



I.C. VILLABATE 2

~~~~~Via G. Tomasi di Lampedusa .s.n.s – 90039 Villabate ~~~~~

Segreteria Tel. / **0916142456**- C.F. **97382160824**

e-mail ministeriale: [paic8bk00p@istruzione.it](mailto:paic8bk00p@istruzione.it) posta certificata: [paic8bk00p@pec.istruzione.it](mailto:paic8bk00p@pec.istruzione.it)

~~~~~

I.C. VILLABATE 2-VILLABATE
Prot. 0002990 del 18/10/2024
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PROGRAMMA ANNUALE PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 01/09/2024 - 31/12/2025

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale si è tenuto conto:

- Del D.A. 1 del 04/01/2024 *“Piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025”* che ha disposto la fusione della SMS PALUMBO (di seguito PAMM12600X) e la DD RODARI (di seguito PAEE11300V) nella istituzione scolastica I.C. VILLABATE 2, a decorrere dal 01/09/2024;
- Della Circolare n. 08 del 13/03/2024 D.A. n. 1 del 04/01/2024 e ss.mm.ii. – *Piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025 – Indicazioni amministrativo-contabili per le Istituzioni scolastiche statali oggetto di dimensionamento o razionalizzazione dal 01/09/2024;*
- Della Circolare MIM prot. N. 30669 del 02/08/2024 *Indicazioni amministrativo-contabili per le istituzioni scolastiche statali coinvolte nel dimensionamento della rete scolastica a decorrere dal 1° settembre;*
- Del comunicato Prot. n. 25569 del 31/07/2024 *“Circolare n. 8 del 13/03/2024 – Indicazioni amministrativo-contabili per le Istituzioni scolastiche statali oggetto di dimensionamento o razionalizzazione dal 01/09/2024 – ERRATA CORRIGE”;*
- del D.I. 28/08/2018 n.129 e del D.A. 28/12/2018 n.7753 (Nuove istruzioni amministrativo contabili per le istituzioni scolastiche)
- della nota MIM Prot. n. 36704 del 30 settembre 2024 : *“A.S. 2024/2025 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre dicembre 2024 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025”.*
- Del D.D.S. n. 1393 del 16/09/2024 - *Impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle Istituzioni Scolastiche Statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025;*
- Della comunicazione prot. N. 7342 del 28/08/2024 di PAMM12600X, avente ad oggetto *PROSPETTO DIVISIONE SALDO CASSA SCUOLA SECONDARI DI PRIMO GRADO PALUMBO PARI AD € 172.252,08*, con cui veniva fornita indicazione in ordine alla ripartizione del saldo di cassa di PAMM12600X tra le

istituzioni scolastiche di nuova creazione a decorrere dal 01/09/2024, con quantificazione in € 131.802,44 della somma spettante a I.C. VILLABATE 2;

- Delle risultanze dei Conti Consuntivi delle scuole cessate al 31/08/2024 e in particolare dei Modello I e del Modello L delle due istituzioni scolastiche;
- Delle indicazioni fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti con Verbale n. 9 del 09/09/2024 in ordine al parere favorevole con rilievo per l'approvazione del Conto Consuntivo di PAMM12600X.

Il programma annuale 01/09/2024 - 31/12/2025, predisposto dal Dirigente Scolastico, con la collaborazione del Dsga per la parte economico-finanziaria, risulta composto da:

- Mod. A
- Schede illustrative Progetti/Attività e relativi modelli B
- Mod. C Situazione Amministrativa - interamente pari a zero
- Mod. D Utilizzo Avanzo di Amministrazione- interamente pari a zero
- Mod. E Riepilogo per tipologia di spesa

Si evidenzia inoltre che, in assenza dell'approvazione del PTOF da parte dei competenti organi collegiali dell'Istituzione scolastica, vista l'urgenza della predisposizione del documento di previsione contabile, si è proceduto all'elaborazione del Programma Annuale lasciando parte della dotazione finanziaria in disponibilità finanziaria da programmare, al fine di utilizzarla successivamente a copertura della programmazione didattica curriculare ed extracurriculare.

Ai fini della predisposizione del documento contabile, sono stati inoltre tenuti in considerazione i seguenti elementi:

➤ **La popolazione scolastica**

Gli alunni iscritti nel corrente a.s. 2024/25 e frequentanti alla data del 10/10/2024 sono n. 1461 così distribuiti:

	Classi/sezioni		Alunni iscritti	Alunni frequentanti									
	Totale Numer o (a)	Di cui tempo ridotto		Alunni a tempo normale	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo pieno	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo ridotto	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo prolungato	<i>di cui div. abili</i>	Totale alunni frequentanti (b)	Media studenti per classe (b/a)
Scuola Infanzia	14	14	274	/	/	/	/	274	9	/	/	274	/
Totale	14	14	274	/	/	/	/	274	9	/	/	274	/
Scuola primaria	Totale Numer o Classi	Di cui tempo pieno											
Prime	8	/	140	140	13	/	/	/	/	/	/	140	/
Seconde	8	/	162	162	12	/	/	/	/	/	/	162	/
Terze	7	/	149	149	10	/	/	/	/	/	/	149	/
Quarte	7	/	154	154	8	/	/	/	/	/	/	154	/
Quinte	7	/	151	151	9	/	/	/	/	/	/	151	/
Totale	37	/	756	756	52	/	/	/	/	/	/	756	/
Scuola secondaria	Totale Numer o Classi	Di cui tempo pieno											
Prime	10	/	127	127	12	/	/	/	/	/	/	127	/
Seconde	10	/	146	146	14	/	/	/	/	/	/	146	/
Terze	10	/	158	158	16	/	/	/	/	/	/	158	/
Totale	30	/	431	431	42	/	/	/	/	/	/	431	/
			Totale Popolazione										
Totale	81	/	1461	1187	94	/	/	274	9	/	/	1461	/

