



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE E DEL MERITO

## **Istituto Comprensivo**

Via Comm.Fumu – 07020 Buddusò

Cod.Fis.81000450908 – Cod. Mec.SSIC80600X

Codice Univoco dell'Ufficio: UFXWJZ

Telefono 079 714035 – E-Mail [ssic80600x@istruzione.it](mailto:ssic80600x@istruzione.it)

# *Esercizio Finanziario 2025*

## *Relazione Programma Annuale*



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE E DEL MERITO

## Istituto Comprensivo

Via Comm.Fumu – 07020 Buddusò  
Cod.Fis.81000450908 – Cod. Mec.SSIC80600X  
Codice Univoco dell'Ufficio: UFXWJZ  
Telefono 079 714035

E-Mail: [ssic80600x@istruzione.it](mailto:ssic80600x@istruzione.it); [ssic80600x@pec.istruzione.it](mailto:ssic80600x@pec.istruzione.it)

### RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025

#### PARTE I – Riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale

##### Premessa

L'Istituto Comprensivo "D. A. Azuni" è diretto dal 31 ottobre 2024 dal Dirigente Scolastico Dott.ssa Cristina Vedovelli. Il Dirigente è coadiuvato nelle sue funzioni gestionali, economiche e amministrative dal Direttore dei servizi generali e amministrativi, dott.ssa Maria Maddalena Sanna, la quale ha predisposto ai sensi dell'art. 5 del D.I. 129/2018 il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025.

Con nota Prot 8235 del 26/11/2024 il MIM ha indicato le tempistiche per l'approvazione e la predisposizione del Programma Annuale 2025, in particolare entro il 15/01/2025 le istituzioni scolastiche predispongono il Programma Annuale e la relativa relazione illustrativa; entro la medesima data il Programma Annuale e la relazione illustrativa sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità, i quali dovranno rendere il suddetto parere entro il 15 febbraio 2025, entro la stessa data il Consiglio di Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del Consiglio di Istituto è adottata anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione..

Il Programma Annuale per l'e.f. 2025 è stato elaborato e predisposto in applicazione delle seguenti norme e disposizioni:

- D.I. 129/2018 Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche ai sensi dell'art. 1 c. 143 della L 13 luglio 2015 n. 107;
- Legge 13 luglio 2015, n. 107 art. 1 c. 143;
- Nota Miur D.G.R.U.F. Prot. N. 25674 del 20 dicembre 2018 – Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di Bilancio delle Istituzioni Scolastiche;
- Nota MIUR D.G.R.U.F. Prot. N. 74 del 05/01/2019 – Orientamenti interpretativi-;
- Nota Prot 36704 del 30/09/2024 . comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio – agosto 2025.

Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Con riferimento alle disposizioni in vigore e di seguito richiamate, le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria d'istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività d'istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione scolastica, come previste e organizzate dal Piano dell'Offerta Formativa.

Il Dirigente Scolastico, come responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del Programma Annuale provvede all'allocazione autonoma delle risorse finanziarie per la realizzazione dell'offerta formativa, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

La presente proposta viene discussa con i rappresentanti dei docenti, dei genitori e del personale ATA presenti nel Consiglio di Istituto. Le fasi che precedono la proposta di Programma Annuale sono:

1. L'emanazione dell'Atto di indirizzo per la stesura del PTOF 2025/2028
2. La fase progettuale per la didattica e le attività integrative (Collegio Docenti).

Sulla base delle richieste e delle proposte avanzate dal Collegio docenti, in relazione alle diverse esigenze di gestione ordinaria e di investimento, si attiva:

1. La predisposizione del Programma Annuale (Dirigente scolastico e DSGA)
2. Atto di deliberazione (Consiglio Istituto)
3. Fase comunicazione e pubblicizzazione atto (Dirigente scolastico)
4. Fase di coordinamento e controllo (Dirigente scolastico e staff del Dirigente).

Nella prima fase il D.S. propone al Collegio una sintesi che individua le direttrici per la realizzazione delle attività proposte dai docenti, dagli alunni e da altri e diversi stakeholder, oltre che dal piano di miglioramento conseguente agli esiti del rapporto di valutazione RAV. La seconda fase, di competenza dei docenti, è finalizzata alla progettazione dell'offerta formativa curriculare ed extracurriculare. Nella terza fase il Dirigente Scolastico con il supporto della DSGA, elabora il Programma Annuale coerentemente all'offerta formativa approvata dal Collegio docenti e dal Consiglio di Istituto. Nella quarta fase il Consiglio di Istituto, dopo il dovuto dibattito, approva il Programma Annuale. Seguono poi le fasi di comunicazione e pubblicizzazione, mentre la sesta fase vede la gestione, il coordinamento delle attività e la valutazione dell'efficacia, efficienza ed economicità delle azioni offerte.

Considerata la premessa,

### **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

VISTI gli artt. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 del D.I. n. 129/2018;

VISTO il D.M. 21/2007 per i parametri di calcolo della risorsa finanziaria assegnata a questa Istituzione scolastica;

ACCERTATA la sussistenza dei finanziamenti e contributi da parte di Enti, privati e dello Stato alla data odierna;

VISTO il PTOF triennio 2025/2028;

VISTO il CCNL del Comparto Scuola del 29 novembre 2007 e le sequenze contrattuali del 2018;

NELLE MORE della sottoscrizione dell'Ipotesi del Contratto Integrativo di Istituto per l'a.s. 2024/2025;

VISTA la nota MIM Prot. n.36704 del 30 settembre 2024;

## **PROPONE**

### **il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2025**

In coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa, improntato ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità, in conformità ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità.

La proposta è accompagnata dalla presente relazione che rende conto degli obiettivi da realizzare identificati dal Piano dell'Offerta Formativa e che diventano obiettivi gestionali con il presente progetto.

Al fine della distribuzione delle spese, sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione le risorse disponibili, i bisogni specifici dell'istituzione scolastica, l'offerta formativa caratterizzata dalle attività didattiche, educative e integrative, la risposta che la scuola nel suo agire è tenuta a dare alle famiglie e agli alunni.

## **PARTE II – Gestione del Programma Annuale con riferimento all'identità della scuola e agli obiettivi del PTOF**

### **Il contesto**

L'Istituto Comprensivo 'D.A. Azuni' è stato riorganizzato nell'anno scolastico 2012/2013 con l'accorpamento delle scuole del comune di Pattada. Attualmente, l'Istituto è distribuito su tre comuni: Buddusò, Pattada e Alà dei Sardi. In totale, vi sono 8 plessi scolastici così suddivisi:

- nel comune di Buddusò e in quello di Pattada ci sono 3 plessi ciascuno: uno per l'infanzia, uno per la scuola primaria e uno per la scuola secondaria.
- nel comune di Alà dei Sardi sono presenti una scuola primaria e una scuola secondaria.

Per la sede della scuola primaria di Buddusò si prevedono dei lavori di ristrutturazione dell'area dei locali mensa.

Numerose sono le problematiche relative al mantenimento in sicurezza ed efficienza delle dotazioni tecniche e degli arredi, al loro adeguamento tecnologico, alla manutenzione straordinaria delle strutture e degli spazi frequentati da alunni, docenti, personale scolastico e genitori.

Come avvenuto negli anni scolastici precedenti si è intervenuto e si continuerà a intervenire per il potenziamento della dotazione dei dispositivi digitali dell'Istituto attraverso appositi fondi del Ministero, tenuto conto delle somme destinate a tale scopo.

