



**Ministero dell'Istruzione**

**Istituto Comprensivo Statale "Lombardo Radice"**

**Piazza Martiri d'Ungheria, 29 - 93100 Caltanissetta (CL) - Telefono 0934591967**

**Codice Meccanografico: CLIC828004 - C.F.: 92060590855 - CUF: UF6KK4 - CODICE IPA: iclr\_085**

**peo: clic828004@istruzione.it - pec: clic828004@pec.istruzione.it - sito web: [www.lombardoradice.edu.it](http://www.lombardoradice.edu.it)**

---

**Relazione Illustrativa a corredo del Programma Annuale E.F. 2024 predisposta dal**

**Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

**ai sensi dell'Art. 5 comma 7 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018, n. 129**

**recepito con Decreto Assessoriale della Regione Sicilia 28/12/2018, n. 7753.**

La presente relazione illustrativa, redatta in ottemperanza al disposto contenuto nell'art. 5, comma 7 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" così come recepito dal Decreto Assessoriale della Regione Sicilia 28/12/2018, n. 7753 concernente "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche funzionanti nel territorio della Regione Siciliana", viene allegata al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2024 esponendo i criteri di ordine didattico, economico ed amministrativo seguiti nella sua elaborazione. Il Programma Annuale e.f. 2024, unitamente alla relazione illustrativa ai sensi dell'Art. 5 comma 8 del succitato decreto interministeriale, è proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

### **STRUTTURA DEL PROGRAMMA**

Il Programma Annuale è stato predisposto nel rispetto del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" così come recepito dal Decreto Assessoriale della Regione Sicilia 28/12/2018, n. 7753 concernente "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche funzionanti nel territorio della Regione Siciliana".

Gli schemi di bilancio e il piano dei conti elaborati dal Ministero dell'Istruzione d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, garantiscono una rappresentazione dei fatti contabili completa ed esaustiva, in linea con i fabbisogni specifici e le peculiarità delle scuole, dotando le stesse di processi e strumenti per gestire le spese in maniera semplificata e più efficiente, in modo standardizzato ed omogeneo su tutto il territorio nazionale e con l'obiettivo di:

- risolvere le attuali criticità di rilevazione e rappresentazione dei fatti contabili delle scuole;
- garantire la rappresentazione dei dati in linea con le caratteristiche del contesto scolastico e assicurare la disponibilità di tutte le informazioni necessarie all'Amministrazione per orientare le politiche di sviluppo del

sistema scolastico, monitorare l'andamento complessivo della spesa e supportare l'attività gestionale delle istituzioni scolastiche.

- porre le basi per la futura armonizzazione dei sistemi contabili delle Istituzioni Scolastiche ai sensi dell'art. 12 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 e dell'art.1, comma 143 della legge 13 luglio 2015, n. 107.

L'elaborazione del Programma Annuale e.f. 2024 è stata preceduta dalla fase di individuazione delle risorse sulla base delle comunicazioni fornite da:

- Ministero dell'Istruzione e del Merito con Nota Prot. n. 25954 del 29/09/2023 - avente ad oggetto: "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024";
- Regione Siciliana – Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio I – Funzionamento Scuole Statali con D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 - avente ad oggetto: "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2023/2024";
- Comune di Caltanissetta – Direzione VII – Politiche Sociali e Socio Sanitarie – Scuola - con Nota Prot. n. 131198/2023 del 07/12/2023 - avente ad oggetto: "Comunicazione assegnazione somme nel rispetto del principio dell'autonomia scolastica L. 547/99".

La nota ministeriale, ai sensi dell'art. 1 comma 11 della legge n. 107/2015 comunica in via preventiva gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio – agosto 2024 allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per attività di potenziamento dell'autonomia scolastica, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di stabilità o da interventi normativi sopravvenuti e che pertanto saranno erogate nei limiti delle risorse iscritte in bilancio a legislazione vigente. Vengono inoltre comunicate le assegnazioni destinate al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2023/2024 che seguono l'iter di gestione previsto dall'Art. 2, Comma 197 della L. 91/2009 e non troveranno allocazione nella previsione di entrata del presente programma annuale.

Il Programma Annuale descrive:

1. le entrate, aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza;
2. le spese, aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, distinte in attività, progetti e gestioni economiche separate.

Ciascuna categoria di destinazione si configura come un nucleo fondamentale di ogni attività finalizzata all'attuazione del PTOF e come il risultato di scelte orientate alla ricerca della migliore offerta formativa. La programmazione di ogni unità progettuale così come risulta dagli allegati al presente documento, individua obiettivi, attività, quantificazione delle risorse e definisce in particolare la verifica della validità, la coerenza delle scelte (priorità), la verifica dei risultati. Il percorso unitario fra programmazione e controllo consente di attivare un costante monitoraggio delle attività, di evidenziarne gli sviluppi, di fornire informazione e documentazione per la comunicazione interna ed esterna. La valutazione del risultato e del processo di ogni progetto o intervento costituisce inoltre premessa indispensabile alle scelte future.

Il processo di progettazione prevede:

- la raccolta e l'elaborazione dei dati: motivazione del progetto, esiti attesi;
- il controllo della fattibilità di ciascuna parte per la definizione del budget;
- il piano delle attività, dei beni, dei servizi;
- risorse e vincoli: tempi, personale, materiali e attrezzature, finanziamenti, costi.

I dati contabili sono costantemente aggiornati da parte del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi sull'apposita scheda tecnica.

Il Dirigente Scolastico e i referenti di progetto effettuano le rilevazioni e le analisi dei costi e la loro relazione con i rendimenti dell'attività (costi-benefici) al fine della valutazione complessiva e alla eventuale definizione di interventi di armonizzazione di costi - rendimento.