➤ **Il personale**

L'organico di fatto docenti formato da n. 218 unità, così ripartite:

- Scuola primaria n. 101 docenti;
- Scuola dell'infanzia n. 25 docenti;
- Scuola secondaria di I grado n. 92 docenti;

L'organico A.T.A. formato da n. 31 unità, così ripartite:

- Direttore S.G.A. n.1;
- Assistenti Amministrativi n. 8;
- Collaboratori Scolastici n. 22;

Categoria di personale	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	115
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	24
Insegnanti di sostegno a tempo determinato full-time	60
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali full-time	4
Insegnanti di religione incaricati annuali part-time	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti su posto di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole."</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	218
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato	2
TOTALE PERSONALE ATA	31

➤ **La situazione edilizia e il contesto sociale**

La scuola è ubicata in n. 3 edifici: Plesso Rodari che accoglie classi di scuola primaria, Plesso Palagonia, che accoglie sia classi di scuola primaria sia sezioni di scuola dell'infanzia, nonché unico plesso dotato di una palestra coperta, e Plesso Puglisi, il quale accoglie classi di scuola secondaria di primo grado.

La sede centrale dell'istituto, nonché sede legale, è ubicata in Via G. Tomasi di Lampedusa snc (Plesso Puglisi) e ospita tutti gli Uffici (Dirigente Scolastico – Direttore S.G.A. - Segreteria didattica e amministrativa).

➤ **La Progettazione d'Istituto**

La progettazione d'Istituto relativa ai Progetti curriculari ed extracurriculari non è allo stato attuale stata trasposta all'interno del PTOF, da approvarsi ad opera dei competenti organi collegiali.

Le risorse finanziarie

Per la realizzazione delle attività relative al funzionamento generale, amministrativo e didattico dell'istituzione scolastica si prevede l'impiego delle seguenti risorse finanziarie.

DISAMINA DEGLI AGGREGATI DI ENTRATA

Nel dettaglio le Entrate dell'I.C. VILLABATE 2, previste per l'E.F. 01/09/2024- 31/ 12/ 2025, sono costituite:

A) dall'avanzo di amministrazione al 31/08/2024 delle istituzioni scolastiche oggetto di fusione per dimensionamento, così come di seguito determinato:

a1): AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELLA D.D. 2° CIRCOLO G. RODARI AL 31/08/2024

Voce	Importo €
Fondo di cassa alla data del 31/08/2024	145.106,12
Residui attivi alla data del 31/08/2024	(+) 223.806,92
Residui passivi alla data del 31/08/2024	(-) 56.753,58
TOTALE Avanzo di Amministrazione alla data del 31/08/2024	<u>€ 312.159,46</u>

A2): QUOTA PARTE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELLA S.M.S. P. PALUMBO AL 31/08/2024 destinata all'I.C. Villabate 2 in forza dell'accordo di rete del 29/08/2024

Voce	Importo €
Fondo di cassa alla data del 31/08/2024	131.802,44
Residui attivi alla data del 31/08/2024	(+)180.587,45
Residui passivi alla data del 31/08/2024	(-) 156.439,29

TOTALE Avanzo di Amministrazione alla data del 31/08/2024	€ 155.950,60
--	---------------------

TOTALE PER LA VOCE A) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/08/2021:

	Voce	Importo €
a1	TOTALE Avanzo di Amministrazione D.D. 2° CIRCOLO G. RODARI alla data del 31/08/2024	€ 312.159,46
a2	TOTALE Avanzo di Amministrazione S.M.S. P. PALUMBO alla data del 31/08/2024	€ 155.950,60
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA ISCRIVERE PER I.C. VILLABATE 2:	€ 468.110,06

Tenuto conto delle istruzioni ricevute, **l'avanzo di amministrazione** così determinato viene iscritto in bilancio nel modo che segue:

- il **fondo cassa** proveniente dalle scuole cessate tra le entrate, all'aggregato 12/03 "*altre entrate n.a.c.*";
- i **crediti (residui attivi)** delle scuole cessate) nelle pertinenti voci di entrata (finanziamenti MIM, finanziamenti Enti locali, finanziamenti privati, ecc.) **in conto competenza**, avendo cura di indicare per memoria, nella relazione illustrativa al bilancio i riferimenti e gli importi originali dei singoli residui;
- i **debiti (residui passivi)** delle scuole cessate) **in conto competenza** nei pertinenti aggregati di spesa associandoli alle attività da A01 ad A06 ed ai progetti in base alla finalità della spesa, avendo cura di indicare per memoria, nella relazione illustrativa al bilancio i riferimenti e gli importi originali dei singoli residui;
- nell'aggregato Z "*disponibilità finanziaria da programmare*", la **differenza attiva non distribuita** nelle attività e progetti avendo cura di indicare per memoria, nella relazione illustrativa al bilancio i riferimenti dei e singoli importi originali;

B) dal Finanziamento dell'Assessorato Regionale alla P.I. per il funzionamento amministrativo e didattico per l'a.s. 2024/25, calcolato secondo i parametri del D.A. n. 4338 del 09/08/2019, così come assegnato con D.D.S. n. 1393 del 16/09/2024:

Voce	Assegnazioni
Somma assegnata Set. – Dic. 2024 (allegato del D.D.S. n. 1393 del 16/09/2024)	16.960,34
Somma assegnata Gen. – Ago. 2025 (allegato del D.D.S. n. 1393 del 16/09/2024)	28.906,77
TOTALE lett. B (importo totale assegnato a.s. 2024/2025)	€ 45.867,11
<i>di cui da destinare a contributo ordinario (95%)</i>	€43.573,75
<i>(*) di cui da destinare a contributo perequativo (5%)</i>	€2.293,36