### **Principi educativi**

La scuola sta operando per ridefinire la propria identità intorno a cinque macroaree d'intervento che costituiscono le linee di indirizzo pedagogico e didattico della scuola:

1. BENESSERE, MOVIMENTO E INCLUSIONE
2. INNOVAZIONE DIGITALE
3. CULTURA DEL TERRITORIO E SOSTENIBILITÀ
4. STEAM
5. INSIEME PER IL SUCCESSO.

Gli orientamenti per il P.A. 2025, scaturiti dall'Atto di indirizzo per l'aggiornamento e la predisposizione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa da parte del Collegio docenti, intendono:

- indirizzare la formazione professionale dei docenti verso l'innovazione delle metodologie didattiche, ponendo particolare attenzione a metodi attivi, co-costruttivi e collaborativi, che includano un'efficace integrazione degli strumenti digitali nell'attività in classe;
- potenziare la dotazione informatica idonea allo svolgimento della didattica digitale e delle prove INVALSI, da somministrare in modalità computer-based;
- formare il personale in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro e formare un certo numero di docenti e ATA sul Primo soccorso, anche pediatrico;
- valorizzare le attività connesse all'ampliamento dell'offerta formativa, rappresentate dai diversi progetti e orientate all'inclusione, all'educazione civica, all'educazione alla salute, all'educazione allo sviluppo sostenibile e all'ambiente, alla cittadinanza attiva, promuovendo così un'effettiva implementazione ed innovazione alle proposte di natura curricolare e disciplinare;
- supportare gli alunni nel recupero degli apprendimenti e strutturare gli interventi necessari a supporto degli studenti con DVA, DSA e BES al fine di favorire l'inclusione nelle attività didattiche e integrative e l'acquisizione delle competenze chiave previste dall'Agenda 2030;
- migliorare l'ambiente di apprendimento inteso come insieme di spazi, modalità, tempi e relazioni;

- nelle more dell'intervento diretto dell'ente proprietario degli immobili, porre in essere tutti quegli interventi, non strutturali, per gli adeguamenti di carattere urgente e non procrastinabili relativi alla normativa sulla sicurezza (ex D. Lgs 81/08) dando seguito a quanto indicato dall'aggiornamento annuale del Documento di valutazione dei rischi.

## **Identità formativa della scuola**

La scuola nella sua globalità opera in un contesto che trova positive opportunità di collaborazione con il territorio: con gli enti locali, con le associazioni territoriali, con le altre scuole e altri soggetti sensibili alle priorità educative. Il RAV ha evidenziato alcuni punti di criticità su cui è indispensabile costruire azioni di miglioramento volte a:

- migliorare l'ambiente di apprendimento nelle quattro dimensioni che lo caratterizzano: spazi, metodologie, tempi e relazioni;
- implementare proposte formative che prevedano la partecipazione attiva, co-costruttiva e collaborativa degli studenti;
- innalzare il livello di competenza degli alunni soprattutto in italiano, matematica e inglese;
- ridurre la differenza degli esiti tra le classi;
- incrementare i livelli di competenze chiave che devono trasversalmente interessare tutte le discipline.

La formazione viene considerata una leva strategica per il miglioramento della qualità del servizio. Pertanto, adeguate risorse sono destinate ad attività di formazione interna, su tematiche individuate dal Dirigente Scolastico, dal Collegio docenti e dall'Assemblea del personale ATA. A ciò si aggiungono le risorse PNRR connesse con la Missione 4 Componente 1:

- Investimento 2.1 finalizzato alla formazione per la transizione digitale di tutto il personale scolastico (DS, DSGA, docente e ATA);
- Investimento 3.1 Intervento B finalizzato al potenziamento delle competenze multilinguistiche del personale docente.

I percorsi di formazione del personale docente saranno conditi sine qua non e saranno volti a:

- acquisire conoscenze utili al miglioramento del rapporto educativo e alla facilitazione degli apprendimenti, oltre a riflettere sui vissuti e sulle pratiche didattiche;
- favorire il rinforzo della motivazione personale e della coscienza/responsabilità professionale;
- fornire occasioni di approfondimento e aggiornamento dei contenuti delle discipline in vista della loro utilizzazione didattica;
- stimolare spunti di riflessione e confronto sulle pratiche di insegnamento, anche in rapporto alla gestione di alunni e gruppi-classe;
- incrementare e rendere funzionale la dinamica di comunicazione, la condivisione fattiva e la collaborazione tra i docenti;
- creare occasioni di revisione, approfondimento e aggiornamento dei contenuti delle discipline anche in rapporto delle mutate ed evolutive esigenze didattiche.

A ciò si aggiungono:

- interventi formativi predisposti dal datore di lavoro e discendenti da obblighi di legge (Decreto Legislativo 81/2008 e GDPR 679/2016);
- corsi anche per il personale ATA relativi al miglioramento delle competenze del personale amministrativo in temi di accesso civico semplice e generalizzato, di digitalizzazione dei documenti, di Trasparenza e Anticorruzione, di transizione digitale e nuove disposizioni relative alla digitalizzazione del ciclo di vita del contratto pubblico, agli obblighi di trasparenza amministrativa per i bandi e i contratti, alla pubblicità legale e alla qualificazione delle stazioni appaltanti, nonché l'utilizzo della nuova piattaforma di eprocurement.

## La progettazione delle attività formative

La proposta didattica intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per l'anno scolastico 2024-2025, attraverso azioni specifiche finalizzate al potenziamento degli apprendimenti e delle competenze chiave, in conformità alla Raccomandazione del Consiglio dell'Unione europea 22 maggio 2018.

La progettazione e la realizzazione dei percorsi didattici e formativi saranno ispirate all'utilizzo di metodologie didattiche innovative, che valorizzino l'apprendimento attivo e cooperativo, con particolare attenzione anche al benessere personale e alle relazioni. Le azioni valorizzeranno il protagonismo delle alunne e degli alunni in situazioni esperienziali. I moduli didattici saranno svolti in contesti di tipo esperienziale o immersivo, anche all'aperto, in sinergia con le realtà istituzionali, culturali, sociali, economiche del territorio.

La progettazione e la gestione della attività didattiche e integrative della scuola è realizzata direttamente o per adesione a progetti proposti dal Ministero, da Enti, associazioni o altre scuole. Ai docenti individuati sono assegnate le funzioni strumentali al compimento del Piano dell'Offerta Formativa, altri docenti individuati nell'organigramma della scuola svolgono funzioni organizzative e gestionali; il personale ATA, sia amministrativo che ausiliario, supporta per le proprie competenze le attività da porre in essere.

Il PTOF e la sua definizione annuale, trovano articolazione operativa nella progettazione delle attività deliberate dal Collegio dei docenti e contemplate nel presente programma. Alcuni dei progetti proposti sono in fase di attuazione, altri saranno attivati nel corso del secondo quadrimestre.

Le attività didattiche e integrative inserite nell'aggiornamento annuale del PTOF, sono finanziate dalla scuola, dagli EE.LL, dall'Unione Europea e dal MIM. Le risorse da investire concorrono a produrre l'ampliamento dell'offerta formativa, caratterizzato dal rispetto delle esigenze e delle esperienze culturali, suggerite dalle diverse sedi, e dalla progettualità interna ai diversi ordini di scuola.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere degli organi collegiali della scuola e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, aperte alle richieste delle famiglie.

Ogni progetto, oltre all'impegno economico, richiede l'utilizzo di materiali e strumenti che la scuola, nei limiti del possibile e di quanto orientativamente quantificato nelle varie schede, si impegna a fornire.

