06	
	P3/302	Certificazioni Lingua Inglese (Trinity-Cambridge Ket- Movers)	1.243,00	
P4		**Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"**	**77.741,09**	**5.008,01**
	P4/401	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2016/17	7.118,65	
	P4/402	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2017/18	4.216,75	
	P4/403	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2018/19	17.882,41	
	P4/404	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2017/18	236,05	
	P4/406	Piano Nazionale Formazione Docenti Sostegno -Ambito 14 a.s. 2017/18	1.279,00	
	P4/408	Piano Nazionale Formazione ATA -Ambito 14 a.s. 2016/17	2.635,00	
	P4/409	Formazione Sicurezza e Privacy	287,73	3.743,47
	P4/410	Formazione Varia Docenti/Ata/Dirigente Scolastico	5.756,94	1.264,54
	P4/411	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2019/20	10.975,47	
	P4/412	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2019/20	274,20	
	P4/414	Piano Naz. Formaz. Docenti Ed. Civica-Ambito 14 a.s. 2020/21	48,80	
	P4/415	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2020/21	8.605,44	
	P4/418	Piano Naz. Formazione Docenti per Inclusione alunni con disabilit¿ a.s.2021/22	36,60	
	P4/419	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2021/22	10.685,85	
	P4/420	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2021/22	4.262,39	
	P4/421	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2022/23	21,07	
	P4/422	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - "Decreto Aiuti-Bis"	3.406,14	
	P4/423	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2022/23	12,60	
P5		**Progetti per "Gare e concorsi"**		**297,30**
	P5/501	Olimpiadi di Discipline Tecnico-scientifiche		169,30
	P5/503	Gare e Giochi sportivi		128,00
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	**537.669,59**	**56.516,72**

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	**14.009,30**	**3.958,29**

		Avanzo di amministrazione programmato	**551.678,89**	**60.475,01**

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	16.078,66

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
E6/6	Contributi per copertura assicurativa personale	550,00
E6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	20.000,00
E6	**T O T A L E**	**95.550,00**

ENTRATE: aggregato 11 - Sponsor e utilizzo locali

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E11/3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	5.000,00

ENTRATE: aggregato 12 - Altre entrate

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

SPESE.

Si sottolinea che il bilancio di previsione è prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse. Ciò condiziona e limita la possibilità di delineare una vera politica di bilancio da parte degli organi preposti al governo della Scuola; i margini di manovra infatti sono esigui.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima fase dell'anno solare.

I contributi volontari delle famiglie sono confluiti nei seguenti piani di destinazione:

A0100 Contributi volontari Euro 5.000,00 contributo volontario famiglie per assicurazione;

A05 Viaggi visite di istruzione- Si prevede un entrata di contributi volontari di Euro 70.000,00 che sarà utilizzata per spese per viaggi , visite di istruzione;

Gli altri contributi volontari previsti per un importo di Euro 20.000,00 sono distribuiti nei seguenti piani di destinazione:

P205 Progetto Musica Euro 10.000,00 per spese di personale e acquisto servizi e utilizzo di beni;

P301 Certificazioni Eipass 5.000,00 per spese di personale e acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi;

P302 Certificazioni di inglese Euro 5.000,00 per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attivita'

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.	**18.761,50**

A1/100	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.761,46
A1/103	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	0,04

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Altri materiali e accessori n.a.c., Assicurazioni per alunni, Assicurazioni per personale scolastico, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Attrezzature scientifiche, Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	8.995,03
E1/2.1	VINCOLATO	1.216,47
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	500,00
E6/5.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	5.000,00
E6/6.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	550,00
E11/3.1	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	2.500,00

A2 - Funzionamento amministrativo		**EURO**
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).		**23.463,10**
A2/200	Funzionamento amministrativo (con partita di giro per Euro 3.000,00)	23.463,10

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Altri materiali e accessori n.a.c., Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Attrezzature scientifiche, Partecipazione a reti di scuole e consorzi, Oneri da contenzioso verso fornitori, Anticipo al Direttore S.G.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	13.034,08
E1/2.1	VINCOLATO	2.928,97
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	7.500,00
E12/2.1	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,05
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	3.000,00

A3 - Didattica	**EURO**
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).	**270.908,28**

A3/1	Assistenza e manutenzione hardware e software plessi scolastici	15.556,46
A3/2	Scuola Infanzia Darsena	500,75
A3/3	Scuola Infanzia Piagentini	368,61
A3/4	Scuola Infanzia Tenuta	2.136,92
A3/5	Scuola Primaria Lambruschini	942,26
A3/6	Scuola Primaria Sbrana	4.714,60
A3/7	Scuola Primaria Tenuta	2.158,42
A3/8	Scuola Sec. 1¿ grado E. Jenco	4.268,72
A3/18	Animatori Digitali: formazione personale sc. su Didattica Digitale PNNR- M4C1I2.1	2.000,00
A3/20	Piano Scuola 4.0¿Azione1¿Next digital classroom-DM 218/22¿Cod: M4C1I3.2-2022-961	18.425,71
A3/21	Investimento M4C1-3.1: Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. 65/2023-Codice identificativo del progetto:M4C1I3.1-2023-1143-P-31187-CUP: D44D23002660006	94.641,73
A3/22	Investimento 2.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 66/2023)- "Personale_intelligente_naturale5.0"	57.742,16
A3/23	ABILITAZIONE AL CLOUD - SCUOLE - DICEMBRE 2022/PRJ_120SCU1222X_000745//CUP:D41C22001650006	577,00
A3/24	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica-DM N. 19/2024-cod. id. progetto:M4C12024/0023273/00348/06301- cup: D44D21001370006	66.874,94