Il programma annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del nuovo regolamento di contabilità. Il criterio di base è stato quello di attribuire ove possibile ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

### **NORMATIVA DI RIFERIMENTO**

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Programma Annuale e.f. 2024 in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107";
- Decreto Assessoriale della Regione Sicilia 28/12/2018, n. 7753 concernente "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche funzionanti nel territorio della Regione Siciliana";
- Nota Prot. n. 25954 del 29/09/2023 del Ministero dell'Istruzione e del Merito - avente ad oggetto: "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024";
- D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 della Regione Siciliana – Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio I – Funzionamento Scuole Statali - avente ad oggetto: "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2023/2024";
- Nota Prot. n. 131198/2023 del 07/12/2023 del Comune di Caltanissetta – Direzione VII – Politiche Sociali e Socio Sanitarie – Scuola - avente ad oggetto: "Comunicazione assegnazione somme nel rispetto del principio dell'autonomia scolastica L. 547/99";
- Nota Prot. n. 12241 del 14/03/2023 del Ministero dell'Istruzione e del Merito – Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia – Ufficio II – Risorse finanziarie – Politiche formative – Fondi europei – avente ad oggetto:

“Nuove disposizioni in materia di invio di Programma annuale, Conto consuntivo e Regolamento per la gestione del patrimonio e degli inventari presso l’Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia”;

- Circolare n. 21 del 31/10/2023 della Regione Siciliana – Assessorato dell’Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell’Istruzione, dell’Università e del Diritto allo Studio – Servizio I – Funzionamento Scuole Statali – avente ad oggetto: “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali per l’Es. Fin. 2024”;
- Nota Prot. n. 32361 del 21/11/2023 del Ministero dell’Istruzione e del Merito - concernente la proroga dei termini per la predisposizione e l’approvazione del programma annuale 2024;
- Circolare n. 24 del 22/11/2023 della Regione Siciliana – Assessorato dell’Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell’Istruzione, dell’Università e del Diritto allo Studio – Servizio I – Funzionamento Scuole Statali - concernente la proroga dei termini per la predisposizione e l’approvazione del programma annuale 2024.

Per evitare scostamenti tra gli accertamenti e gli impegni della competenza sono state attivate e adottate scelte coerenti con i pochi riferimenti attuativi certi. Ulteriori accertamenti quali le risorse per il potenziamento dell’autonomia, costituiranno modifiche al Programma.

Nella gestione finanziaria, l’Istituzione scolastica:

- utilizza le risorse assegnate dallo Stato prioritariamente per lo svolgimento delle attività di istruzione e formazione;
- tiene distinte le risorse assegnate con vincolo di destinazione;
- provvede all’allocazione delle risorse finanziarie derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, della Regione, dell’Ente locale e di altri enti pubblici e privati;
- si esprime in termini di competenza.

La definizione del Programma Annuale fa particolare riferimento ai seguenti principi:

- destinazione delle risorse finanziarie allo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento come previste e organizzate nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa;
- gestione finanziaria improntata a criteri di efficacia ed efficienza;
- garanzia di trasparenza, universalità, integrità, unità, economicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

## **PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE**

L’Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

- 1) Plesso Principale scuola primaria “Lombardo Radice” Piazza Martiri d’Ungheria N° 29 Città Caltanissetta
- 2) Plesso scuola infanzia “Lombardo Radice” Via Catania N° snc Città Caltanissetta
- 3) Plesso scuola infanzia “ex onmi” Via Catania N° snc Città Caltanissetta
- 4) Plesso scuola infanzia “Paolo Borsellino” Viale Sicilia N° snc Città Caltanissetta
- 5) Plesso scuola secondaria I° grado “Rosso di San Secondo” Via Fra Giarratana N° 15-17 Città Caltanissetta

La programmazione e la gestione delle risorse tiene conto dei seguenti dati al 31/12/2023:

A) Popolazione scolastica

**Scuola dell'Infanzia**

| PLESSI           | ALUNNI        | SEZIONI                                                  |
|------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
| LOMBARDO RADICE  | N. 72         | N. 3 orario normale<br><i>N. 1 orario ridotto</i>        |
| PAOLO BORSELLINO | N. 67         | N. 2 orario normale<br>N. 2 orario ridotto               |
| <i>EX ONMI</i>   | N. 16         | N. 1 orario ridotto                                      |
| <b>TOTALE</b>    | <b>N. 155</b> | <b>N. 5 orario normale</b><br><b>N. 4 orario ridotto</b> |

**Scuola Primaria**

| PLESSO          | ALUNNI | CLASSI                                               |
|-----------------|--------|------------------------------------------------------|
| LOMBARDO RADICE | N. 483 | N. 14 tempo normale<br>N. 10 classi tempo prolungato |

**Scuola Secondaria di Primo Grado**

| PLESSO               | ALUNNI | CLASSI                     |
|----------------------|--------|----------------------------|
| ROSSO DI SAN SECONDO | N. 410 | N. 22 classi tempo normale |

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del personale Docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

|                                                         |            |
|---------------------------------------------------------|------------|
| <b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>                             | <b>1</b>   |
| Docenti di Scuola dell'Infanzia                         | 25         |
| Docenti di Scuola Primaria                              | 68         |
| Docenti di Scuola secondaria di primo grado             | 69         |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                         | <b>162</b> |
| <b>DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI</b> | <b>1</b>   |
| Assistenti Amministrativi                               | 8          |
| Collaboratori scolastici                                | 20         |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>                             | <b>29</b>  |

C) Le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico

La programmazione economica delle attività avviene sulla base delle risorse disponibili e dell'analisi delle priorità.

La scuola si impegna altresì a reperire le ulteriori risorse necessarie alla realizzazione delle attività programmate.

Vengono attivati processi decisionali trasparenti e responsabili in ordine alla gestione delle risorse disponibili e al reperimento di ulteriori finanziamenti.

Il programma 2024 fornisce analiticamente e per aggregati attività-progetti le indicazioni previsionali delle scelte operate dall'Istituzione. Nel documento in argomento trovano espressione contabile le attività ed i progetti che l'Istituto realizza per il perseguimento delle finalità sotto elencate in una prospettiva di efficienza del servizio e di ottimizzazione dei risultati, sia per quanto riguarda l'aspetto amministrativo sia per quanto riguarda il funzionamento didattico a cui si dà priorità nel contesto generale.