Tutti gli obiettivi perseguiti sono inseriti nel PTOF, pertanto, il materiale accessorio per l'espletamento delle attività connesse alla realizzazione degli stessi è inserito nella scheda finanziaria del relativo aggregato di spesa.

Ogni intervento volto al miglioramento dei risultati dei nostri alunni, si realizzerà nell'ottica dei principi di economicità, efficacia ed efficienza comunque rispondente ai bisogni degli alunni, delle famiglie e di tutti i soggetti interessati alla qualità della scuola.

Il Collegio dei docenti, nel recepire le linee di indirizzo dettate con proprio atto dal D.S., tiene conto dei fondi destinati a questa Istituzione Scolastica (comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024) e di quelli relativi ai finanziamenti provenienti dai fondi PNRR.Missione 4 Componente 1:

- Investimento 3.2 Scuola 4.0 Azione 1 CLASSROOM funzionale alla creazione di ambienti didattici flessibili, modulari e interconnessi (allestimento di aule fisse per le classi e di aule dedicate a gruppi di discipline in prospettiva interdisciplinare): gli acquisti sono stati fatti nel 2023 e andrà completato il tutto entro il 30 giugno 2024 con un target da raggiungere di n. 21 ambienti innovativi e flessibili;
- Investimento 2.1 Animatori Digitali Novembre 2022 fondi destinati alla formazione del personale (almeno 20 unità) completato nei termini previsti.
- Investimento 3.1 con due interventi dedicati al potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche degli studenti (intervento A) e al potenziamento delle competenze multilinguistiche dei docenti (Intervento B);
- Investimento 2.1 relativo alla formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali, destinato al DS, DSGA personale docente e ATA;
- Investimento 1.4 Intervento finalizzato alla riduzione dei divari territoriali della scuola secondaria di primo grado e alla lotta alla dispersione scolastica, ancora da avviare.

I percorsi, intrapresi nel precedente anno scolastico continueranno a essere attivi, anche in previsione della progettazione che verrà messa in atto con i fondi PNRR, e saranno volti a:

- promuovere la motivazione e la rimotivazione allo studio, anche in risposta ai rischi di abbandono scolastico causati dalla pandemia, attraverso metodologie innovative, proattive e stimolanti;
- promuovere la dimensione relazionale nei processi di insegnamento-apprendimento e il benessere dello studente, anche attraverso la cura degli spazi e l'utilizzo di tempi flessibili nella didattica;
- favorire e migliorare i processi di insegnamento-apprendimento attraverso l'integrazione della dimensione digitale nella didattica e l'utilizzo di tecniche e strumenti non formali;
- rafforzare le competenze chiave per l'apprendimento permanente, in particolare potenziando i livelli di base.

## Le classi e le risorse umane

Gli organici del personale docente e ATA assegnati all'Istituto sono quelli assegnati dall'Ufficio VI dell'Ambito Territoriale per la Provincia di Sassari, sulla base del numero di alunni e classi per tipologia di istituto.

| <i>Sedi Associate</i> | <i>Classi / Sezioni</i> |
|-----------------------|-------------------------|
| <b>BUDDUSO'</b>       |                         |
| Infanzia              | 2 sezioni               |
| Primaria              | 11 classi               |
| Secondaria            | 7 classi                |
| <b>PATTADA</b>        |                         |
| Infanzia              | 2 sezioni               |
| Primaria              | 8 classi                |
| Secondaria            | 5 classi                |
| <b>ALÀ DEI SARDI</b>  |                         |
| Primaria              | 5 classi                |
| Secondaria            | 3 classi                |
| <b>TOTALE</b>         | 43 classi               |

## Dati di contesto

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni ( $c=a+b$ ) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti ( $f=d+e$ ) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione ( $f/c$ ) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| 0                                     | 4                                     | 4                          | 67                               |                                                     | 66                                                  | 66                                      | 3                         |                                     |

\*\*\*\*\*

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2024

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

|             | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (c) | Totale classi ( $d=a+b+c$ ) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti ( $i=f+g+h$ ) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ( $l=e-i$ ) | Media alunni per classe (i/d) |
|-------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Prime       | 0                                        | 1                                                                 | 3                                                                 | 4                           | 70                                  |                                                       | 16                                                                             | 54                                                                             | 70                                       | 2                         |                                                                                  |                               |
| Seconde     | 0                                        | 1                                                                 | 4                                                                 | 5                           | 78                                  |                                                       | 21                                                                             | 58                                                                             | 79                                       | 4                         | +1                                                                               |                               |
| Terze       | 0                                        | 2                                                                 | 3                                                                 | 5                           | 78                                  |                                                       | 24                                                                             | 54                                                                             | 78                                       | 2                         |                                                                                  |                               |
| Quarte      | 0                                        | 2                                                                 | 3                                                                 | 5                           | 80                                  |                                                       | 33                                                                             | 48                                                                             | 81                                       | 3                         | +1                                                                               |                               |
| Quinte      | 0                                        | 2                                                                 | 3                                                                 | 5                           | 70                                  |                                                       | 26                                                                             | 44                                                                             | 70                                       | 3                         |                                                                                  |                               |
| Pluriclassi |                                          |                                                                   |                                                                   |                             |                                     |                                                       |                                                                                |                                                                                |                                          |                           |                                                                                  |                               |
| Totale      | 0                                        | 8                                                                 | 16                                                                | 24                          | 376                                 |                                                       | 120                                                                            | 258                                                                            | 378                                      | 14                        |                                                                                  |                               |
| Prime       | 0                                        | 5                                                                 | 0                                                                 | 5                           | 74                                  |                                                       | 74                                                                             | 0                                                                              | 74                                       | 3                         |                                                                                  |                               |
| Seconde     | 0                                        | 4                                                                 | 2                                                                 | 6                           | 81                                  |                                                       | 56                                                                             | 24                                                                             | 80                                       | 5                         | -1                                                                               |                               |
| Terze       | 0                                        | 3                                                                 | 1                                                                 | 4                           | 74                                  |                                                       | 53                                                                             | 21                                                                             | 74                                       | 5                         |                                                                                  |                               |
| Pluriclassi |                                          |                                                                   |                                                                   |                             |                                     |                                                       |                                                                                |                                                                                |                                          |                           |                                                                                  |                               |
| Totale      | 0                                        | 12                                                                | 3                                                                 | 15                          | 229                                 |                                                       | 183                                                                            | 45                                                                             | 228                                      | 13                        |                                                                                  |                               |

## Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2024

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2024/2025 in servizio può così sintetizzarsi:

| DIRIGENTE SCOLASTICO                                                                                                 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                      | NUMERO     |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> |            |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time                                                                  | 81         |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time                                                                  | 0          |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time                                                      | 7          |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time                                                      | 0          |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale                                                | 0          |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale                                                     | 3          |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                       | 8          |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                           | 12         |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time                                                              | 1          |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time                                                              | 0          |
| Insegnanti di religione incaricati annuali                                                                           | 2          |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                    | 1          |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario                                          | 1          |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                                                                                      | <b>116</b> |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>                                   | NUMERO     |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi                                                                     | 1          |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato                                                 | 0          |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo                                                | 0          |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato                                                                      | 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                                                         | 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                                                                       | 8          |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale                                                   | 7          |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                         | 5          |
| 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 30/06           | 0          |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time                                                                        | 0          |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>                                                                                          | <b>28</b>  |

## PARTE III – Struttura del programma Annuale

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati, sulla base degli schemi di Bilancio, piano dei conti - sezione entrate.