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 7 della L.R. n. 6/2000, così come modificato dall'art. 41 della L.R. n.17/2004, che ha introdotto il comma 3 bis) *“La perequazione tra istituzioni scolastiche è perseguita dalle medesime attraverso l'utilizzo del 5 per cento dell'assegnazione per la realizzazione di progetti mirati a far fronte a particolari esigenze collegate alle condizioni demografiche, orografiche, economiche e socio-culturali del territorio”.*

C) dal **Finanziamento ministeriale per il funzionamento amministrativo e didattico**, che per la Regione Sicilia si riduce, come comunicato dal **MIM con nota prot. n. 36704 del 30 settembre 2024**, ad un contributo per favorire l'integrazione degli alunni disabili e ad un contributo per facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e a favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti all'ultimo anno delle scuole secondarie di primo grado (**Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti**):

Voce	Importo
Quota alunni diversamente abili (Assegnazioni sett./dic. 2024)	430,00
Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	483,00
Quota alunni diversamente abili (Assegnazioni genn./agosto 2025)	860,00
TOTALE C)	1.773,00

Per un totale generale delle Entrate iscrivibili nel Programma Annuale 01/09/2024 – 31/12/2025 pari a:

Voce	Importo €
Fondo di cassa PAEE11300V alla data del 31/08/2024	145.106,12
Residui attivi PAEE11300V alla data del 31/08/2024	223.806,92
Fondo di cassa PAMM12600X alla data del 31/08/2024	131.802,44
Residui attivi PAMM12600X alla data del 31/08/2024	180.587,45
Quota alunni diversamente abili (Assegnazioni sett./dic. 2024)	430,00
Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	483,00
Quota alunni diversamente abili (Assegnazioni genn./agosto 2025)	860,00
Finanziamento Regione Sicilia (contributo ordinario a.s. 2024/25)	43.573,75
Finanziamento Regione Sicilia (contributo perequativo a.s. 2024/25)	2.293,36
TOTALE COMPLESSIVO Entrate P.A. 01/09/2024 - 31/12/2025	€ 728.943,04

Le risorse sopra descritte sono analiticamente riportate nel **Modello A** distinte per fonte di provenienza:

PARTE PRIMA: ENTRATE

Livello 1		Importi
	Livello 2	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	

	01	NON VINCOLATO	
	02	VINCOLATO	
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	381.894,37
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	56.489,53
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	2.055,24
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	323.349,60
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	17.773,00
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	1.773,00
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	16.000,00
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	52.167,11
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	43.573,75
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	2.293,36
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	6.300,00
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	200,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI 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 VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	200,00
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	

	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	276.908,56
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	276.908,56
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			728.943,04

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE E LORO UTILIZZO/ANALISI SPESE

Ai fini di una corretta utilizzazione delle risorse per il finanziamento della spesa, si è proceduto con una analisi delle risorse in entrata, ciò al fine di determinare con esattezza la destinazione obbligatoria delle risorse vincolate e la reale incidenza dei residui attivi. Si è pertanto proceduto ad analizzare la composizione del saldo di cassa delle scuole fuse all'interno dell'I.C. Villabate 2, per poi procedere allo stanziamento delle nuove entrate.

1. SALDO DI CASSA DI PAEE11300V

Viene analizzata la composizione del saldo di cassa di PAEE11300V, con indicazione delle somme che Vengono ripartite nel P.A., dell'aggregato di destinazione e delle cifre che, in quanto non programmate, restano in disponibilità finanziaria da programmare.

Si noti che le economie vengono mantenute nella disponibilità da programmare in attesa della programmazione didattica, curriculare ed extracurriculare, che sarà contenuta nel PTOF.

VOCE DEL SALDO DI CASSA DELLA DD RODARI		RIPARTIZIONE SU AGGREGATI NUOVO P.A.	AGGR. DI DEST.	RESTA IN DISP. DA PROGRAMMARE
SENZA VINCOLO VINCOLO				
Economie finanziamento regionale ordinario su A01/01	€1.385,09	€1.385,09	A01/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A01/06	€5.970,00	€5.970,00	A01/06	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A02/01	€11.225,23	€11.225,23	A02/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A03/01	€6.039,30	€6.039,30	A03/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A03/02	€2.201,93	€2.201,93	A03/02	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su R98	€500,00	€500,00	A01/01	€-
Economie finanziamento UNIPA su A03/21	€4.000,00	€-	IN ATTESA PTOF	€4.000,00
Contributi degli alunni su A05/01	€100,80	€100,80	A01/05	€-
Contributi degli alunni su A03/20	€987,00	€-	IN ATTESA PTOF	€987,00
TOTALE SENZA VINCOLO SU AGGREGATI	€32.409,35	€27.422,35	/	€4.987,00
CON VINCOLO				
Economie regione alunni ucraini	€200,00	€200,00	A03/08	€-
Economie regione manutenzione su A01/02	€1.501,74	€1.501,74	A01/02	€-
Economie stato Azione 28 PNSD	€640,00	€640,00	P04/06	€-
Economie stato formazione personale per sicurezza	€242,80	€242,80	A01/04	€-
Economie stato furti e atti vandalici su A03/01	€1.862,30	€1.862,30	A03/01	€-
Economie stato sofferenza finanziaria su A03/11	€281,33	€281,33	A03/06	€-