1. Garanzia di continuità nell'erogazione del servizio scolastico, mediante:
  - l'utilizzo razionale e flessibile delle risorse professionali assegnate all'Istituto.
2. Miglioramento della qualità complessiva dell'azione didattica, dei servizi amministrativi e delle attività ausiliarie mediante:
  - lo sviluppo di un'organizzazione professionale che preveda una funzionale divisione dei compiti tra persone/organismi ed una loro efficace integrazione;
  - il sostegno ad una qualificata formazione del personale per un adeguato sviluppo professionale;
  - la valorizzazione delle risorse professionali con il conseguente riconoscimento economico delle prestazioni individuali che può essere attuato con un pieno e mirato utilizzo di tutte le risorse finanziarie assegnate all'Istituto per retribuire ed incentivare il personale;
  - utilizzo di tutte le risorse professionali dell'Istituto Comprensivo nell'ottica della verticalizzazione del curriculum e del PTOF e con conseguente scambio/integrazione/collaborazione dei docenti tra i diversi ordini di scuola.
3. Innovazione didattica, mediante:
  - la promozione della ricerca educativa e il sostegno alle iniziative sperimentali in atto nell'Istituto;
  - l'attivazione di un'offerta formativa personalizzata (interventi di sviluppo/ampliamento, arricchimento personale anche in forma laboratoriale);
  - la diffusione della flessibilità organizzativa necessaria ad attuare percorsi personalizzati;
  - sostegno allo scambio con altre esperienze del territorio a livello provinciale, regionale, nazionale e internazionale.

Il programma così strutturato consente di realizzare, in piena autonomia organizzativa, l'integrazione tra programmazione didattica e finanziaria costituendo strumento di informazione e comunicazione interna ed esterna sulle scelte e le attività della scuola.

## **ENTRATE**

La programmazione delle entrate per l'esercizio di riferimento avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

### **AGGR. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31-12-2023**

L'art. 7 del D.l. 28/08/2018, n. 129, così come recepito dal D.A. 7753 del 28/12/2018 dispone l'iscrizione nelle poste di entrata del programma annuale, dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce. Si allega alla presente relazione la tabella di determinazione del predetto avanzo di amministrazione. Trattasi di un prospetto nel quale sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati

all'utilizzazione dell'avanzo. Detti stanziamenti saranno impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

L'avanzo di Amministrazione è pari ad Euro 322.868,68 così suddiviso in:

| DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023 |                     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| NON VINCOLATO                                          | € 89.100,47         |
| VINCOLATO                                              | € 233.768,21        |
| <b>TOTALE</b>                                          | <b>€ 322.868,68</b> |

### AGG. 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

Nel presente aggregato è stata iscritta la previsione di entrata relativa alla quota di dotazione ordinaria statale assegnata con Nota Prot. n. 25954 del 29/09/2023 del Ministero dell'Istruzione e del Merito - avente ad oggetto: "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024":

|                                              |                           |
|----------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA</b>        | <b>Importo previsione</b> |
|                                              | <b>520,00</b>             |
| <b>Descrizione voce spesa</b>                | <b>Importo nel prog.</b>  |
| A03/01 - Risorse per Funzionamento Didattico | 520,00                    |

### AGG. 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

L'articolo 7, comma 1 della L.R. 24/02/2000 n. 6 statuisce che "La dotazione finanziaria essenziale delle istituzioni scolastiche dotate di personalità giuridica è costituita dall'assegnazione della Regione per il funzionamento, amministrativo e didattico, che si suddivide in assegnazione ordinaria ed assegnazione perequativa". Nella voce 1 è stata inserita una somma pari all'assegnazione disposta con D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 della Regione Siciliana – Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio I – Funzionamento Scuole Statali - avente ad oggetto: "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2023/2024":

|                                                                      |                           |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA</b>                                | <b>Importo previsione</b> |
|                                                                      | <b>20.253,32</b>          |
| <b>Descrizione voce spesa</b>                                        | <b>Importo nel prog.</b>  |
| A01/05 - Risorse per il Funzionamento generale e decoro della scuola | 6.000,00                  |
| A02/02 - Risorse per Funzionamento Amministrativo                    | 8.227,99                  |
| A03/01 - Risorse per Funzionamento Didattico                         | 4.000,00                  |
| R98 - FONDO DI RISERVA                                               | 2.025,33                  |

### AGG. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Nel presente aggregato è stata iscritta la previsione di entrata relativa alla comunicazione pervenuta con Nota Prot. n. 131198/2023 del 07/12/2023 del Comune di Caltanissetta – Direzione VII – Politiche Sociali e Socio Sanitarie –

Scuola - avente ad oggetto: "Comunicazione assegnazione somme nel rispetto del principio dell'autonomia scolastica L. 547/99":

|                                                         |                               |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>Voce: 0504 COMUNE VINCOLATI</b>                      | <b>Importo<br/>previsione</b> |
|                                                         | <b>4.375,57</b>               |
| <b>Descrizione voce<br/>spesa</b>                       | <b>Importo nel prog.</b>      |
| A01/04 - Risorse per manutenzione edifici scolastici    | 514,29                        |
| A03/02 - Risorse Ente Locale per l'autonomia scolastica | 3.861,28                      |

### SPESE

Ciascuna delle categorie previste dal piano delle destinazioni, delinea una chiara caratterizzazione della spesa intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili. In particolare, gli impegni economici previsti nelle diverse Attività sono stati programmati identificando con l'aggregato:

- A01 "Funzionamento generale e decoro della Scuola" il centro di costo delle spese riconducibili a piccoli ed urgenti interventi di ripristino della funzionalità dei locali scolastici unitamente a quelli legati al mantenimento del decoro degli spazi interni ed esterni (servizi di giardinaggio), all'acquisto del materiale di pulizia e al rinnovo di arredi e suppellettili;
- A02 "Funzionamento amministrativo" il centro di costo dell'attività amministrativa e degli uffici di segreteria e direzione;
- A03 "Funzionamento didattico generale" il centro di costo di tutte le spese inerenti l'attività didattica generale;
- A05 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero", il centro di costo relativo alle spese a vario titolo sostenute per lo svolgimento delle visite guidate e dei viaggi d'istruzione sia in Italia che all'estero;
- A06 "Attività di orientamento", tutti i costi legati all'attuazione delle iniziative di orientamento rivolte agli alunni dell'Istituto Comprensivo.