L'avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2024 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

Il Dirigente scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A:

|           |  |                                           |                   |
|-----------|--|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>01</b> |  | <b>Avanzo di amministrazione presunto</b> | <b>321.832,79</b> |
|           |  |                                           |                   |

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

|           |    |                                                 |                  |
|-----------|----|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>03</b> |    | <b>Finanziamenti dallo Stato</b>                | <b>11.475.33</b> |
|           | 01 | Dotazione ordinaria                             | 11.475.33        |
|           | 02 | Dotazione perequativa                           |                  |
|           | 03 | Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form. |                  |
|           | 04 | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)       |                  |
|           | 05 | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato   |                  |
|           | 06 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato       |                  |

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2024, nota Prot. 36704 del 30/09/2024, pari a € **11.475.33**, composta dal funzionamento amministrativo- didattico è ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci:

|                                                               |                    |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| Quota per Alunno                                              | <b>€ 8.946.67</b>  |
| Quota Fissa                                                   | <b>€ 1.333,33</b>  |
| Quota per Sede aggiuntiva                                     | <b>€ 933.33</b>    |
| Quota per Alunni diversamente abili                           | <b>€ 230,00</b>    |
| Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado | <b>€ 32,00</b>     |
| <b>Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico</b>          | <b>€ 11.475.33</b> |

#### Distribuzione su Attività:

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>A02/2 Funzionamento amm.vo</b>         | <b>€ 4.000,00</b> |
| <b>A03/3 Funzionamento didattico</b>      | <b>€ 4.000,00</b> |
| <b>P/04/11 Formazione e Aggiornamento</b> | <b>€ 2.786.82</b> |
| <b>R98 – Fondo di riserva 6%</b>          | <b>€ 688.51</b>   |

Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

## TOTALE ENTRATE P.A. 2025 € 333.308,12

*Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIM con nota 36704 del 30 settembre 2024 per la programmazione relativa al periodo gennaio - agosto 2025.*

### “A” – CEDOLINO UNICO a.s. 2024/2025:

#### **Assegnazione Delle Risorse Finanziarie Afferenti gli Istituti Contrattuali che Compongono il Fondo di Miglioramento Formativo**

In data 26 settembre 2024 il Ministero e le organizzazioni sindacali rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato il CCNI- sezione Istituzioni scolastiche ed educative per l'assegnazione delle risorse finanziarie destinate al fondo per il miglioramento dell'offerta formativa.

In base a tale contratto la risorsa complessivamente disponibile, per l'anno scolastico 2024/2025 (periodo settembre 2024 - agosto 2025) per la retribuzione accessoria è pari ad € **69.011,58** lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) € **45.154.03** lordo dipendente per il fondo delle istituzioni scolastiche che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'art 78, comma 8 del CCNL 2019/21 siglato il 18/01/2024;
- b) € **4.020,16** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- c) € **2.655.31** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- d) € **2.513.34** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti
- e) € **961,27** per attività complementari di educazione fisica
- f) € **0** Lordo dipendente per turni notturni e festivi per il personale educativo presso convitti ed educandi;
- g) € **11.619.23** per retribuire la valorizzazione del personale scolastico. Tali risorse, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007.
- h) € **0** per la valorizzazione della professionalità docente, continuità didattica e servizio nelle zone disagiate;
- i) € **2.088,24** lordo dipendente per la valorizzazione della professionalità dei docenti a tempo indeterminato in servizio presso le istituzioni scolastiche coinvolte nel cd. piano Agenda Sud. Il compenso è attribuito ai docenti secondo criteri, definiti in contrattazione di Istituto, che tengano conto della permanenza dei docenti nella medesima scuola per almeno un triennio, e della partecipazione dei docenti a progetti specifici di ampliamento dell'offerta formativa, anche in ambito extracurricolare.

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”.

\*\*\*\*\*

#### **ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE**

Come è noto, dall'anno scolastico 2015/2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

**Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento.**

\*\*\*\*\*

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte e riferite rispettivamente al periodo settembre-dicembre 2025 e al periodo gennaio-agosto 2025.  
In particolare, potranno essere disposte integrazioni finanziarie **da accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'art.1 della legge 440/1997.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla scrivente, per altre esigenze (es. PON).

\*\*\*\*\*

### **Partite di giro:**

Il fondo minute spese, determinato in € **1.700,00** è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A2 Tipo Spesa 99/01/001.

Si rimanda al regolamento del Fondo economale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera del 2019.

**Totale entrate € 11.475.33**

**Totale entrate comprensivo dell'avanzo presunto € 333.308.12**

### **Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2025 Mod A**

| <b>Liv. 1</b> | <b>Liv. 2</b> | <b>Descrizione</b>                                | <b>Importo</b> |
|---------------|---------------|---------------------------------------------------|----------------|
| <b>01</b>     |               | Avanzo di amministrazione presunto                | 321.832.79     |
|               | 01            | Non vincolato                                     | 72.858.75      |
|               | 02            | Vincolato                                         | 248.974.04     |
| <b>02</b>     |               | Finanziamenti dall'Unione Europea                 |                |
|               | 01            | Fondi sociali europei (FSE)                       |                |
|               | 02            | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)        |                |
|               | 03            | Altri finanziamenti dall'Unione Europea           |                |
| <b>03</b>     |               | Finanziamenti dallo Stato                         | 11.475.33      |
|               | 01            | Dotazione ordinaria                               | 11.475.33      |
|               | 02            | Dotazione perequativa                             |                |
|               | 03            | Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.   |                |
|               | 04            | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)         |                |
|               | 05            | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato     |                |
|               | 06            | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato         |                |
| <b>04</b>     |               | Finanziamenti dalla Regione                       |                |
|               | 01            | Dotazione ordinaria                               |                |
|               | 02            | Dotazione perequativa                             |                |
|               | 03            | Altri finanziamenti non vincolati                 |                |
|               | 04            | Altri finanziamenti vincolati                     |                |
| <b>05</b>     |               | Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. |                |
|               | 01            | Provincia non vincolati                           |                |
|               | 02            | Provincia vincolati                               |                |
|               | 03            | Comune non vincolati                              |                |
|               | 04            | Comune vincolati                                  |                |
|               | 05            | Altre Istituzioni non vincolati                   |                |
|               | 06            | Altre Istituzioni vincolati                       |                |
| <b>06</b>     |               | Contributi da privati                             |                |
|               | 01            | Contributi volontari da famiglie                  |                |
|               | 02            | Contributi per iscrizione alunni                  |                |
|               | 03            | Contributi per mensa scolastica                   |                |