Economie PNRR su A03/24	€54.093,93	€54.093,93	A03/18	€-
Economie PNRR su A03/25	€24.786,11	€24.786,11	A03/15	€-
TOTALE CON VINCOLO SU AGGREGATI	€83.608,21	€83.608,21	/	€-
TOTALE SU AGGREGATI	€116.017,56	€111.030,56		€4.987,00
DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE				
01 01/01 - Economie finanziamento ordinario Regione anni pregressi	€975,62	€-	IN ATTESA PTOF	€975,62
01 01/03 - Economie contributi volontari famiglie anni scolastici pregressi				
01 01/04 - Economie da finanziamenti di privati senza vincolo (interessi + contributi banca anni pregressi)				
01 01/05 - Economie finanziamento UNIPA per accoglienza tirocinanti	€167,48	€-	IN ATTESA PTOF	€167,48
01 02/01 - Economie finanziamento Stato alunni H	€560,89	€560,89	A03/04	€-
01 02/04 - Economie finanziamento Stato sofferenza finanziaria	€4.234,66	€-	IN ATTESA PTOF	€4.234,66
01 02/06 - Economie finanziamento Stato per Ampliamento Offerta Formativa (Legge 440)	€3.448,64	€-	IN ATTESA PTOF	€3.448,64
01 02/07 - Economie finanziamento Stato premio Hackaton SCUOLE INNOVATIVE	€58,02	€-	IN ATTESA PTOF	€58,02
01 02/11 - Economie finanziamento Regione per specifici progetti	€1.600,00	€-	IN ATTESA PTOF	€1.600,00
01 02/13 - Economie finanziamento Regione acquisto sussidi didattici multimediali	€1,39	€-	IN ATTESA PTOF	€1,39
01 02/14 - Economie finanziamento Regione progetti mirati (contributo perequativo)	€4.625,96	€-	IN ATTESA PTOF	€4.625,96
01 02/15 - Economie contributo famiglie alunni per azioni di solidarietà	€453,00	€-	IN ATTESA PTOF	€453,00
01 02/18 - Economie finanziamento Stato PNRR e PNSD	€605,86			€605,86
03 01/01 - Finanziamento per alunni diversamente abili	€340,00	€340,00	A03/04	€-
04 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	€3.761,30			€3.761,30
04 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	€978,11	€-	IN ATTESA PTOF	€978,11
05 05/01 - Contributo accoglienza tirocinanti UNIPA	€3.700,00	€-	IN ATTESA PTOF	€3.700,00

06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	€45,62	€45,62	A01/05	€-
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	€3.530,00	€3.530,00	A01/05	€-
08 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	€2,00	€-	IN ATTESA PTOF	€2,00
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	€0,01	€-	IN ATTESA PTOF	€0,01
TOTALE DA DISPONIBILITA' DA PROGR.	€29.088,56	€4.476,51		€24.612,05
TOTALE GENERALE	€145.106,12	€115.507,07		€29.599,05

Ulteriore dettaglio della ripartizione:

Voce: 12 03/01 Fondo cassa PAEE11300V	Importo previsione
	145.106,12
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - Spese generali per il funzionamento (materiale igienico, primo soccorso, canoni servizi vari, ecc.)	1.885,09
A01/02 - Manutenzione edifici a finanziamento regionale (L.R. 15/88)	1.501,74
A01/04 - Spese relative alla sicurezza (D.Lgs. 81/2008)	242,80
A01/05 - Spese per assicurazione alunni e personale	3.676,42
A01/06 - Spese per prestazioni specialistiche (RSPP, RPD, ecc.)	5.970,00
A02/01 - Spese generali per il funzionamento amministrativo	11.225,23
A03/01 - Spese generali per il funzionamento didattico	7.901,60
A03/02 - Spese per la fotocoproduzione di materiali didattici	2.201,93
A03/04 - Spese didattiche per alunni diversamente abili	900,89
A03/06 - Risorse per pagamento sofferenze finanziarie - nota M.I. n. 17698 del 03/08/2021	281,33
A03/08 - Spese per accoglienza alunni ucraini (PAEE11300V)	200,00
A03/15 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222 - CUP: B64D23003740006	24.786,11
A03/18 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-30995 - CUP: B64D23002800006	54.093,93
P04/06 - Iniziative azione #28 PNSD - animatore digitale (PAEE11300V)	640,00

2. SALDO DI CASSA DI PAMM12600X

Viene analizzata la composizione del saldo di cassa di PAMM12600X, con riferimento specifico alla quota, pari a **€ 131.802,44** destinata all'IC Villabate 2.

Si noti che le economie vengono mantenute nella disponibilità da programmare in attesa della programmazione didattica, curriculare ed extracurriculare, che sarà contenuta nel PTOF.

Si noti ulteriormente che la somma di € 555,94 viene stanziata sull'Aggregato di spesa A02/05 - Restituzione somme non dovute PAMM12600X a I.C. VILLABATE 1, in quanto a seguito del corretto calcolo della composizione del saldo di cassa di PAMM12600X si è rilevato che la somma effettivamente spettante all'I.C. Villabate 2 è pari a **€ 131.246,50**.

VOCE DEL SALDO DI CASSA DELLA SMS PALUMBO VERSATA ALL' IC VILLABATE 2		QUOTA IC 2	RIPARTIZIONE SU AGGREGATI NUOVO P.A. IC VILLABATE 2	AGGR. DI DEST.	RESTA IN DISP. DA PROGRAMMA RE
Economie finanziamento regionale ordinario su A01/01	€891,01	€741,68	€741,68	A01/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A01/02	€3.098,14	€2.578,89	€2.578,89	A01/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A01/03	€311,49	€259,28	€259,28	A01/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A01/04	€583,13	€485,40	€485,40	A01/04	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A02/01	€4.356,63	€3.626,46	€3.626,46	A02/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A03/01	€7.518,78	€1.918,95	€1.918,95	A03/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su A03/02	€2.564,41	€2.134,61	€2.134,61	A03/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su P04/01	€645,23	€537,09	€537,09	P04/01	€-
Economie finanziamento regionale ordinario su R98	€1.207,71	€1.005,30	€1.005,30	A01/01	€-
Economie contributi volontari famiglie su A03/19	€574,52	€478,23	€478,23	A03/17	€-
Economie contributi volontari famiglie su A05/01	€1.024,05	€852,42	€852,42	A05/01	€-
Economie contributi volontari famiglie su A05/02	€82,00	€68,26	€68,26	A05/01	€-
Economie contributi UNIPA	€740,00	€740,00	€740,00	P04/04	€-
Economie contributi giochi sportivi studenteschi su P05/01	€476,18	€396,37	€396,37	A03/17	€-
TOTALE SENZA VINCOLO SU AGGREGATI	€24.073,28	€15.822,94	€15.822,94	/	€-