Gli impegni economici previsti nei diversi Progetti sono stati programmati identificando con l'aggregato:

- P02 i progetti attivati in ambito "Umanistico e sociale";
- P04 i progetti per "Formazione/aggiornamento del personale".

Nell'ambito di ciascuna delle due categorie sopra richiamate, l'Istituto ha introdotto ulteriori voci di destinazione al terzo livello al fine di rappresentare, nel dettaglio, i progetti della scuola. Ciascuna delle corrispondenti schede finanziarie è stata elaborata mirando al soddisfacimento dei bisogni di natura strettamente materiale e strumentali al raggiungimento degli obiettivi didattici programmati. La gestione "virtuale" del F.I.S. attuata mediante lo strumento del "cedolino unico" introdotto dall'art. 2, comma 197 della legge 191/2009 non consentirà di prevedere né accertare in bilancio i costi legati ai compensi accessori in favore del personale gravanti sul citato fondo, pertanto, l'entità economica del singolo progetto iscritta nel programma annuale, farà esclusivo riferimento alle spese necessarie all'acquisto di beni di consumo, di servizi necessari allo svolgimento dello stesso, ad eventuali costi connessi alla corresponsione dei compensi erogati agli esperti esterni eventualmente coinvolti ed al personale nel caso in cui l'onere sia sostenuto da fonti di finanziamento alternative al FIS.

## DETERMINAZIONE DELLE SPESE

Si precisa che ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi le relative schede illustrative (Mod. B). Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "Piano dei Conti" secondo il tracciato standard del MIUR, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti, per le spese è articolato in tre livelli di classificazione. Di seguito si riportano le determinazioni per ogni singola voce di spesa:

|                           |     |                                             |
|---------------------------|-----|---------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                   |
| Categoria di destinazione | A01 | FUNZIONAMENTO GENERALE EDECORO DELLA SCUOLA |
| Voce di destinazione      | 03  | Risorse per Esami di Stato in sicurezza     |

### ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 2.087,36  |           |           |
|           | 02        |         | VINCOLATO                          | 2.087,36  |           |           |
|           |           |         |                                    | 2.087,36  |           |           |

### SPESE

| Livello 1 |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO        | 1.710,95  |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI              | 1.710,95  |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c. | 1.710,95  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                    | 376,41    |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                            | 376,41    |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                             | 376,41    |           |           |
|           |           |           |                                    | 2.087,36  |           |           |

|                           |     |                                             |
|---------------------------|-----|---------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                   |
| Categoria di destinazione | A01 | FUNZIONAMENTO GENERALE EDECORO DELLA SCUOLA |
| Voce di destinazione      | 04  | Risorse per manutenzione edificiscolastici  |

### ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                                     | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                                     | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO                  | 473,30    |           |           |
|           | 02        |         | VINCOLATO                                           | 473,30    |           |           |
| 05        |           |         | FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI | 514,29    |           |           |
|           | 04        |         | COMUNE VINCOLATI                                    | 514,29    |           |           |
|           |           |         |                                                     | 987,59    |           |           |

### SPESE

| Livello 1 |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO        | 809,50    |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI              | 809,50    |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c. | 809,50    |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                    | 178,09    |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                            | 178,09    |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                             | 178,09    |           |           |
|           |           |           |                                    | 987,59    |           |           |

|                           |     |                                                            |
|---------------------------|-----|------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                                  |
| Categoria di destinazione | A01 | FUNZIONAMENTO GENERALE EDECORO DELLA SCUOLA                |
| Voce di destinazione      | 05  | Risorse per il Funzionamento generale edecoro della scuola |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 21.994,96 |           |           |
|           | 01        |         | NON VINCOLATO                      | 21.994,96 |           |           |
| 04        |           |         | FINANZIAMENTI DALLA REGIONE        | 6.000,00  |           |           |
|           | 01        |         | DOTAZIONE ORDINARIA                | 6.000,00  |           |           |
|           |           |         |                                    | 27.994,96 |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                                                 | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                                                 | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                                     | 7.648,90  |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI                                           | 7.648,90  |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c.                              | 7.648,90  |           |           |
| 03        |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI                   | 8.473,35  |           |           |
|           | 06        |           | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI                            | 824,45    |           |           |
|           |           | 002       | Manutenzione ordinaria e riparazioni Mobili, arredi e accessori | 824,45    |           |           |
|           | 10        |           | SERVIZI AUSILIARI                                               | 7.648,90  |           |           |
|           |           | 008       | Altri servizi ausiliari n.a.c                                   | 7.648,90  |           |           |
| 04        |           |           | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO                                 | 6.824,45  |           |           |
|           | 03        |           | BENI MOBILI                                                     | 6.824,45  |           |           |
|           |           | 007       | Mobili e arredi per ufficio                                     | 3.000,00  |           |           |
|           |           | 022       | Altri beni mobili                                               | 3.824,45  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                                                 | 5.048,26  |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                                                         | 5.048,26  |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                                                          | 5.048,26  |           |           |
|           |           |           |                                                                 | 27.994,96 |           |           |

|                           |     |                                    |
|---------------------------|-----|------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                          |
| Categoria di destinazione | A02 | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO       |
| Voce di destinazione      | 01  | Risorse per Sofferenze Finanziarie |

## ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 289,22    |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 289,22    |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 289,22    |           |           |

## SPESE

| Livello 1             |           |           |                                                    | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                    |           |           | SPESE DI PERSONALE                                 | 289,22    |           |           |
|                       | 04        |           | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO DETERMINATO   | 289,22    |           |           |
|                       |           | 008       | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | 289,22    |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                                    | 289,22    |           |           |