| Liv. 1    | Liv. 2 | Descrizione                                        | Importo |
|-----------|--------|----------------------------------------------------|---------|
|           | 04     | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero  |         |
|           | 05     | Contributi per copertura assicurativa degli alunni |         |
|           | 06     | Contributi per copertura assicurativa personale    |         |
|           | 07     | Altri contributi da famiglie non vincolati         |         |
|           | 08     | Contributi da imprese non vincolati                |         |
|           | 09     | Contributi da Istituzioni sociali private non vinc |         |
|           | 10     | Altri contributi da famiglie vincolati             |         |
|           | 11     | Contributi da imprese vincolati                    |         |
|           | 12     | Contributi da Istituzioni sociali private vinc.    |         |
| <b>07</b> |        | Proventi da gestioni economiche                    |         |
|           | 01     | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni   |         |
|           | 02     | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.  |         |
|           | 03     | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben   |         |
|           | 04     | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv. |         |
|           | 05     | Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni |         |
|           | 06     | Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv |         |
|           | 07     | Attività convittuale                               |         |
| <b>08</b> |        | Rimborsi e restituzione somme                      |         |
|           | 01     | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.    |         |
|           | 02     | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.     |         |
|           | 03     | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.    |         |
|           | 04     | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie      |         |
|           | 05     | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese       |         |
|           | 06     | Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP           |         |
| <b>09</b> |        | Alienazione di beni materiali                      |         |
|           | 01     | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali         |         |
|           | 02     | Alienazione di Mezzi di trasporto aerei            |         |
|           | 03     | Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua  |         |
|           | 04     | Alienazione di mobili e arredi per ufficio         |         |
|           | 05     | Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert. |         |
|           | 06     | Alienazione di mobili e arredi per laboratori      |         |
|           | 07     | Alienazione di mobili e arredi n.a.c.              |         |
|           | 08     | Alienazione di Macchinari                          |         |
|           | 09     | Alienazione di impianti                            |         |
|           | 10     | Alienazione di attrezzature scientifiche           |         |
|           | 11     | Alienazione di macchine per ufficio                |         |
|           | 12     | Alienazione di server                              |         |
|           | 13     | Alienazione di postazioni di lavoro                |         |
|           | 14     | Alienazione di periferiche                         |         |
|           | 15     | Alienazione di apparati di telecomunicazione       |         |
|           | 16     | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia   |         |
|           | 17     | Alienazione di hardware n.a.c.                     |         |
|           | 18     | Alienazione di Oggetti di valore                   |         |
|           | 19     | Alienazione di diritti reali                       |         |
|           | 20     | Alienazione di Materiale bibliografico             |         |
|           | 21     | Alienazione di Strumenti musicali                  |         |
|           | 22     | Alienazioni di beni materiali n.a.c.               |         |
| <b>10</b> |        | Alienazione di beni immateriali                    |         |
|           | 01     | Alienazione di software                            |         |
|           | 02     | Alienazione di Brevetti                            |         |

| Liv. 1 | Liv. 2 | Descrizione                                        | Importo    |
|--------|--------|----------------------------------------------------|------------|
|        | 03     | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut. |            |
|        | 04     | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.       |            |
| 11     |        | Sponsor e utilizzo locali                          |            |
|        | 01     | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni          |            |
|        | 02     | Diritti reali di godimento                         |            |
|        | 03     | Canone occupazione spazi e aree pubbliche          |            |
|        | 04     | Proventi da concessioni su beni                    |            |
| 12     |        | Altre entrate                                      |            |
|        | 01     | Interessi                                          |            |
|        | 02     | Interessi attivi da Banca d'Italia                 |            |
|        | 03     | Altre entrate n.a.c.                               |            |
| 13     |        | Mutui                                              |            |
|        | 01     | Mutui                                              |            |
|        | 02     | Anticipazioni da Istituto cassiere                 |            |
|        |        | Totale Entrate                                     | 333.308.12 |

#### DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2024.

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

| tipologia | Categoria | voce | Denominazione                                          | importo    |
|-----------|-----------|------|--------------------------------------------------------|------------|
| A         |           |      | Attività                                               | 268.191.75 |
|           | A01       |      | Funzionamento generale e decoro della scuola           |            |
|           |           | 1    | Funzionamento generale                                 | 7.188.88   |
|           |           | 22   | ART. 36 C.2 D.L. 21/22                                 | 2.530,43   |
|           | A/01      | 23   | PNRR SITO WEB . MIS 1.4                                |            |
|           | A02       |      | Funzionamento Amministrativo                           |            |
|           |           | 2    | Funzionamento Amministrativo                           | 16.392.78  |
|           | A/03      |      | Didattica                                              |            |
|           |           | 3    | Funzionamento Didattico                                | 10.277.76  |
|           |           | 4    | Didattica Alà dei Sardi                                | 7.112.09   |
|           |           | 5    | Didattica Buddusò                                      | 15.822,21  |
|           |           | 6    | Didattica Pattada                                      | 2.111.36   |
|           | A/03      | 25   | DID DIG. INTEGRATA FORM TRANS DIGITALE                 | 58,20      |
|           | A/03      | 27   | PNRR 4.0 - DIGITAL LEARNING                            | 16.629.68  |
|           | A/03      | 28   | PNRR 3.1- STEAMCENTRE-DM 65/2023                       | 69.823.17  |
|           | A/03      | 29   | PNRR 2.1- DIGIPRESS - DM 66/2023                       | 34.882.50  |
|           | A/03      | 30   | PNRR 1.4- DIOVARI - DM 19/2024                         | 85345.75   |
|           | A/05      |      | VIAGGI                                                 | 16.94      |
| P         |           |      | PROGETTI                                               |            |
|           | P/01      |      | Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale |            |

|   |             |  |                                         |                   |
|---|-------------|--|-----------------------------------------|-------------------|
|   | P/02        |  | Progetti in ambito umanistico e sociale |                   |
|   | P/04        |  | Formazione e aggiornamento              | 9.647,01          |
|   |             |  | <b>TOTALE PROGETTI</b>                  | <b>9.647.01</b>   |
| r | R98         |  |                                         | 688.51            |
|   |             |  | <b>TOTALE ATTIVITA' E PROGETTI</b>      | <b>278.527.27</b> |
|   | 99/01       |  | PARTITE DI GIRO                         | 1700,00           |
|   | <b>Z/01</b> |  | <b>DISPONIBILITA' RESIDUA</b>           | <b>54.780.85</b>  |

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE Attività

#### A/01-1 Funzionamento Generale e Decoro della Scuola € 7.188,88

|                           |                                                   |          |                                              |                                                  |          |
|---------------------------|---------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE |                                                   | A        | ATTIVITA'                                    |                                                  |          |
| CATEGORIA                 |                                                   | A/01     | Funzionamento Generale e Decoro della Scuola |                                                  |          |
| VOCE DI DESTINAZIONE      |                                                   | A/1      | Funzionamento generale                       |                                                  |          |
|                           |                                                   |          |                                              |                                                  |          |
| <b>Entrate</b>            |                                                   |          | <b>Spese</b>                                 |                                                  |          |
| Aggr.                     | Descrizione                                       | Importo  | Tipo                                         | Descrizione                                      | Importo  |
| 01/01                     | Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato | 7.188,88 | 02                                           |                                                  |          |
|                           |                                                   |          |                                              | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.000,00 |
|                           |                                                   |          | 04                                           | Altre spese                                      | 1500,00  |
|                           |                                                   |          | 06                                           | Imposte e tasse                                  | 688.88   |

La scheda è finanziata con prelievo dall'avanzo non vincolato di € 7.188.88, la somma verrà utilizzata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali, in particolare: il compenso al responsabile del trattamento dei dati, il compenso all'amministratore di sistema, in ottemperanza al regolamento UE per l'eventuale acquisto di dispositivi di sicurezza e il compenso al medico competente.

