



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

ISTITUTO COMPRENSIVO - "F. MOCHI"-MONTEVARCHI
Prot. 0000299 del 13/01/2025
VI-3 (Uscita)

Relazione al Programma Annuale 2025

Proposto il 07/01/2025

Il Direttore dei servizi generali amministrativi
Baldassarre Valeria

Val Baldassarre



Dirigente Scolastico
Ing. Caldarella Vincenzo

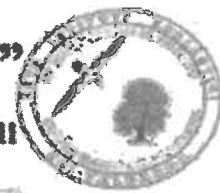
V. Caldarella



ISTITUTO COMPRESIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81045070511



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

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	275.755,22	Attività	494.336,94
Finanziamenti dall'Unione Europea	145.545,06	Progetti	3.000,00
Finanziamenti dallo Stato	14.036,66	Gestioni economiche	
Finanziamenti dalla Regione		Fondo di riserva	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.000,00	Disavanzo di amministrazione presunto	0
Contributi da privati	59.000,00		
Proventi da gestioni economiche		Totale delle spese	497836,94
Rimborsi e restituzione somme			
Alienazione di beni materiali		Disponibilità finanziaria da programmare	10.500,00
Alienazione di beni immateriali			
Sponsor e utilizzo locali			
Altre entrate			
Mutui			
TOTALE DELLE ENTRATE	508.336,94	TOTALE A PAREGGIO	508.336,94

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

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

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico Caldarella Vincenzo in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Baldassarre Valeria ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2025 ai sensi dell'art 5 del D.L. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresì



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9189347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



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 2024 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 D.L. 129/2018)
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 D.L. 129/2018).
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 D.L. 129/2018)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2 D.L. 129/2018).
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 D.L. 129/2018).

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;



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055-9120347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



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.

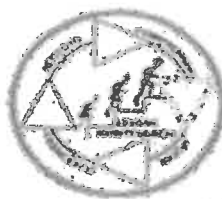
Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità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



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 9100570511



irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale

ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

codice ministeriale	Descrizione	comune	indirizzo	alunni
ARAA820046	Infanzia F. Grimm	Montevarchi	Piazza della Fiera	75
ARAA820013	Infanzia Arcobaleno	Laterina-Pergine Valdarno	Enrico Fermi	20
ARAA820035	Infanzia Rodari	Montevarchi	via dell'artigianato	46
ARAA820024	Infanzia Giorotondo	Laterina-Pergine Valdarno	via Sacco e Vanzetti	34
AREE82004B	Primaria Mazzini	Montevarchi	Piazza della Fiera	155
AREE820018	Primaria E. Fermi	Laterina-Pergine Valdarno	Enrico Fermi	69
AREE82003A	Primaria Burbassi	Levanella	Via Aretina	100
AREE820029	Primaria	Laterina-Pergine Valdarno	via Sacco e Vanzetti	70
ARMM820017	Secondaria Mochi	Montevarchi	via Milano, 20	172
ARMM820028	Secondaria	Laterina-Pergine Valdarno	via Enrico Fermi	35
ARMM820039	Secondaria	Laterina-Pergine Valdarno	via Sacco e Vanzetti	49

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	0	0	0	0



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055-9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	4	5	5	0
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	0	0	0	0
d) Totale delle classi (a+b+c)	4	5	5	0
e) Alunni iscritti al 1° settembre	71	84	99	0
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	0	0	0	0
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	71	84	99	0
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	0	0	0	0
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	72	84	100	0
j) Alunni diversamente abili	5	4	10	0
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)	+1		+1	

Popolazione scolastica: Scuola primaria

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore	0	0	0	0	0	0
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	1	1	1	1	1	1
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	3	3	4	3	2	0
d) Totale delle classi (a+b+c)	4	4	5	4	3	1
e) Alunni iscritti al 1° settembre	71	65	93	79	67	23
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	0	0	0	0	0	0
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	18	16	17	16	21	0
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	53	49	75	62	47	22
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	71	65	93	79	68	22
j) Alunni diversamente abili	5	4	3	4	8	2
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)			1		+1	-1

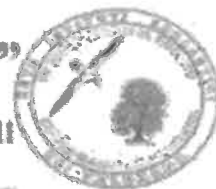
Popolazione scolastica: Scuola Infanzia



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



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	169
e) Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	0
f) Bambini frequentanti sezioni con orario normale	175
g) Totale bambini frequentanti (e+f)	175
h) Alunni diversamente abili	5
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	+6

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	90
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
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	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	33
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9126347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



CATEGORIA	NUMERO
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Totale complessivo	180

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
Totale complessivo	32

Programma annuale.