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Spese di personale, Compensi netti, Carta, Cancelleria, Stampati, Giornali, riviste e pubblicazioni, Strumenti tecnico-specialistici non sanitari, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Servizi per trasferte in Italia, Formazione professionale specialistica, Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Attrezzature scientifiche, Mobili e arredi per locali ad uso specifico, I.V.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	22.802,36
E1/2.1	VINCOLATO	240.608,59
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	7.497,33

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro	EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.	**0,00**

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: . L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

A5 - Visite			EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.			**76.070,50**
A5/500	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	76.070,50	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	6.070,50
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	70.000,00

A6 - Attivita' di orientamento			EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.			**1.299,95**
A6/600	Attivit¿ di orientamento	1.299,95	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Pubblicità, Rappresentanza. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.299,95

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.			**9.082,65**
P1/1	Educazione Ambientale	2.407,60	
P1/2	Implementazione laboratori informatica e Reti	2.514,00	
P1/3	Robotica Educativa - Coding	292,20	
P1/4	Azioni previste dal PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale	3.200,18	
P1/5	Progetto "Didattica in Movimento"	668,67	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	3.501,73
E1/2.1	VINCOLATO	5.580,92

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es.corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettivo e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		**208.070,25**
P2/201	Scuole dell'Infanzia	2.378,00
P2/203	Teatro	2.493,68
P2/204	Arte e continuit¿	323,37
P2/205	Musica	12.100,50
P2/206	Biblioteca e libri comodato d'uso	1.020,56
P2/207	Inclusione scolastica	2.463,66
P2/208	Lotta al Bullismo e al Cyberbullismo	14.000,00
P2/214	Sportello d'Ascolto Psicologico	2.000,00
P2/218	PROGETTO ANATOMIA DI UNA CANZONE-FINANZIAMENTO MIC E SIAE COD.202303051728	2.400,48
P2/219	PROGETTO MAPPERO'.ESPLORATORI DELLA NATURA E DELLO SPAZIO. CUP D41I22000670001	168.890,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	2.878,21
E1/2.1	VINCOLATO	195.192,04
E6/10.1	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	10.000,00

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).		**17.031,06**
P3/301	Certificazione EIPASS	10.788,06
P3/302	Certificazioni Lingua Inglese (Trinity-Cambridge Ket- Movers)	6.243,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	7.031,06
E6/10.1	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	10.000,00

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		**EURO**
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.		**85.249,10**
P4/401	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2016/17	7.118,65
P4/402	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2017/18	4.216,75
P4/403	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2018/19	17.882,41
P4/404	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2017/18	236,05
P4/406	Piano Nazionale Formazione Docenti Sostegno -Ambito 14 a.s. 2017/18	1.279,00
P4/408	Piano Nazionale Formazione ATA -Ambito 14 a.s. 2016/17	2.635,00
P4/409	Formazione Sicurezza e Privacy	4.031,20
P4/410	Formazione Varia Docenti/Ata/Dirigente Scolastico	9.521,48
P4/411	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2019/20	10.975,47
P4/412	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2019/20	274,20
P4/414	Piano Naz. Formaz. Docenti Ed. Civica-Ambito 14 a.s. 2020/21	48,80
P4/415	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2020/21	8.605,44
P4/418	Piano Naz. Formazione Docenti per Inclusione alunni con disabilit¿ a.s.2021/22	36,60
P4/419	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2021/22	10.685,85
P4/420	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2021/22	4.262,39
P4/421	Piano Nazionale Formazione Docenti Neoassunti -Ambito 14 a.s. 2022/23	21,07
P4/422	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - "Decreto Aiuti-Bis"	3.406,14
P4/423	Piano Nazionale Formazione Docenti -Ambito 14 a.s. 2022/23	12,60

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	5.008,01
E1/2.1	VINCOLATO	77.741,09
E11/3.1	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	2.500,00

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica,ecc.).			**297,30**
P5/501	Olimpiadi di Discipline Tecnico-scientifiche	169,30	
P5/503	Gare e Giochi sportivi	128,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	297,30

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 581,33, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

Fondo economale per le minute spese.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 3000 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 100 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101 che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte di nuove esigenze. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/1.1	NON VINCOLATO	3.958,29
E1/2.1	VINCOLATO	14.009,30
	T O T A L E	**17.967,59**

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO:

"Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono

il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa"

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2024 - agosto 2025, per la retribuzione accessoria è pari ad Euro77.351,60 lordo dipendente come da nota 36704 del 30/09/2024 così suddivisa.

Euro 49.877,39 FIS, Euro 4.554,75 Funzioni strumentali, Euro 3.319,14 Incarichi specifici, Euro 3.084,55 Ore eccedenti, Euro 833,10 attività complementari di Educazione fisica, Euro 13.282,67 per la valorizzazione del personale scolastico 2 Euro 2.400,00 per l'indennità di disagio agli assistenti tecnici.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2024/2025.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

MENSA GRATUITA per i docenti

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2019 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

CONCLUSIONI.

Più in generale si vuole evidenziare:

1. L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori di informatica per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa

approvazione.

VIAREGGIO, li' 15/01/2025