#### A./01-22 ART. 36 C.2 D-L. 21/2022

|                           |                                               |          |                                              |                 |         |
|---------------------------|-----------------------------------------------|----------|----------------------------------------------|-----------------|---------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE |                                               | A        | ATTIVITÀ                                     |                 |         |
| CATEGORIA                 |                                               | A/01     | Funzionamento Generale e Decoro della Scuola |                 |         |
| VOCE DI DESTINAZIONE      |                                               | A/22     | <u>ART. 36 C.2 D-L. 21/2022</u>              |                 |         |
|                           |                                               |          |                                              |                 |         |
| <b>Entrate</b>            |                                               |          | <b>Spese</b>                                 |                 |         |
| Aggr.                     | Descrizione                                   | Importo  | Tipo                                         | Descrizione     | Importo |
| 01/01                     | Avanzo di amministrazione presunto- vincolato | 2.530,43 | 02                                           | Beni di consumo | 2000,00 |
|                           |                                               |          | 04                                           | Altre spese     |         |
|                           |                                               |          | 06                                           | Imposte e tasse | 530,43  |

La somma è stata assegnata dal Ministero dell'Istruzione e del Merito per provvedere all'acquisto di dispositivi di protezione, materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza COVID. La somma, assegnata ad Agosto 2022, è stata utilizzata solo in parte, e, come indicato nella nota Prot 46445 del 04/10/2022 gli acquisti dovevano essere completati entro il 31/08/2023 per la fornitura di materiale disinfettante per tutti i plessi. La somma di € 2.530.43, non utilizzata nel corso del 2023, verrà restituita nel corso del 2025 alla Tesoreria Centrale del Bilancio dello Stato.

**A/02-2 Funzionamento amministrativo € 16.392.78**

|                           |                                                   |           |                              |                                                  |          |
|---------------------------|---------------------------------------------------|-----------|------------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE |                                                   | A         | ATTIVITA'                    |                                                  |          |
| CATEGORIA                 |                                                   | A/02      | Funzionamento amministrativo |                                                  |          |
| VOCE DI DESTINAZIONE      |                                                   | A/2/2     | Funzionamento amministrativo |                                                  |          |
|                           |                                                   |           |                              |                                                  |          |
| <b>Entrate</b>            |                                                   |           | <b>Spese</b>                 |                                                  |          |
| Aggr.                     |                                                   |           |                              |                                                  |          |
| 01/01                     | Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato | 12.392.78 | 02                           | Beni di consumo                                  | 6.000,00 |
| 03/01                     | Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria     | 4.000.00  |                              | Materiali e accessori                            | 4.380.87 |
|                           |                                                   |           |                              | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.392.78 |
|                           |                                                   |           |                              | Altre spese                                      | 2.000.00 |
|                           |                                                   |           |                              | Imposte e tasse                                  | 2.000.00 |
|                           |                                                   |           |                              |                                                  |          |
|                           | Partite Di Giro                                   | 1700      |                              | Fondo Economale                                  | 1.700.00 |
|                           |                                                   |           |                              |                                                  |          |

La scheda è finanziata con prelievo dall'avanzo non vincolato di € 12.392.78, la parte restante € 4.000,00 è la quota parte delle somme assegnate per il funzionamento amministrativo per l'anno 2025. Con tali somme si dovrà provvedere all'acquisto del materiale di cancelleria, software per la gestione del personale, registro elettronico e protocollo informatico, spese per la tenuta conto, acquisto di materiale specialistico: toner e materiali necessari per la manutenzione e gestione dei video terminali.

Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

**Viene iscritta nella scheda finanziaria la somma di € 1.700,00 per il fondo economale****A/03-3 Funzionamento didattico € 10.277.76**

|                           |                                                   |          |                         |                                                  |          |
|---------------------------|---------------------------------------------------|----------|-------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE |                                                   | A        | ATTIVITA'               |                                                  |          |
| CATEGORIA                 |                                                   | A/03     | Funzionamento Didattico |                                                  |          |
| VOCE DI DESTINAZIONE      |                                                   | A/03/3   | Funzionamento Didattico |                                                  |          |
|                           |                                                   |          |                         |                                                  |          |
| <b>Entrate</b>            |                                                   |          | <b>Spese</b>            |                                                  |          |
| Aggr.                     | Descrizione                                       | Importo  | Tipo                    | Descrizione                                      | Importo  |
|                           |                                                   |          |                         |                                                  |          |
| 01/01                     | Avanzo di amministrazione presunto- vincolato     | 1.277.76 | 02                      | Beni di consumo                                  | 4.000,00 |
| 01/02                     | Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato | 5.000,00 | 02                      | Materiali e accessori                            | 2.000,00 |
| 03/01                     | Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria     | 4.000,00 | 03                      | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 3.277.76 |
|                           |                                                   |          | 06                      | Imposte e tasse                                  | 1.000.00 |

**A/03/4 Attività ex L/31 Ala' Dei Sardi € 7.112.09**

|                           |       |                          |
|---------------------------|-------|--------------------------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE | A     | ATTIVITA'                |
| CATEGORIA                 | A/03  | Funzionamento didattico  |
| VOCE DI DESTINAZIONE      | A/3/4 | Didattica Ala' dei Sardi |

| <b>Entrate</b> |                                                            |                | <b>Spese</b> |                     |                |
|----------------|------------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------------|----------------|
| <i>Aggr.</i>   | <i>Descrizione</i>                                         | <i>Importo</i> | <i>Tipo</i>  | <i>Descrizione</i>  | <i>Importo</i> |
| 01/01          | Avanzo di amministrazione<br>Vincolato L/31 ALA' DEI SARDI | 7.112.09       | 02           | Beni di consumo     | 3.000,00       |
|                |                                                            |                | 03           | Acquisto di servizi | 3.500,00       |
|                |                                                            |                | 06           | Imposte e tasse     | 612.09         |

Il progetto è finanziato con le economie della L/31 del Comune di Alà dei Sardi, assegnate dall'Ente locale nell'esercizio finanziario 2024. Tali fondi sono destinati all'attuazione delle attività didattiche.

Le economie dell'esercizio, interamente prelevate dall'avanzo di amministrazione, saranno riutilizzate nel corso del 2025 per le stesse finalità.

Non si prevedono altre entrate per l'esercizio finanziario 2025. Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

**A/03/5 Attività ex L/31 Buddusò € 15.822.21**

|                           |  |  |       |                         |
|---------------------------|--|--|-------|-------------------------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE |  |  | A     | ATTIVITA'               |
| CATEGORIA                 |  |  | A/03  | Funzionamento didattico |
| VOCE DI DESTINAZIONE      |  |  | A/3/5 | Didattica Buddusò       |

| <b>Entrate</b> |                                                     |                | <b>Spese</b> |                     |                |
|----------------|-----------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------------|----------------|
| <i>Aggr.</i>   | <i>Descrizione</i>                                  | <i>Importo</i> | <i>Tipo</i>  | <i>Descrizione</i>  | <i>Importo</i> |
| 01/01          | Avanzo di amministrazione<br>Vincolato L/31 Buddusò | 15.822.21      | 02/01        | Beni di consumo     | 5.000,00       |
|                |                                                     |                | 03           | Acquisto di servizi | 7.822.21       |
|                |                                                     |                | 06           | Imposte e tasse     | 3.000.00       |

L'importo viene interamente prelevato dall'avanzo vincolato, la scheda è finanziata con le economie dei fondi pervenuti nell'esercizio finanziario 2024.

Con questo progetto si prevede di acquistare materiale informatico per il funzionamento dei dispositivi in uso presso i vari ordini di scuola del plesso di Buddusò, l'acquisto di materiali di cancelleria, toner, carta, materiale di pulizia e tutti i materiali necessari per l'attività didattica degli alunni. Tali fondi, prelevati dall'avanzo di amministrazione, saranno riutilizzati nel corso del 2025 per le stesse finalità.

Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

**A/03-6 - Progetto L/31 PATTADA € 2.111.36**

|                |                                                     |                         |              |                     |          |
|----------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------|
|                | A                                                   | ATTIVITA'               |              |                     |          |
|                | A/03                                                | Funzionamento didattico |              |                     |          |
|                | A/3/6                                               | Didattica Pattada       |              |                     |          |
| <b>Entrate</b> |                                                     |                         | <b>Spese</b> |                     |          |
| Aggr.          | Descrizione                                         | Importo                 | Tipo         | Descrizione         | Importo  |
| 01/01          | Avanzo di amministrazione<br>Vincolato L/31 Buddusò | 2.111.36                | 02/01        | Beni di consumo     | 1.000,00 |
|                |                                                     |                         | 03           | Acquisto di servizi | 1.000,00 |
|                |                                                     |                         | 06           | Imposte e tasse     | 111.36   |

Il progetto viene finanziato con le economie di avanzo vincolato relative all'esercizio finanziario 2024.

Al fine di garantire un corretto utilizzo dei fondi assegnati dai rispettivi comuni di competenza, si preferisce attivare una scheda singola per ogni Comune, all'interno della quale si effettuerà la ripartizione per i singoli plessi.

Con questo progetto si prevede di finanziare principalmente i viaggi di istruzione per gli alunni dei plessi di Pattada, nonché l'acquisto di materiale di cancelleria e informatico necessario per il funzionamento didattico. Tali fondi, prelevati dall'avanzo di amministrazione, saranno riutilizzati nel corso del 2025 per le stesse finalità. Eventuali modifiche in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

**A/03-25 – Progetto PNRR – Didattica Digitale Integrata- formazione alla transizione digitale**

|              |                                        |                                                                                                      |      |                    |         |
|--------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|---------|
|              | A                                      | ATTIVITA'                                                                                            |      |                    |         |
|              | A/03                                   |                                                                                                      |      |                    |         |
|              | A/3/25                                 | <b><u>Didattica Digitale Integrata- formazione alla transizione digitale 2022/2023-2023/2024</u></b> |      |                    |         |
|              |                                        |                                                                                                      |      |                    |         |
| <b>Spese</b> |                                        |                                                                                                      |      |                    |         |
| Aggr.        | Descrizione                            | Importo                                                                                              | Tipo | Descrizione        | Importo |
| 01/01        | Avanzo di amministrazione<br>Vincolato | 58.20                                                                                                | 01   | Spese di personale | 58.20   |

Il progetto finanziato con i fondi PNRR alla fine dell'esercizio finanziario 2022 con l'anticipazione di € 1.000,00 per la formazione del personale per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali. La somma, finalizzata è stata utilizzata per l'attivazione di corsi di formazione del personale scolastico (almeno 20 unità) per prepararli alla transizione digitale. Il progetto è stato completato e rendicontato entro il 30/06/2024. Si rimane in attesa dell'accreditamento di € 1.000,00, che verranno liquidate a completamento e rendicontazione delle attività. La somma residua iscritta nella scheda finanziaria è pari ad € 58.20.

**A/03-27 – Progetto PNRR – Misura 3.2 - Scuola 4.0 – DIGITAL LEARNING**

|              |                                        |                               |      |                    |           |
|--------------|----------------------------------------|-------------------------------|------|--------------------|-----------|
|              | A                                      | ATTIVITA'                     |      |                    |           |
|              | A/03                                   |                               |      |                    |           |
|              | A/3/27                                 | Misura 3.2 – Digital Learning |      |                    |           |
|              |                                        |                               |      |                    |           |
| <b>Spese</b> |                                        |                               |      |                    |           |
| Aggr.        | Descrizione                            | Importo                       | Tipo | Descrizione        | Importo   |
| 01/01        | Avanzo di amministrazione<br>Vincolato | 16.629.68                     | 01   | Spese di personale | 16.629.68 |

La somma è stata assegnata ai fini dell'attuazione dell'investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori". Il Progetto di € 166.296,85 è stato presentato e autorizzato con atto di concessione nell'esercizio finanziario 2023, sempre nel 2023 sono state completate le operazioni di affidamento degli acquisti.

La consegna e tutte le attività sono state completate entro il 30/06/2024, per essere utilizzate dagli alunni a settembre 2024 con l'inizio delle attività didattiche. Il progetto ha previsto l'allestimento di n. 21 aule, spazi che sono stati trasformati in n. 21 aule innovative per favorire una didattica personalizzata, un insegnamento differenziato, e consentire una didattica integrata e innovativa.

Il progetto non è stato ancora liquidato dall'unità di sistema, rimane da saldare la Ditta fornitrice e liquidare i compensi al personale: la somma residua, inserita nella scheda finanziaria € 16.629.68 è relativa alle somme da liquidare al D.S., DSGA e ai docenti che hanno contribuito alla realizzazione del progetto.

#### **A/03-28 – Progetto PNRR – Misura 3.1 – STEAMCENTRE**

|       |                                     |                          |      |                    |           |
|-------|-------------------------------------|--------------------------|------|--------------------|-----------|
|       | A                                   | ATTIVITA'                |      |                    |           |
|       | A/03                                |                          |      |                    |           |
|       | A/3/27                              | Misura 3.1 – STEAMCENTRE |      |                    |           |
|       |                                     |                          |      |                    |           |
| Spese |                                     |                          |      |                    |           |
| Aggr. | Descrizione                         | Importo                  | Tipo | Descrizione        | Importo   |
| 01/01 | Avanzo di amministrazione Vincolato | 69.823.17                | 01   | Spese di personale | 69.823.17 |
|       |                                     |                          | 0    |                    |           |

Progetto PNRR 3.1 DM. 65/2023. La somma complessiva assegnata è pari ad € 81.051.97 per la realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti. Il progetto è finalizzato a promuovere all'interno di tutti i cicli scolastici attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione nonché quelle linguistiche, garantendo pari opportunità e parità di genere. Il percorso formativo è diviso in due linee: Linea A, che riguarda la formazione linguistica e STEM degli alunni; Linea B, che riguarda la formazione linguistica dei docenti.

La somma iscritta in bilancio è relativa all'importo residuo da liquidare in attesa del completamento delle attività, avviate ad aprile 2024 per i docenti e ad ottobre 2024 per gli alunni, le quali dovranno concludersi entro il 15/05/2025.

#### **A/03-29 – Progetto PNRR – Misura 2.1 - – DIGIPRESS**

|       |                                     |                          |      |                    |           |  |
|-------|-------------------------------------|--------------------------|------|--------------------|-----------|--|
|       | A                                   | ATTIVITA'                |      |                    |           |  |
|       | A/03                                |                          |      |                    |           |  |
|       | A/3/27                              | Misura 3.1 – STEAMCENTRE |      |                    |           |  |
|       |                                     |                          |      |                    |           |  |
| Spese |                                     |                          |      |                    |           |  |
| Aggr. | Descrizione                         | Importo                  | Tipo | Descrizione        | Importo   |  |
| 01/01 | Avanzo di amministrazione Vincolato | 34.882.50                | 01   | Spese di personale | 34.882.50 |  |
|       |                                     |                          | 0    |                    |           |  |

Progetto PNRR 2.1 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico DM66/2023 Il progetto promuove la realizzazione di percorsi formativi per tutto il personale scolastico sulla

transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica in coerenza con i quadri di riferimento europei per le competenze digitali.

Le attività associate all'intervento sono: l'attivazione di percorsi di formazione sulla transizione digitale con l'affidamento a ditte abilitate e specializzate nel settore della formazione, l'attivazione di laboratori di formazione in presenza di tutoring, mentoring, coaching, affiancamento all'utilizzo efficace delle tecnologie e delle metodologie didattiche in contesti reali o simulati con il supporto di un team di docenti già formati.