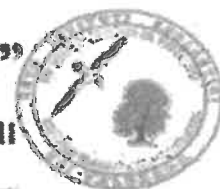
Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



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.

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	275.755,22	Attività	494.336,94
Finanziamenti dall'Unione Europea	145.545,06	Progetti	3.000,00
Finanziamenti dallo Stato	14.036,66	Gestioni economiche	
Finanziamenti dalla Regione		Fondo di riserva	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.000,00	Disavanzo di amministrazione presunto	0
Contributi da privati	59.000,00		
Proventi da gestioni economiche		Totale delle spese	497.836,94
Rimborsi e restituzione somme			
Alienazione di beni materiali		Disponibilità finanziaria da programmare	10.500,00
Alienazione di beni immateriali			
Sponsor e utilizzo locali			
Altre entrate			
Mutui			
TOTALE DELLE ENTRATE	508.336,94	TOTALE A PAREGGIO	508.336,94

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 BANCA INTESASANPAOLO, agenzia di MONTEVARCHI-LEVANE (IBAN: IT56Z0306971548100000046057), al 31/12/2025 dove si evince IL SALDO DI EURO 219161,71 ;
2. Modello A
3. MODELLO B (SCHEDE ILLUSTRATIVE)
4. MODELLO C (SITUAZIONE PATRIMONIALE)
5. MODELLO D (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE)
6. MODELLO E (RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESE)
7. GIORNALE DI CASSA AL 31/12/2024

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	275755,22	
	01		Non vincolato	48599,79	



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055-97.88.47 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



	01	NON VINCOLATO	48599,79	
02		Vincolato	227155,43	
	01	VINCOLATO	227155,43	
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	145545,06	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	36036,00	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	36036,00	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	109509,06	
	01	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	109509,06	
03		Finanziamenti dallo Stato	14036,66	
	01	Dotazione ordinaria	14036,66	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	14036,66	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.000,00	
	03	Comune non vincolati	14000,00	
	01	COMUNE NON VINCOLATI	14000,00	
06		Contributi da privati	59000,00	
	01	Contributi volontari da famiglie	13000,00	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	13000,00	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	
	01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	40.000,00	
	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	1000,00	
	01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	1000,00	

		TOTALE	508336,94
--	--	---------------	------------------

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 275755,22 così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2024	219161,71+
Residui attivi al 31/12/2024	99087,25-
Residui passivi al 31/12/2024	42493,74

Descrizione	Previsione
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2024	275755,22+
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2023	275755,22

coerentemente con il succitato importo di Euro 275755,22.

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

Descrizione	Importo
VINCOLATO	227155,43
TOTALE	227155,43



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 227155,43.

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
A/01/01		Funzionamento generale e decoro della scuola	2000.00	
A/02/01		Funzionamento amministrativo	10000.00	
A/02/03		Sicurezza	6000.00	
A/03/01		Funzionamento Didattico Generale	5000.00	
A/03/03		Progetti POFT Infanzia	3500.00	
A/03/04		Progetti POFT Primaria	6000.00	
A/03/05		Progetti POFT Secondaria di Primo Grado	4500.00	
A/03/07		INNOVATIVE LEARNING- PNRR	65201.77	
A/03/13		INVESTIMENTO MC4C1-3.1-pOTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE DM 65	42695.06	
A/03/14		DM 66 formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"	26907.66	
A/03/15		DM 19 Riduzione dei divari e della dispersione scolastica	39906.94	
A/03/8		RE..ESTATE A SCUOLA PN 2127	15444.00	
		TOTALE	227155.43	