|                           |     |                                          |
|---------------------------|-----|------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                |
| Categoria di destinazione | A02 | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO             |
| Voce di destinazione      | 02  | Risorse per Funzionamento Amministrativo |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 8.733,24  |           |           |
|           | 01        |         | NON VINCOLATO                      | 8.733,24  |           |           |
| 04        |           |         | FINANZIAMENTI DALLA REGIONE        | 8.227,99  |           |           |
|           | 01        |         | DOTAZIONE ORDINARIA                | 8.227,99  |           |           |
|           |           |         |                                    | 16.961,23 |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                                                      | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                                                      | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                                          | 187,41    |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI                                                | 187,41    |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c.                                   | 187,41    |           |           |
| 03        |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI                        | 9.371,30  |           |           |
|           | 02        |           | PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE                           | 1.250,00  |           |           |
|           |           | 010       | Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro             | 750,00    |           |           |
|           |           | 011       | Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali | 500,00    |           |           |
|           | 07        |           | UTILIZZO DI BENI DI TERZI                                            | 3.521,30  |           |           |
|           |           | 006       | Licenze d'uso di software                                            | 3.521,30  |           |           |
|           | 13        |           | SERVIZIO DI CASSA                                                    | 4.600,00  |           |           |
|           |           | 001       | Somme da corrispondere all'istituto cassiere                         | 4.600,00  |           |           |
| 04        |           |           | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO                                      | 187,41    |           |           |
|           | 03        |           | BENI MOBILI                                                          | 187,41    |           |           |
|           |           | 017       | Hardware                                                             | 187,41    |           |           |
| 05        |           |           | ALTRE SPESE                                                          | 4.968,00  |           |           |
|           | 01        |           | AMMINISTRATIVE                                                       | 468,00    |           |           |
|           |           | 001       | Spese postali                                                        | 468,00    |           |           |
|           | 02        |           | REVISORI DEI CONTI                                                   | 4.500,00  |           |           |
|           |           | 002       | Compensi ai Revisori                                                 | 4.500,00  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                                                      | 2.247,11  |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                                                              | 2.247,11  |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                                                               | 2.247,11  |           |           |
|           |           |           |                                                                      | 16.961,23 |           |           |

|                           |     |                                                                                   |
|---------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                                                         |
| Categoria di destinazione | A02 | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                                                      |
| Voce di destinazione      | 03  | PNRR – M1 – C1- Investimento 1.2. Abilitazione al cloud per le PA locali - scuole |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 2.765,00  |           |           |
|           | 02        |         | VINCOLATO                          | 2.765,00  |           |           |
|           |           |         |                                    | 2.765,00  |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                 | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                 | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 04        |           |           | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO | 2.266,39  |           |           |
|           | 01        |           | BENI IMMATERIALI                | 2.266,39  |           |           |
|           |           | 001       | Software                        | 2.266,39  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                 | 498,61    |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                         | 498,61    |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                          | 498,61    |           |           |
|           |           |           |                                 | 2.765,00  |           |           |

|                           |     |                                     |
|---------------------------|-----|-------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                           |
| Categoria di destinazione | A03 | DIDATTICA                           |
| Voce di destinazione      | 01  | Risorse per Funzionamento Didattico |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 10.071,60 |           |           |
|           | 01        |         | NON VINCOLATO                      | 10.071,60 |           |           |
| 03        |           |         | FINANZIAMENTI DELLO STATO          | 520,00    |           |           |
|           | 01        |         | DOTAZIONE ORDINARIA                | 520,00    |           |           |
| 04        |           |         | FINANZIAMENTI DALLA REGIONE        | 4.000,00  |           |           |
|           | 01        |         | DOTAZIONE ORDINARIA                | 4.000,00  |           |           |
|           |           |         |                                    | 14.591,60 |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                               | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                   | 8.733,61  |           |           |
|           | 01        |           | CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI                  | 5.912,78  |           |           |
|           |           | 001       | Carta                                         | 231,03    |           |           |
|           |           | 002       | Cancelleria                                   | 2.681,75  |           |           |
|           |           | 003       | Stampati                                      | 3.000,00  |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI                         | 2.820,83  |           |           |
|           |           | 010       | Medicinali e altri beni di consumo sanitari   | 2.000,00  |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c.            | 820,83    |           |           |
| 03        |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 3.226,72  |           |           |
|           | 06        |           | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI          | 1.414,35  |           |           |
|           |           | 006       | Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware | 1.414,35  |           |           |
|           | 07        |           | UTILIZZO DI BENI DI TERZI                     | 1.812,37  |           |           |
|           |           | 006       | Licenze d'uso di software                     | 1.812,37  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                               | 2.631,27  |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                                       | 2.631,27  |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                                        | 2.631,27  |           |           |
|           |           |           |                                               | 14.591,60 |           |           |

|                           |     |                                               |
|---------------------------|-----|-----------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                     |
| Categoria di destinazione | A03 | DIDATTICA                                     |
| Voce di destinazione      | 02  | Risorse Ente Locale per l'autonomiascolastica |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                                     | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                                     | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 05        |           |         | FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI | 3.861,28  |           |           |
|           | 04        |         | COMUNE VINCOLATI                                    | 3.861,28  |           |           |
|           |           |         |                                                     | 3.861,28  |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                               | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                   | 2.764,98  |           |           |
|           | 01        |           | CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI                  | 2.604,98  |           |           |
|           |           | 002       | Cancelleria                                   | 2.604,98  |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI                         | 160,00    |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c.            | 160,00    |           |           |
| 03        |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 400,00    |           |           |
|           | 07        |           | UTILIZZO DI BENI DI TERZI                     | 400,00    |           |           |
|           |           | 001       | Noleggio e leasing impianti e macchinari      | 400,00    |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                               | 696,30    |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                                       | 696,30    |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                                        | 696,30    |           |           |
|           |           |           |                                               | 3.861,28  |           |           |

|                           |     |                                  |
|---------------------------|-----|----------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                        |
| Categoria di destinazione | A03 | DIDATTICA                        |
| Voce di destinazione      | 03  | Risorse su economie progetti PON |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 3.391,66  |           |           |
|           | 01        |         | NON VINCOLATO                      | 3.391,66  |           |           |
|           |           |         |                                    | 3.391,66  |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                              | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                              | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO  | 2.780,05  |           |           |
|           | 01        |           | CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI | 2.780,05  |           |           |
|           |           | 002       | Cancelleria                  | 2.780,05  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE              | 611,61    |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                      | 611,61    |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                       | 611,61    |           |           |
|           |           |           |                              | 3.391,66  |           |           |