Il progetto avviato a settembre dovrà concludersi entro il 30/06/2025.

#### **A/03-30 – Progetto PNRR – Misura 1.4 - – DIVARI**

|       |                                     |              |      |                    |           |  |
|-------|-------------------------------------|--------------|------|--------------------|-----------|--|
|       | A                                   | ATTIVITA'    |      |                    |           |  |
|       | A/03                                |              |      |                    |           |  |
|       | A/3/30                              | Misura 1.4 – |      |                    |           |  |
|       |                                     |              |      |                    |           |  |
| Spese |                                     |              |      |                    |           |  |
| Aggr. | Descrizione                         | Importo      | Tipo | Descrizione        | Importo   |  |
| 01/01 | Avanzo di amministrazione Vincolato | 85.345.75    | 01   | Spese di personale | 85.345.75 |  |
|       |                                     |              | 0    |                    |           |  |

Il Progetto PNRR misura 1.4, “Finanziamento per intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei Divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica”, promuove una serie di azioni per la prevenzione e il contrasto alla dispersione scolastica e per la riduzione dei divari territoriali nell'istruzione; prevede la realizzazione di interventi di tutoraggio e percorsi formativi in favore degli studenti a rischio di abbandono scolastico. L'importo finanziato pari ad € 85.345.75 prevede l'attivazione di diverse attività associate all'intervento: percorsi di mentoring, percorsi di potenziamento delle competenze, della motivazione e di accompagnamento, percorsi formativi e laboratoriali, percorsi di orientamento con il coinvolgimento delle famiglie coadiuvati dall'intervento di un team per la prevenzione della dispersione scolastica.

Le attività dovranno essere completate entro il 15/09/2025.

#### **A/05-7 – Viaggi di istruzione- finanziati dalle famiglie**

|                           |                                     |         |              |                     |         |
|---------------------------|-------------------------------------|---------|--------------|---------------------|---------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE |                                     | A       | ATTIVITA'    |                     |         |
| CATEGORIA                 |                                     | A/05    |              |                     |         |
| VOCE DI DESTINAZIONE      |                                     | A/05/7  |              |                     |         |
|                           |                                     |         |              |                     |         |
| <b>Entrate</b>            |                                     |         | <b>Spese</b> |                     |         |
| Aggr.                     | Descrizione                         | Importo | Tipo         | Descrizione         | Importo |
| 01/01                     | Avanzo di amministrazione Vincolato | 16,94   | 03/12        | Acquisto di servizi | 16,94   |
|                           |                                     |         |              |                     |         |

In questa scheda vengono prelevate dall'avanzo vincolato le economie dei versamenti effettuati dai genitori degli alunni per la copertura delle spese relative ai viaggi di istruzione a carico delle famiglie. La somma è relativa ad economie degli esercizi finanziari precedenti, confluita nell'avanzo vincolato, viene prelevata e riutilizzata per le stesse finalità.

Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione, nel caso di viaggi di istruzione finanziati dalle famiglie.

## P- PROGETTI

### P/04 – Progetti per “Formazione e Aggiornamento del personale”

P/04/11 – formazione e aggiornamento € 9.647.01

|                           |     |                                                          |
|---------------------------|-----|----------------------------------------------------------|
| TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE | P   | Progetti                                                 |
| CATEGORIA                 | P04 | Progetti per “Formazione e Aggiornamento del personale “ |
| VOCE DI DESTINAZIONE      | P11 | Formazione e Aggiornamento del personale                 |

| Entrate |                                                   |          | Spese |             |          |
|---------|---------------------------------------------------|----------|-------|-------------|----------|
| Aggr.   | Descrizione                                       | Importo  | Tipo  | Descrizione | Importo  |
|         |                                                   |          |       |             |          |
| 01/01   | Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato | 6.860.19 | 03    | Formazione  | 9.647.01 |
| 02/01   | Dotazione Ordinaria                               | 2.786.82 |       |             |          |

La formazione e l’aggiornamento costituiscono leve strategiche fondamentali per lo sviluppo professionale del personale, strumento essenziale per una efficace politica di sviluppo delle risorse umane e indispensabile per assicurare elevati standard di rendimento al fine di un miglioramento qualitativo del servizio.

Il progetto è finanziato con somme prelevate dall’avanzo non vincolato per € 6.860.19, € 2.786.82 è la quota parte della somma assegnata per il funzionamento amministrativo per l’anno 2025 prelevate dalla somma messa a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2025. La somma verrà utilizzata per la formazione del personale docente e Ata, sulla base delle esigenze formative emerse da un’indagine preventiva, con priorità per l’aggiornamento sulla sicurezza di tutto il personale, primo soccorso e antincendio.

Per quanto riguarda l’aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al Programma Annuale stesso.

#### Fondo economale art. 21 L.129/2018

|  |  |                        |                 |
|--|--|------------------------|-----------------|
|  |  | <b>Fondo economale</b> | <b>1.700.00</b> |
|--|--|------------------------|-----------------|

#### Fondo di Riserva art 8 c. 1 D.L. 129/2018

|          |            |                         |               |
|----------|------------|-------------------------|---------------|
| <b>R</b> | <b>R98</b> | <b>Fondo di Riserva</b> | <b>688.51</b> |
|----------|------------|-------------------------|---------------|

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall’art. 21 del D.L. 129/2018, ed è pari al 6,00% dell’importo della dotazione ordinaria iscritta nel presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell’ammontare complessivo del progetto/attività.

La voce “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

|          |             |                                                 |                  |
|----------|-------------|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>Z</b> | <b>Z101</b> | <b>Disponibilità finanziaria da programmare</b> | <b>54.780,85</b> |
|----------|-------------|-------------------------------------------------|------------------|

## QUADRATURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

### Utilizzo Avanzo di Amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto alla data del 31/12/2024 è pari ad € 321.832.79 come si evince dal Modello C di cui € **248.974.04** con vincolo di destinazione, € **72.858.75** senza vincolo di destinazione.

La situazione di cassa è pari ad € **192.029.99**, che corrisponde alla situazione di cassa del Banco di Sardegna e come risulta dal Mod 56T della Banca D'Italia che si allega.

L'avanzo è stato coerentemente distribuito nelle attività e nei progetti ed è pari ad € **267.051.94** di cui € **235.610.09** con vincolo di destinazione € **31. 441.85** senza vincolo di destinazione, al riguardo si rimanda al modello D (allegato).

### Voce Z101 – Disponibilità da programmare.

L'importo da iscrivere nell'aggregato Z è pari ad € **54.780.85** di cui € **13.363,95** avanzo vincolato ed € **41.416.90** non vincolato.

## CONCLUSIONI

Il programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere tale documento quanto più vero e attendibile possibile.

Alla luce delle cifre esposte in questa relazione e degli allegati tutti a corredo, il presente documento viene inviato entro il 15/01/2025:

- ai componenti la Giunta, per la relativa delibera di approvazione
- ai Revisori dei Conti per gli adempimenti previsti dalla normativa vigente, ai sensi dell'art. 5 c. 8 del D.I 129/2018.

Entro il 15/02/2025 si provvederà all'acquisizione della delibera di approvazione del Consiglio di Istituto, anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere dei revisori dei conti.

Buddusò 10/01/2025

Il Direttore SGA  
Dott.ssa Maria Maddalena Sanna

Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Cristina Vedovelli  
(Firmato digitalmente ai sensi del CAD e ss.mm.ii.)