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9189347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A/01/01		Funzionamento generale e decoro della scuola		7000.00
A/02/01		Funzionamento amministrativo		5000.00
A/02/02		Spese di personale		3000.00
A/02/03		Sicurezza		2714.31
A/02/04		Spese di investimento		8000.00
A/03/01		Funzionamento Didattico Generale		9385.48
P/04/01		Formazione personale Docente		2000.00
P/04/02		Formazione Personale ATA		1000.00
		TOTALE		38099.79

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	227155.43	38099.79

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	10500,00
--	--	--	-------------	-----------------

		Avanzo di amministrazione programmato	227155.43	38099.79
--	--	--	------------------	-----------------

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	14036,66

ENTRATE: aggregato 05 - Finanziamenti da altre Istituzioni

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E5/3	Comune non vincolati	14000,00



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

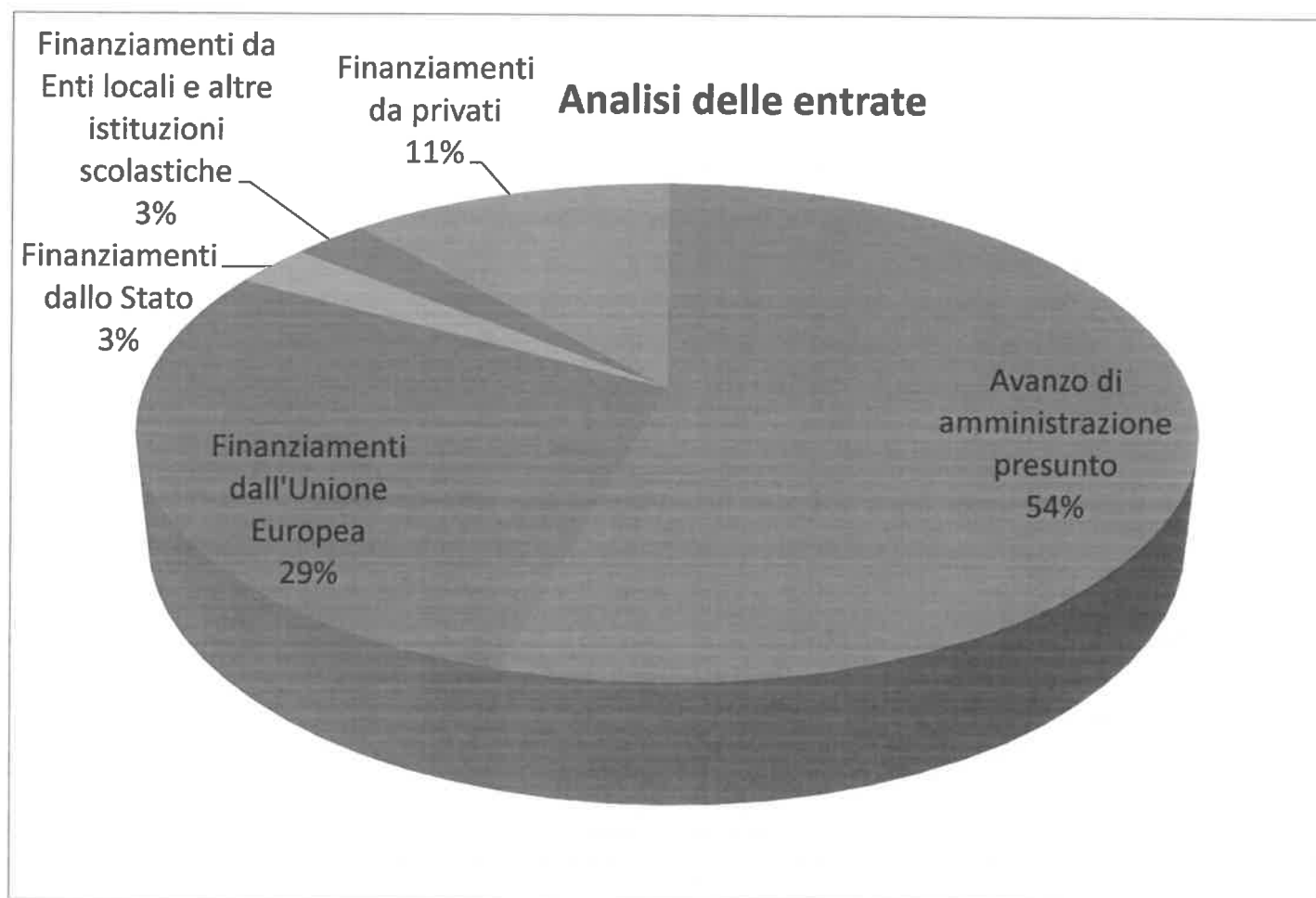
Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	13.000,00
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
E6/6	Contributi per copertura assicurativa personale	1000,00
E6	TOTALE	59000,00