|                           |     |                                                                                |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                                                      |
| Categoria di destinazione | A03 | DIDATTICA                                                                      |
| Voce di destinazione      | 06  | Risorse ex art.32 DL 41/2021 per l'acquisto DDI per le Regioni del Mezzogiorno |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 170,07    |           |           |
|           | 02        |           | VINCOLATO                          | 170,07    |           |           |
|           |           |           | Totale risorse progetto            | 170,07    |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                                               | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 09        |           |           | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                                   | 170,07    |           |           |
|           | 02        |           | RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE                             | 170,07    |           |           |
|           |           | 002       | Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali | 170,07    |           |           |
|           |           |           | Totale spese progetto                                         | 170,07    |           |           |

|                           |     |                                                                  |
|---------------------------|-----|------------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                                        |
| Categoria di destinazione | A03 | DIDATTICA                                                        |
| Voce di destinazione      | 07  | Risorse provenienti da Contributi Famiglie e Depositi Cauzionali |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 60.094,50 |           |           |
|           | 01        |         | NON VINCOLATO                      | 34.950,12 |           |           |
|           | 02        |         | VINCOLATO                          | 25.144,38 |           |           |
|           |           |         |                                    | 60.094,50 |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |  | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |  | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |

|    |    |     |                                                            |           |  |  |
|----|----|-----|------------------------------------------------------------|-----------|--|--|
| 02 |    |     | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                                | 13.802,91 |  |  |
|    | 01 |     | CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI                               | 1.973,62  |  |  |
|    |    | 003 | Stampati                                                   | 1.973,62  |  |  |
|    | 03 |     | MATERIALE E ACCESSORI                                      | 11.829,29 |  |  |
|    |    | 006 | Accessori per attività sportive e ricreative               | 2.787,33  |  |  |
|    |    | 010 | Medicinali e altri beni di consumo sanitari                | 4.230,58  |  |  |
|    |    | 011 | Altri materiali e accessori n.a.c.                         | 4.811,38  |  |  |
| 03 |    |     | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI              | 11.296,00 |  |  |
|    | 06 |     | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI                       | 5.780,00  |  |  |
|    |    | 003 | Manutenzione ordinaria e riparazioni impianti e macchinari | 2.780,00  |  |  |
|    |    | 006 | Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware              | 3.000,00  |  |  |
|    | 11 |     | ASSICURAZIONI                                              | 5.516,00  |  |  |
|    |    | 003 | Assicurazioni per alunni                                   | 5.516,00  |  |  |
| 04 |    |     | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO                            | 11.000,00 |  |  |
|    | 03 |     | BENI MOBILI                                                | 11.000,00 |  |  |
|    |    | 016 | Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile           | 2.000,00  |  |  |
|    |    | 017 | Hardware                                                   | 5.000,00  |  |  |
|    |    | 022 | Altri beni mobili                                          | 4.000,00  |  |  |
| 06 |    |     | IMPOSTE E TASSE                                            | 6.340,83  |  |  |
|    | 01 |     | IMPOSTE                                                    | 6.340,83  |  |  |
|    |    | 004 | I.V.A.                                                     | 6.340,83  |  |  |
| 09 |    |     | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                                | 17.654,76 |  |  |
|    | 02 |     | RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE                          | 17.654,76 |  |  |
|    |    | 004 | Restituzione somme non utilizzate a Famiglie               | 17.654,76 |  |  |
|    |    |     |                                                            | 60.094,50 |  |  |

|                           |     |                                                                                                      |
|---------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                                                                            |
| Categoria di destinazione | A03 | DIDATTICA                                                                                            |
| Voce di destinazione      | 10  | Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom - D.M.218/2022 C.P: M4C1I3.2-2022-961-P-11086 |

#### ENTRATE

| Livello 1 | Livello 2 | Livello |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           |           |         |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 3.172,63  |           |           |
|           | 02        |         | VINCOLATO                          | 3.172,63  |           |           |
|           |           |         |                                    | 3.172,63  |           |           |

#### SPESE

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 |                                               | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           |           |           |                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 03        |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 2.600,52  |           |           |
|           | 04        |           | PROMOZIONE                                    | 2.600,52  |           |           |
|           |           | 001       | Pubblicità                                    | 2.600,52  |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                               | 572,11    |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                                       | 572,11    |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                                        | 572,11    |           |           |
|           |           |           |                                               | 3.172,63  |           |           |

|                           |     |                                                |
|---------------------------|-----|------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | A   | ATTIVITA'                                      |
| Categoria di destinazione | A05 | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |
| Voce di destinazione      | 01  | Visite, viaggi e programmi di studio in Italia |

#### ENTRATE

| Livello 1 | Livello 2 | Livello |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           |           |         |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 7.843,24  |           |           |
|           | 01        |         | NON VINCOLATO                      | 7.843,24  |           |           |
|           |           |         |                                    | 7.843,24  |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |            |                                                           | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3  |                                                           | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>03</b> |           |            | <b>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</b>      | <b>6.428,89</b> |           |           |
|           | <b>12</b> |            | <b>VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>     | <b>6.428,89</b> |           |           |
|           |           | <b>001</b> | Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 6.428,89        |           |           |
| <b>06</b> |           |            | <b>IMPOSTE E TASSE</b>                                    | <b>1.414,35</b> |           |           |
|           | <b>01</b> |            | <b>IMPOSTE</b>                                            | <b>1.414,35</b> |           |           |
|           |           | <b>004</b> | I.V.A.                                                    | 1.414,35        |           |           |
|           |           |            |                                                           | <b>7.843,24</b> |           |           |

|                           |            |                                  |
|---------------------------|------------|----------------------------------|
| Tipologia di destinazione | <b>A</b>   | <b>ATTIVITA'</b>                 |
| Categoria di destinazione | <b>A06</b> | <b>ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b> |
| Voce di destinazione      |            |                                  |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                           | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|---------|-------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                           | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>01</b> |           |         | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b> | <b>3.302,93</b> |           |           |
|           | <b>02</b> |         | <b>VINCOLATO</b>                          | <b>3.302,93</b> |           |           |
|           |           |         |                                           | <b>3.302,93</b> |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |            |                                     | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|------------|-------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3  |                                     | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>02</b> |           |            | <b>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</b>  | <b>2.707,32</b> |           |           |
|           | <b>01</b> |            | <b>CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI</b> | <b>2.707,32</b> |           |           |
|           |           | <b>002</b> | Cancelleria                         | 2.234,11        |           |           |
|           |           | <b>003</b> | Stampati                            | 473,21          |           |           |
| <b>06</b> |           |            | <b>IMPOSTE E TASSE</b>              | <b>595,61</b>   |           |           |
|           | <b>01</b> |            | <b>IMPOSTE</b>                      | <b>595,61</b>   |           |           |
|           |           | <b>004</b> | I.V.A.                              | 595,61          |           |           |
|           |           |            |                                     | <b>3.302,93</b> |           |           |