Economie regione dot. perequativa specifici progetti su A06/01	€3.248,86	€2.704,35	€2.704,35	A06/01	€0,00
Economie regione dot. perequativa specifici progetti su P01/01	€845,84	€704,08	€-	in attesa PTOF	€704,08
Economie regione dot. perequativa specifici progetti su P02/01	€1.622,21	€1.350,33	€1.350,33	P02/01	€-
Economie regione dot. perequativa specifici progetti su P02/02	€180,25	€150,04	€-	in attesa PTOF	€150,04
Economie regione dot. perequativa specifici progetti su P02/06	€250,00	€208,10	€-	in attesa PTOF	€208,10
Economie regione spese manutenzione su A01/08	€792,94	€660,04	€660,04	A01/02	€-
Economie covid da restituire su A01/11	€0,12	€0,12	€0,12	A01/07	€-
Economie covid da restituire su A03/05	€102,64	€102,64	€102,64	A03/23	€-
Economie covid da restituire su A03/12	€2.915,00	€2.915,00	€2.915,00	A03/12	€-
Economie covid da restituire su P01/09	€99,97	€99,97	€99,97	P01/03	€-
Economie covid da restituire su P04/07	€525,73	€525,73	€525,73	P04/03	€-
Economie finanziamento Stato alunni H su A03/03	€3.905,62	€3.251,04	€3.251,04	A03/04	€-
Economie progetti FSE su P01/03	€1.573,33	€1.309,64	€1.309,64	P01/02	€-
Economie progetti FSE su P02/04	€1.376,59	€1.145,87	€1.145,87	P02/03	€-
Economie progetti FSE su P02/08	€83,17	€69,23	€69,23	P02/06	€-
Economie progetti FSE su P02/09	€13,07	€10,88	€10,88	P02/07	€-
Economie progetti FESR su A03/11	€1.143,67	€1.143,67	€1.143,67	A03/11	€-
Economie progetti FESR su A03/13	€1.604,45	€1.604,45	€1.604,45	A03/13	€-

Economie FDR POC su P02/07	€1.011,26	€1.011,26	€1.011,26	P02/05	€-
Economie FDR POC su P02/10	€518,06	€518,06	€518,06	P02/10	€-
Economie FDR POC su P02/11	€147,95	€147,95	€147,95	P02/11	€-
Economie PNRR su A03/21	€73.008,37	€73.008,37	€73.008,37	A03/21	€-
Economie PNRR su A03/22	€2.026,89	€2.026,89	€2.026,89	A03/22	€-
Economie PNRR su A03/23	€34.766,64	€-	€-	IC 1	€-
Economie PNRR su A03/24	€20.755,85	€20.755,85	€20.755,85	A03/05	€-
TOTALE CON VINCOLO SU AGGREGATI	€152.518,48	€115.423,56	€114.361,34	/	€1.062,22
TOTALE DA DESTINARE A IC 1 PER ERRORE RIPARTIZIONE		€555,94	€555,94	A02/05	€0,00
TOTALE GENERALE	€172.252,08	€131.246,50	€129.389,89	/	€1.062,22

Ulteriore dettaglio della ripartizione:

Voce: 1203/02 Fondo cassa PAMM12600X	Importo previsione
	131.802,44
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - Spese generali per il funzionamento (materiale igienico, primo soccorso, canoni servizi vari, ecc.)	4.585,15
A01/02 - Manutenzione edifici a finanziamento regionale (L.R. 15/88)	660,04
A01/04 - Spese relative alla sicurezza (D.Lgs. 81/2008)	485,40
A01/07 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (PAMM12600X)	0,12
A02/01 - Spese generali per il funzionamento amministrativo	3.626,46
A02/05 - Restituzione somme non dovute PAMM12600X a I.C. VILLABATE 1	555,94
A03/01 - Spese generali per il funzionamento didattico	4.053,56
A03/04 - Spese didattiche per alunni diversamente abili	3.251,04
A03/05 - PNRR Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	20.755,85
A03/11 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021 13.1.1A FESRPON-SI-2021-476	1.143,67
A03/12 - Esami di stato in sicurezza D.M. 162/2021	2.915,00
A03/13 - DIGITAL BOARD- 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-624	1.604,45
A03/16 - Risorse ex art. 21 DL 137/2020 (PAMM12600X)	102,64
A03/17 - Convenzione uso Campetti sportivi Ass. Sporting Villabate a.s. 24/25	874,60
A03/21 - PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi (ex PAMM12600X)	73.008,37
A03/22 - PNRR - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica	2.026,89
A05/01 - Spese per la realizzazione di visite di istruzione e attività esterne	920,68
A06/01 - Orientamento e Continuità	2.704,35
P01/02 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1272 - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale -	1.309,64

avviso 2669/2017	
P01/03 - Risorse PNSD Art. 32 D.L. n. 41/2021 DDI Mezzogiorno (PAMM12600X)	99,97
P02/01 - Progetto "Valorizzazione e recupero delle tradizioni" (PAMM12600X)	1.350,33
P02/03 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-403 Inclusione sociale e lotta al disagio - Successo scolastico a Villabate	1.145,87
P02/05 - Progetti di contrasto alla povertà educativa - Avviso n. 26502/2019 10.2.2A-FDRPOC-SI-2020-107	1.011,26
P02/06 - Progetti di Apprendimento e Socialità- Avviso n. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-49	69,23
P02/07 - Progetti di Apprendimento e Socialità- Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-51	10,88
P02/10 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022-10.1.1AFDRPOC-SI-2022-115	518,06
P02/11 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-126	147,95
P04/01 - Formazione esterna (PAMM12600X)	537,09
P04/03 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (PAMM12600X)	525,73
P04/04 - Università degli studi di Palermo - Attività di sostegno a.a. 2021-2022 (PAMM12600X)	740,00

3. UTILIZZAZIONE NUOVI ACCERTAMENTI

Si noti che parte dei nuovi accertamenti vengono mantenuti nella disponibilità da programmare in attesa della programmazione didattica, curriculare ed extracurriculare, che sarà contenuta nel PTOF.