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.

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 - Attività'

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.	20500,00



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18000,00
A1/2	Incarico RSPP (RSPP)	2500,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Medicinali e altri beni di consumo sanitario, Altri materiali tecnico-specialistico, acquisto di macchinari e spese di manutenzione. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

NON VINCOLATO	7000,00
VINCOLATO	2.000,00
DOTAZIONE ORDINARIA	7500,00
COMUNI NON VINCOLATI	4.000,00

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).		52750,97
A2/1	Funzionamento amministrativo	29036,66
A2/2	Spese di personale	3000,00
A2/3	Sicurezza	11714,31
A2/4	Spese di investimento	8000,00
A2/7	Reti di scuole	1000,00
A2/1	ANTICIPO DSGA	500,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Stampati, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Consulenza giuridico-amministrativa - esperto, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Materiale bibliografico, Spese postali, I.V.A.. medicinali e altri beni di consumo sanitario, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Assicurazioni per alunni, Assicurazioni per personale scolastico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Ritenute erariali a carico del lavoratore, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Partecipazione a reti di scuole e consorzi, 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:

VINCOLATO	16000,00
-----------	----------



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



NON VINCOLATO	18714,31
DOTAZIONE ORDINARIA	6036,66
COMUNI NON VINCOLATI	6000
CONTRIBUTO PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI	5000
CONTRIBUTO PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	1000
REITEGRO AL DSGA	500,00

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.).			381085,97
A3/01	Funzionamento didattico generale	18385,48	
A3/03	Progetti PTOF Infanzia	7000	
A3/04	Progetti PTOF Primaria	11000	
A3/05	Progetti PTOF Secondaria di Primo grado	9000	
A3/07	INNOVATIVE LEARNING-PNRR	65201,77	
A3/08	RE...ESTATE A SCUOLA PN 2127	51480,00	
A3/13	DM 65 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE	85390,12	
A3/14	DM 66 FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO	53814,72	
A3/15	DM 19 RIDUZIONE DEI DIVARI E DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA	79813,88	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Cancelleria per la didattica, Compensi accessori non a carico FIS docenti, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Spese per i progetti previsti dal PTOF e Progetti PNRR e del Piano nazionale per i quali l'istituto ha ricevuto l'autorizzazione. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

NON VINCOLATO	9385,48
VINCOLATO	209155,43



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9189347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



COMUNE NON VINCOLATI	4000,00
CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	13000
FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	36036
ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	109509,06
TOTALE	381085,97

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		40000,00
A5/1	Viaggi e visite guidate	40000,00

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	40.000,00
--	-----------

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).		3000,00
P4/1	Formazione personale DOCENTE	2000,00
P4/2	Formazione personale ATA	1000,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

NON VINCOLATO	3000,00
---------------	---------

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 500,00, 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.



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055-97.88.017 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