|                           |            |                                                  |
|---------------------------|------------|--------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | <b>P</b>   | <b>PROGETTI</b>                                  |
| Categoria di destinazione | <b>P02</b> | <b>PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b> |
| Voce di destinazione      | <b>01</b>  | <b>Book in progress</b>                          |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                           | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|---------|-------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                           | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>01</b> |           |         | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b> | <b>4.051,49</b> |           |           |
|           | <b>02</b> |         | <b>VINCOLATO</b>                          | <b>4.051,49</b> |           |           |
|           |           |         |                                           | <b>4.051,49</b> |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |            |                                                      | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3  |                                                      | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>03</b> |           |            | <b>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</b> | <b>3.551,49</b> |           |           |
|           | <b>03</b> |            | <b>SERVIZI PER TRASFERTE</b>                         | <b>3.551,49</b> |           |           |
|           |           | <b>001</b> | Servizi per trasferte in Italia                      | 3.551,49        |           |           |
| <b>05</b> |           |            | <b>ALTRE SPESE</b>                                   | <b>500,00</b>   |           |           |
|           | <b>03</b> |            | <b>PARTECIPAZIONE AD ORGANIZZAZIONI</b>              | <b>500,00</b>   |           |           |
|           |           | <b>003</b> | Partecipazione a reti di scuole e consorzi           | 500,00          |           |           |
|           |           |            |                                                      | <b>4.051,49</b> |           |           |

|                           |     |                                           |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                  |
| Categoria di destinazione | P02 | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" |
| Voce di destinazione      | 02  | CTS Nuove tecnologie e disabilità         |

## ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 27.289,37 |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 27.289,37 |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 27.289,37 |           |           |

## SPESE

| Livello 1             |           |           |                                                             | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                                             | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 09                    |           |           | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                                 | 27.289,37 |           |           |
|                       | 02        |           | RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE                           | 27.289,37 |           |           |
|                       |           | 003       | Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Locali | 27.289,37 |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                                             | 27.289,37 |           |           |

|                           |     |                                           |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                  |
| Categoria di destinazione | P02 | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" |
| Voce di destinazione      | 04  | CTRH                                      |

## ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 23.964,26 |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 23.964,26 |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 23.964,26 |           |           |

## SPESE

| Livello 1             |           |           |                                                               | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 09                    |           |           | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                                   | 23.964,26 |           |           |
|                       | 02        |           | RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE                             | 23.964,26 |           |           |
|                       |           | 002       | Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali | 23.964,26 |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                                               | 23.964,26 |           |           |

|                           |     |                                                                          |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                                                 |
| Categoria di destinazione | P02 | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                                |
| Voce di destinazione      | 11  | Art.7, comma 3 D.L.vo 13 aprile 2017, n.63. III Annualità a.s. 2019-2020 |

## ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 5.598,43  |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 5.598,43  |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 5.598,43  |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                             | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                             | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO | 5.598,43  |           |           |

|                       |    |     |                                              |          |  |  |
|-----------------------|----|-----|----------------------------------------------|----------|--|--|
|                       | 03 |     | MATERIALE E ACCESSORI                        | 5.598,43 |  |  |
|                       |    | 007 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | 5.598,43 |  |  |
| Totale spese progetto |    |     |                                              | 5.598,43 |  |  |

|                           |     |                                           |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                  |
| Categoria di destinazione | P02 | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" |
| Voce di destinazione      | 12  | 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-263 SolidaLibri    |

#### ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 615,65    |           |           |
|                         | 01        |           | NON VINCOLATO                      | 615,65    |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 615,65    |           |           |

#### SPESE

| Livello 1             |           |           |                              | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                              | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 02                    |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO  | 504,10    |           |           |
|                       | 01        |           | CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI | 504,10    |           |           |
|                       |           | 002       | Cancelleria                  | 504,10    |           |           |
| 06                    |           |           | IMPOSTE E TASSE              | 111,55    |           |           |
|                       | 01        |           | IMPOSTE                      | 111,55    |           |           |
|                       |           | 004       | I.V.A.                       | 111,55    |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                              | 615,65    |           |           |

|                           |     |                                                                                         |
|---------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                                                                |
| Categoria di destinazione | P02 | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                                               |
| Voce di destinazione      | 16  | Progetto per la prevenzione del bullismo e del cyberbullismo DDG n. 2829 del 29.12.2022 |

#### ENTRATE

| Livello 1 |           |           |                                    | Importi    |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024  | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 107.160,00 |           |           |
|           | 02        |           | VINCOLATO                          | 107.160,00 |           |           |
|           |           |           |                                    | 107.160,00 |           |           |

#### SPESE

| Livello 1 |           |           |                                                                        | Importi    |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                                                        | Anno 2024  | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |           | SPESE DI PERSONALE                                                     | 79.620,00  |           |           |
|           | 03        |           | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO                     | 79.620,00  |           |           |
|           |           | 008       | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale                     | 35.431,50  |           |           |
|           |           | 016       | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente             | 5.490,00   |           |           |
|           |           | 017       | Ritenute erariali a carico dipendente                                  | 19.078,50  |           |           |
|           |           | 019       | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                     | 5.100,00   |           |           |
|           |           | 020       | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 14.520,00  |           |           |
| 02        |           |           | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                                            | 22.131,15  |           |           |
|           | 03        |           | MATERIALE E ACCESSORI                                                  | 22.131,15  |           |           |
|           |           | 011       | Altri materiali e accessori n.a.c.                                     | 22.131,15  |           |           |
| 03        |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI                          | 442,62     |           |           |
|           | 04        |           | PROMOZIONE                                                             | 442,62     |           |           |
|           |           | 001       | Pubblicità                                                             | 442,62     |           |           |
| 06        |           |           | IMPOSTE E TASSE                                                        | 4.966,23   |           |           |
|           | 01        |           | IMPOSTE                                                                | 4.966,23   |           |           |
|           |           | 004       | I.V.A.                                                                 | 4.966,23   |           |           |
|           |           |           |                                                                        | 107.160,00 |           |           |

|                           |     |                                                        |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                               |
| Categoria di destinazione | P04 | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE |
| Voce di destinazione      |     |                                                        |

ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 1.391,00  |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 1.391,00  |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 1.391,00  |           |           |

SPESE

| Livello 1             |           |           |                                                    | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                    |           |           | SPESE DI PERSONALE                                 | 1.391,00  |           |           |
|                       | 01        |           | COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS Docenti        | 1.271,00  |           |           |
|                       |           | 001       | Compensi netti                                     | 1.271,00  |           |           |
|                       | 03        |           | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 120,00    |           |           |
|                       |           | 008       | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | 120,00    |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                                    | 1.391,00  |           |           |

|                           |     |                                                        |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                               |
| Categoria di destinazione | P04 | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE |
| Voce di destinazione      | 01  | Sicurezza nella scuola                                 |

ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 1.500,00  |           |           |
|                         | 01        |           | NON VINCOLATO                      | 1.500,00  |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 1.500,00  |           |           |

SPESE

| Livello 1             |           |           |                                               | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 03                    |           |           | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 1.500,00  |           |           |
|                       | 05        |           | FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO                    | 1.500,00  |           |           |
|                       |           | 002       | Formazione professionale specialistica        | 1.500,00  |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                               | 1.500,00  |           |           |

|                           |     |                                                        |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------|
| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                               |
| Categoria di destinazione | P04 | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE |
| Voce di destinazione      | 06  | GLIP                                                   |

ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 23.395,32 |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 23.395,32 |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 23.395,32 |           |           |

SPESE

| Livello 1             |           |           |                                                               | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                                               | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 09                    |           |           | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                                   | 23.395,32 |           |           |
|                       | 02        |           | RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE                             | 23.395,32 |           |           |
|                       |           | 002       | Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali | 23.395,32 |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                                               | 23.395,32 |           |           |

| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                               |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------|
| Categoria di destinazione | P04 | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE |
| Voce di destinazione      | 11  | Un animatore digitale in ogni scuola                   |

## ENTRATE

| Livello 1 |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 1.013,69  |           |           |
|           | 02        |           | VINCOLATO                          | 1.013,69  |           |           |
|           |           |           |                                    | 1.013,69  |           |           |

## SPESE

| Livello 1 |           |           |                                                                        | Importi   |           |           |
|-----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3 |                                                                        | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01        |           |           | SPESE DI PERSONALE                                                     | 1.013,69  |           |           |
|           | 03        |           | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO                     | 1.013,69  |           |           |
|           |           | 001       | Compensi per animatore digitale                                        | 590,88    |           |           |
|           |           | 016       | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente             | 13,69     |           |           |
|           |           | 017       | Ritenute erariali a carico dipendente                                  | 318,16    |           |           |
|           |           | 019       | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                     | 77,27     |           |           |
|           |           | 020       | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 13,69     |           |           |
|           |           |           |                                                                        | 1.013,69  |           |           |

| Tipologia di destinazione | P   | PROGETTI                                                                     |
|---------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------|
| Categoria di destinazione | P04 | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE                       |
| Voce di destinazione      | 12  | Formazione docenti sulle metodologie esulle tecniche di didattica a distanza |

## ENTRATE

| Livello 1               |           |           |                                    | Importi   |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                         | Livello 2 | Livello 3 |                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                      |           |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 2.499,76  |           |           |
|                         | 02        |           | VINCOLATO                          | 2.499,76  |           |           |
| Totale risorse progetto |           |           |                                    | 2.499,76  |           |           |

## SPESE

| Livello 1             |           |           |                                                    | Importi   |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                       | Livello 2 | Livello 3 |                                                    | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 |
| 01                    |           |           | SPESE DI PERSONALE                                 | 2.499,76  |           |           |
|                       | 03        |           | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 2.499,76  |           |           |
|                       |           | 008       | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | 2.499,76  |           |           |
| Totale spese progetto |           |           |                                                    | 2.499,76  |           |           |

|                           |     |                  |
|---------------------------|-----|------------------|
| Tipologia di destinazione | R   | FONDO DI RISERVA |
| Categoria di destinazione | R98 | FONDO DI RISERVA |
| Voce di destinazione      |     |                  |

ENTRATE

| Livello 1 |           |         |                                    | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|---------|------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello |                                    | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>04</b> |           |         | <b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b> | <b>2.025,33</b> |           |           |
|           | <b>01</b> |         | <b>DOTAZIONE ORDINARIA</b>         | <b>2.025,33</b> |           |           |
|           |           |         |                                    | <b>2.025,33</b> |           |           |

SPESE

| Livello 1 |           |            |                         | Importi         |           |           |
|-----------|-----------|------------|-------------------------|-----------------|-----------|-----------|
|           | Livello 2 | Livello 3  |                         | Anno 2024       | Anno 2025 | Anno 2026 |
| <b>98</b> |           |            | <b>FONDO DI RISERVA</b> | <b>2.025,33</b> |           |           |
|           | <b>01</b> |            | <b>FONDO DI RISERVA</b> | <b>2.025,33</b> |           |           |
|           |           | <b>001</b> | Fondo ordinario         | 2.025,33        |           |           |
|           |           |            |                         | <b>2.025,33</b> |           |           |

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo del 10% previsto dall'art. 8, comma 1 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 recepito dal Decreto Assessoriale della Regione Sicilia 28/12/2018, n. 7753, dall'importo della Dotazione Ordinaria iscritto nell'aggregato 04 Finanziamenti dalla Regione voce 01 Dotazione Ordinaria del presente programma annuale.

Si allega tabella di determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023.

Caltanissetta, 11 gennaio 2024

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**  
**Dott. Giorgio Raia**

**Il Dirigente Scolastico**  
**Dott.ssa Loredana Paola Matraxia**