Descrizione risorsa	Importo disponibilità per la voce	Ripartizione su aggregati P.A.	Codici aggregati di spesa	Accantonato nella disponibilità da programmare
03/01/01 Alunni disabili (Stato)	€1.290,00	€1.290,00	A03/04	€-
03/01/02 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	€483,00	€483,00	A06/01	€-
04/01 Dotazione Ordinaria set-dic 2024	€16.112,32	€3.500,00	A01/01	€4.705,99
		€1.323,58	A01/05	
		€2.250,00	A02/02	
		€1.500,00	A01/06	
		€1.298,07	A03/02	
		€1.534,68	R98	
04/02 Dotazione perequativa set-dic 2024	€848,02	€-	in attesa di PTOF	€848,02
04/01 Dotazione Ordinaria gen-ago 2025	€27.461,43	€6.500,00	A01/01	€8.211,43
		€2.000,00	A01/05	
		€3.250,00	A02/02	
		€2.500,00	A01/06	
		€2.000,00	A03/02	

		€3.000,00	R98	
04/02 Dotazione perequativa gen-ago 2025	€1.445,34	€-	in attesa di PTOF	€1.445,34
TOTALI	€47.640,11	€32.429,33		€15.210,78

Ulteriore dettaglio della ripartizione:

Voce: 03 01/01 Finanziamento per Alunni diversamente abili	Importo previsione
	1.290,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/04 - Spese didattiche per alunni diversamente abili	1.290,00

Voce: 03 01/02 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	Importo previsione
	483,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A06/01 - Orientamento e Continuità	483,00

Voce: 0401/01 Dotazione ordinaria sett./dic. 2024	Importo previsione
	16.112,32
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - Spese generali per il funzionamento (materiale igienico, primo soccorso, canoni servizi vari, ecc.)	3.500,00
A01/05 - Spese per assicurazione alunni e personale	1.323,58
A01/06 - Spese per prestazioni specialistiche (RSPP, RPD, ecc.)	1.500,00
A02/02 - Compensi ai revisori dei conti	2.250,00
A03/02 - Spese per la fotocoproduzione di materiali didattici	1.298,07
R98 - FONDO DI RISERVA	1.534,68

Voce: 0401/02 Dotazione ordinaria gen./ago. 2025	Importo previsione
	27.461,43
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.

A01/01 - Spese generali per il funzionamento (materiale igienico, primo soccorso, canoni servizi vari, ecc.)	6.500,00
A01/05 - Spese per assicurazione alunni e personale	2.000,00
A01/06 - Spese per prestazioni specialistiche (RSPP, RPD, ecc.)	2.500,00
A02/02 - Compensi ai revisori dei conti	3.250,00
A03/02 - Spese per la fotocoproduzione di materiali didattici	2.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	3.000,00

Voce: 0402/01 Dotazione perequativa sett./dic. 2024	Importo previsione
	848,02
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.

Voce: 0402/02 Dotazione perequativa gen./ago. 2025	Importo previsione
	1.445,34
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.

4. DISTRIBUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI DI PAMM12600X E DI PAEE11300V:

Voce: 0203/1 Nex generation UE - PNRR	Importo previsione
	146.804,39
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/09 - PNRR - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022 -02024 - CUP:B64D22002570006 (ex PAEE11300V)	35,04
A03/15 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222 - CUP: B64D23003740006	24.786,12
A03/18 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-30995 - CUP: B64D23002800006	54.093,93
A03/19 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1- Next digital classroom D.M. 218/2022 - CUP B64D23000430006 (ex PAEE11300V)	25.810,81

Voce: 0203/2 PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per la PA Scuole (dicembre 2022)	Importo previsione
---	---------------------------

	2.212,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/03 - PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Scuole (dicembre 2022) - CUP B61C23000140006	699,20

Voce: 0203/3 PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole (Dicembre 2022)	Importo previsione
	7.301,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/04 - PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole (dicembre 2022) CUP B61F23000270006	7.301,00

Voce: 0201/02 Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	Importo previsione
	47.655,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/12 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-34 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva	47.655,00

Voce: 0201/01 PON Per la scuola (FSE)	Importo previsione
	8.834,53
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/09 - "Agenda Sud" - Nota di adesione n. 134894/2023 Cod. Prog. 10.2.2A- FSEPON-SI-2024-26 CUP: B64D23003250001	1.934,78

Voce: 0202/01 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici; 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-476	Importo previsione
	1.775,44
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/11 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021 13.1.1A FESRPON-SI-2021-476(*)	1.775,44

*Il presente residuo attivo, ereditato da PAMM12600X, qui iscritto come entrata in conto competenza secondo le istruzioni ricevute, dovrà essere variato secondo indicazioni fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti. Si procederà a sua variazione mediante delibera del Commissario Straordinario esercente i poteri spettanti al Consiglio di Istituto.