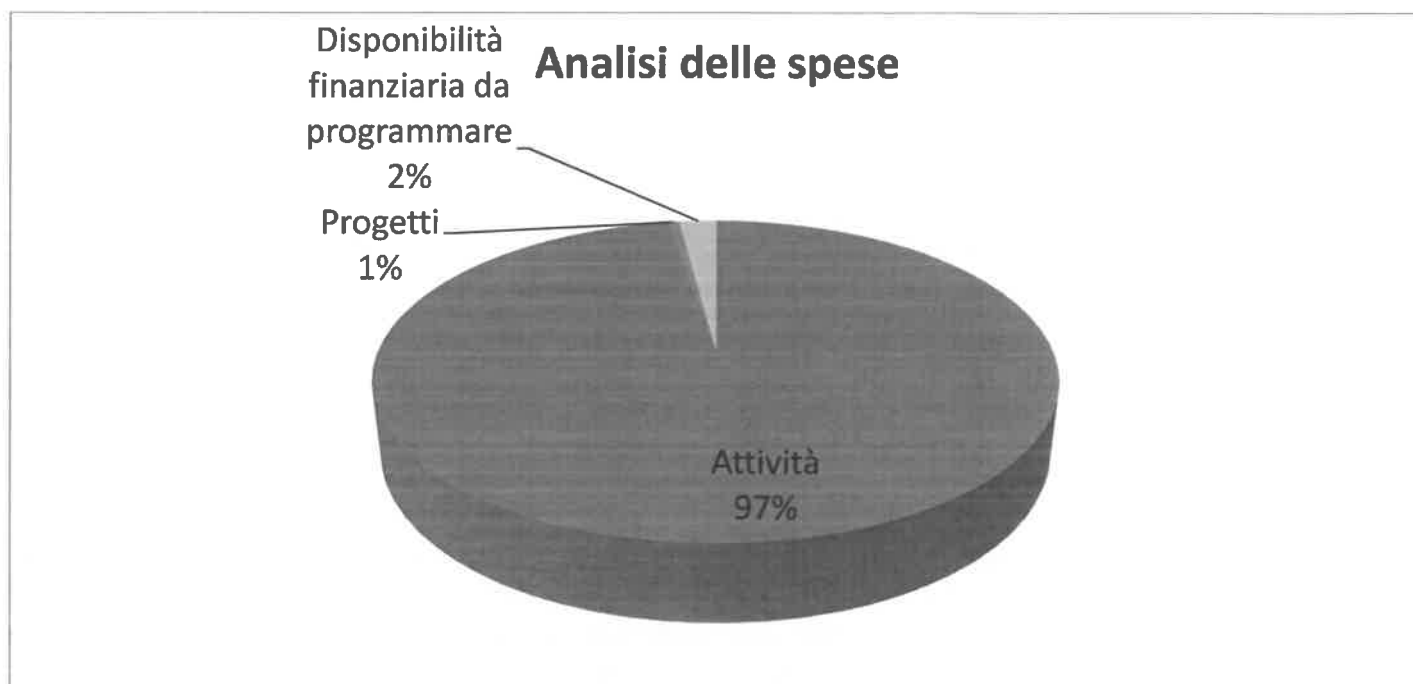
Fondo economale per le minute spese.

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 500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 50,00 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:

Componente Z101	Disponibilità
NON VINCOLATO	10500,00
TOTALE	10500,00





ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9186347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 91005070511



CONCLUSIONI.

Le attività didattiche inserite nel PTOF 2022-2025 saranno realizzate con diversi finanziamenti.

Un aspetto fondamentale, nella predisposizione del programma annuale, è rappresentato dall'obiettivo di investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze dell'istituto, del territorio e dalla progettualità interna ai diversi ordini di scuola.

I Progetti dell'anno scolastico 2024-2025 in fase di realizzazione, sono stati proposti ed approvati dagli Organi Collegiali dell'Istituto.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività a seconda degli ordini di scuola, possono individuare all'interno del piano di offerta formativa alcune linee comuni
che

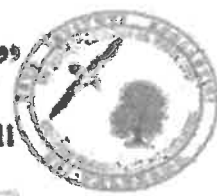
si
che

- Progetti di sviluppo e potenziamento degli apprendimenti;
- Percorsi di insegnamento della lingua italiana come lingua L2;
- Percorsi di approfondimento delle Lingue Straniere
- Percorsi di potenziamento con riferimento all'Educazione Musicale
- Alfabetizzazione digitale e formazione per il personale;
- Attività di educazione ambientale, educazione alla salute e educazione alla sicurezza ed alla legalità

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



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 - E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 01005070511



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.l. 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.

Montevarchi li' 07/01/2025

IL DSGA

Baldassarre Valeria

Il Dirigente Scolastico

Ing. Caldarella Vincenzo