	Importo
--	----------------

Voce: 0202/02 REACT EU- Digital Board- 13.1.2A-FESRPON-SI-20212-624	previsione
	279,80
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/13 - DIGITAL BOARD- 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-624(*)	279,80

*Il presente residuo attivo, ereditato da PAMM12600X, qui iscritto come entrata in conto competenza secondo le istruzioni ricevute, dovrà essere variato secondo indicazioni fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti. Si procederà a sua variazione mediante delibera del Commissario Straordinario esercente i poteri spettanti al Consiglio di Istituto.

Voce: 0203/4 Next generation EU PNRR Animatori digitali	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/20 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"	5,19

Voce: 0203/5 Scuola 4.0 Azione next generation classroom PNRR	Importo previsione
	73.008,37
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/21 - PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi (ex PAMM12600X)	73.008,37

Voce: 0203/6 Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica PNRR	Importo previsione
	72.267,98
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/22 - PNRR - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica	72.267,98

Voce: 0203/8 PNRR Next generation EU - Formazione del personale scolastico alla transizione digitale D.M. 66/2023	Importo previsione
	20.755,86
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/05 - PNRR Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	20.755,86

Voce: 0306/19 Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR - Progetti in essere	Importo previsione
	8.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel

	prog.
A03/14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021	8.000,00

Voce: 0306/10 Piano Nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e PNSD	Importo previsione
	8.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.

Voce: 0404 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	Importo previsione
	900,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - Spese generali per il funzionamento didattico	900,00

Voce: 0404/02 Finanziamento di specifici progetti	Importo previsione
	3.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/14 - IL RISPETTO TRA LE NOTE - capitolo 37336 es.fin. 2023 e 2024	1.900,37

Voce: 0404/2 Finanziamento - Scuole aperte Progetto Uniti nella musica	Importo previsione
	2.400,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/08 - Scuole aperte - -Progetto Uniti nella musica	108,35

Voce: 0612 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	Importo previsione
	200,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.

Riepilogo utilizzazione complessiva delle risorse disponibili

	Totale	di cui	
		Programmato	Non programmato
Disponibilità derivanti Dalle istituzioni scolastiche fuse a seguito di dimensionamento	€ 681.302,93	€ 587.564,53	€ 93.738,40
Nuove disponibilità E.F. 01/09/2024 - 31/12/2025	€47.640,11	€32.429,33	€ 15.210,78
TOTALI	€728.943,04	€619.993,86	€108.949,18

In conclusione permarranno nella disponibilità da programmare:

Dettaglio Previsione aggregazione Z - Inizio esercizio

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a euro **108.949,18** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
02 01/01 - PON Per la scuola (FSE)	€ 6.899,75
02 03/1 - Nex generation UE - PNRR	€ 42.078,49
02 03/2 - PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per la PA Scuole (dicembre 2022)	€ 1.512,80
02 03/4 - Next generation EU PNRR Animatori digitali	€ 994,81
03 06/10 - Piano Nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e PNSD	€ 8.000,00
04 01/01 - Dotazione ordinaria sett./dic. 2024	€ 4.705,99
04 01/02 - Dotazione ordinaria gen./ago. 2025	€ 8.211,43
04 02/01 - Dotazione perequativa sett./dic. 2024	€ 848,02
04 02/02 - Dotazione perequativa gen./ago. 2025	€ 1.445,34
04 04/02 - Finanziamento di specifici progetti	€ 1.099,63
04 04/2 - Finanziamento - Scuole aperte Progetto Uniti nella musica	€ 2.291,65
06 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	€ 200,00
12 03/01 - Fondo cassa PAEE11300V	€ 29.599,05
12 03/02 - Fondo cassa PAMM12600X	€ 1.062,22
TOTALE	€ 108.949,18

Di seguito la previsione di spesa così come riportata nel Modello A:

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	555.754,67
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	36.330,34
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	28.907,83
	A03	DIDATTICA	486.408,47
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	920,68
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	3.187,35
P		PROGETTI	59.704,51
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	1.409,61
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	55.852,08
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	2.442,82
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	4.534,68
	R98	FONDO DI RISERVA	4.534,68
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			619.993,86
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	108.949,18
Totale a pareggio			728.943,04

DISAMINA ANALITICA DEGLI AGGREGATI DI SPESA

Aggregazione A - ATTIVITA'

A/A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato.

Per questo aggregato si è ritenuto opportuno creare, anche per una più semplice gestione ed eventuale rendicontazione delle fonti di entrata, 7 sottoarticolazioni di spesa:

Codifica	Descrizione
A01/01	Spese generali per il funzionamento (materiale igienico, primo soccorso, canoni servizi vari,

	ecc.)
A01/02	Manutenzione edifici a finanziamento regionale (L.R. 15/88)
A01/03	Manutenzione ordinaria edifici (a carico Ente Locale)
A01/04	Spese relative alla sicurezza (D.Lgs. 81/2008)
A01/05	Spese per assicurazione alunni e personale
A01/06	Spese per prestazioni specialistiche (RSPP, RPD, ecc.)
A01/08	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (PAMM12600X)

TOTALE PREVISIONE A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	36.330,34
---	------------------

A02 - Funzionamento amministrativo

Anche in questo caso si è provveduto a definire 5 sottoarticolazioni:

Codifica	Descrizione
A02/01	Spese generali per il funzionamento amministrativo
A02/02	Compensi ai revisori dei conti
A02/03	PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Scuole (dicembre 2022) - CUP B61C23000140006
A02/04	PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole (dicembre 2022) CUP B61F23000270006
A02/05	Restituzione somme non dovute PAMM12600X a I.C. VILLABATE 1

TOTALE PREVISIONE A02 - Funzionamento amministrativo	28.907,83
---	------------------

A/A03 - DIDATTICA

Anche in questo caso si è proceduto ad una sotto articolazione della previsione di spesa:

Codifica	Descrizione
A03/01	Spese generali per il funzionamento didattico
A03/02	Spese per la fotocoproduzione di materiali didattici
A03/03	Spese per impianti, attrezzature e arredi didattici
A03/04	Spese didattiche per alunni diversamente abili
A03/05	PNRR Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023
A03/06	Risorse per pagamento sofferenze finanziarie - nota M.I. n. 17698 del 03/08/2021
A03/07	Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot.n.DGEFID n.10812 del 13/05/21-CUP B69J21030350001 (ex PAEE11300V)
A03/08	Spese per accoglienza alunni ucraini (PAEE11300V)
A03/09	PNRR - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022 -02024 - CUP:B64D22002570006 (ex PAEE11300V)

A03/10	PNRR - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica
A03/11	Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021 13.1.1A FESRPON-SI-2021-476
A03/12	Esami di stato in sicurezza D.M. 162/2021
A03/13	DIGITAL BOARD- 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-624
A03/14	Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021
A03/15	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222 - CUP: B64D23003740006
A03/16	Risorse ex art. 21 DL 137/2020 (PAMM12600X)
A03/17	Convenzione uso Campetti sportivi Ass. Sporting Villabate a.s. 24/25
A03/18	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-30995 - CUP: B64D23002800006
A03/19	Piano Scuola 4.0 - Azione 1- Next digital classroom D.M. 218/2022 - CUP B64D23000430006 (ex PAEE11300V)
A03/20	PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"
A03/21	PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi (ex PAMM12600X)

TOTALE PREVISIONE A03 – Attività didattica	486.408,47
---	-------------------

A/A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Anche in questo caso si è preferito definire per la gestione una più specifica sottovoce:

Codifica	Descrizione
A05/01	Spese per la realizzazione di visite di istruzione e attività esterne

TOTALE PREVISIONE - A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	920,68
---	---------------

Aggregazione P/Progetti - Spese per progetti

Gli schemi allegati alle nuove istruzioni amministrativo contabili propongono un'articolazione rigida dei progetti inseribili nel Programma Annuale che si riconducono ai seguenti 5 ambiti:

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"
P05	Progetti per "Gare e concorsi"

P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"
------------	--

Codifica	Descrizione
P01/01	Risorse PNSD Art. 32 D.L. n. 41/2021 DDI Mezzogiorno (PAMM12600X)
P01/02	10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1272 - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale - avviso 2669/2017

P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
------------	--

Codifica	Descrizione
P02/01	Progetto "Valorizzazione e recupero delle tradizioni" (PAMM12600X)
P02/02	Promozione della legalità e ed. stradale (PAMM12600X)
P02/03	10.1.1A-FSEPON-SI-2017-403 Inclusione sociale e lotta al disagio - Successo scolastico a Villabate
P02/04	Prevenzione del Bullismo (PAMM12600X)
P02/05	Progetti di contrasto alla povertà educativa - Avviso n. 26502/2019 10.2.2A-FDRPOC-SI-2020-107
P02/06	Progetti di Apprendimento e Socialità- Avviso n. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-49
P02/07	Progetti di Apprendimento e Socialità- Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-51
P02/08	Scuole aperte - -Progetto Uniti nella musica
P02/09	"Agenda Sud" - Nota di adesione n. 134894/2023 Cod. Prog. 10.2.2A- FSEPON-SI-2024-26 CUP: B64D23003250001
P02/10	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022- 10.1.1AFDRPOC-SI-2022-115
P02/11	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-126
P02/12	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-34 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva
P02/13	ISTRUZIONE DOMICILIARE
P02/14	IL RISPETTO TRA LE NOTE - capitolo 37336 es.fin. 2023 e 2024

P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"
------------	--

Codifica	Descrizione
P04/01	Formazione esterna (PAMM12600X)
P04/02	Risorse PNF Ambito 21 annualità 2021/2022 (PAMM12600X)
P04/03	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (PAMM12600X)
P04/04	Università degli studi di Palermo - Attività di sostegno a.a. 2021-2022 (PAMM12600X)
P04/05	Formazione e aggiornamento del personale (Finanziamenti dello Stato) (PAEE11300V)
P04/06	Iniziativa azione #28 PNSD - animatore digitale (PAEE11300V)

P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"
------------	---------------------------------------

Codifica	Descrizione
P05/01	Giochi sportivi studenteschi

R/FONDO DI RISERVA**R/R98 Fondo di riserva**

La previsione di **€ 4.534,68** (corrispondente al 10% della previsione per dotazione ordinaria Regione Siciliana iscritta nel Programma Annuale) verrà utilizzata, ai sensi della normativa vigente, per eventuali fabbisogni imprevisti che dovessero verificarsi sul funzionamento amministrativo e didattico o sui progetti.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Secondo quanto previsto dall'art.21 delle istruzioni amministrativo contabili, emanate con D.A. n.7753 del 28/12/2018, si propongono al Consiglio di Circolo, per farne oggetto di apposita autonoma delibera, le seguenti indicazioni per la costituzione e la gestione del fondo economale da anticipare al Dsga per le minute spese da affrontare in contanti:

Importo massimo del fondo	€ 1.000,00	Da anticipare, secondo le esigenze, in tutto o in parte al Dsga mediante uno o più bonifici bancari (rispetto norme tracciabilità).
Importo massimo per singola spesa	€ 100,00	Riferito alle spese per le quali non è possibile o conveniente ricorrere ai consueti strumenti di pagamento e nel rispetto del divieto dell'uso del contante in tutti quei casi ove prevalga l'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n.136/2010 (contratti pubblici e gestione finanziamenti pubblici).
Resta fermo inoltre l'obbligo di documentazione della spesa e il divieto di ricorrere al fondo economale per le minute spese per acquisti per i quali l'istituzione scolastica ha un contratto d'appalto in corso.		

Villabate, 18/10/2024.

Il Dsga

Dott.ssa Alessandra Cacioppo

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Anna Maria Cilluffo