



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO "F. VIVONA" - CALATAFIMI F. VIVONA CALATAFIMI

91013 CALATAFIMI (TP) - C/DA SANTA MARIA - C.F. 80004430817 C.M. TPIC81300B

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

Parte I – riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale

PREMESSA

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2025. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2022/25 che è stato adottato con delibera del Consiglio di Istituto e aggiornato per l'a.s. 2024/25 con delibera n. 27 del 31/10/2024.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

1. RIFERIMENTI NORMATIVI

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2025 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

D.P.R. 08.03.1999, N. 275 – Regolamento recante norme in materia di autonomia delle Istituzioni scolastiche ai sensi dell'art. 21, della Legge 15/03/1997 n.59;

D.I. n.129 del 28/08/2018 – Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle Istituzioni Scolastiche che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amm. Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011;

Nota Miur n. 25674 del 20/12/2018, "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle Istituzioni Scolastiche";

D.A.7753 del 28/12/2018 della Regione Sicilia "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana"

Nota Mim n. 36704 del 30/09/2024, recante Avviso assegnazione Finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci per l'integrazione al PA esercizio finanziario 2024 periodo settembre – dicembre 2024 e comunicazione preventiva per le risorse finanziarie amministrative e didattiche del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025 periodo gennaio-agosto 2025

Nota MIM n. 40436 del 28/10/2024 recante Avviso ulteriore comunicazione FIS;

DDS. n. 1393 del 16/09/2024-Regione Sicilia, Allegato A, recante "Avviso di assegnazione Finanziarie per il Funzionamento amministrativo didattico per l'integrazione al Programma annuale 2024 periodo settembre -dicembre 2024 e comunicazione preventiva per le risorse finanziarie amministrative didattiche del programma annuale per l'esercizio finanziario 2025, periodo gennaio-agosto 2025;

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e adotta un proprio regolamento interno (art. 45 comma 2 del D.I.129/2018);

Nota assegnazione fondi per l'esercizio finanziario 2025 del Comune di Vita;

Nota assegnazione fondi per l'esercizio finanziario 2025 del Comune di Calatafimi Segesta;

Nota MIM 8235 del 26/11/2024 "Proroga termini di predisposizione Programma Annuale 2025";

Circolare n.26 del 26/11/2024 "Proroga termini di predisposizione Programma Annuale 2025"

2. ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2025, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore S.G.A. per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

I tempi di definizione e approvazione del Programma Annuale 2025, considerata la proroga di cui alla nota MIM del 26/11/2024, sono:

- Entro il 15 gennaio 2025, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità;
- Entro il 15 febbraio 2025, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
- Entro il 15 febbraio 2025, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2025, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma che saranno prese in particolare considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. successivo

Con nota **Mim n. 36704 del 30/09/2024** il MIM ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2025 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA

La risorsa finanziaria assegnata è pari a **euro 390,00** calcolata per il periodo gennaio agosto 2025; tale risorsa potrà essere impegnata nel corso dell'esercizio finanziario.

Altre risorse sono assegnate all'istituto ma non previste in bilancio né accertate perché gestite tramite cedolino unico del Service NoiPa del MEF per complessive **€ 63.019,87 e ulteriore assegnazione di € 300,41 per complessive € 63.320,28**, così suddivise:

- dotazione erogata per il MOF che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche di € 42.847,86 e ulteriore assegnazione di € 300,41
- somme per gli incarichi specifici di € 1.991,48
- le funzioni strumentali di € 3.913,24
- ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva di € 640,84
- le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti di € 2.307,70
- valorizzazione personale scolastico di € 9.202,11
- valorizzazione AGENDA SUD di € 2.116,64

DDS. n. 1393 del 16/09/2024-Regione Sicilia, Allegato A, recante "Avviso di assegnazione Finanziarie per il Funzionamento amministrativo didattico per l'integrazione al Programma annuale 2024 periodo settembre -dicembre 2024 e comunicazione preventiva per le risorse finanziarie amministrative didattiche del programma annuale per l'esercizio finanziario 2025, periodo gennaio-agosto 2025 di € 15.477,84;

Nota Assegnazione fondi per l'esercizio finanziario 2025 del Comune di Vita di € 5.164,60;

La realizzazione del programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione e a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede.

Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

3. STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti"
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2024
- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

Attività: aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

- A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A02 - Funzionamento amministrativo
- A03 - Didattica
- A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- A06 - Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

- P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"
- P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale
- P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali
- P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale
- P05 - Progetti per gare e concorsi

4. COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE:

Dirigente Scolastico:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predispone il Programma Annuale in collaborazione al DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.l. 129
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

DSGA:

- collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione
- redige la scheda illustrativa finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

Giunta Esecutiva:

- propone al Consiglio di Istituto il P.A. il Conto Consuntivo e le variazioni

Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

Revisori dei conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo;
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo dell'utilizzo delle risorse;
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF

Il MIUR mette a disposizione una piattaforma in SIDI per la gestione informatizzata dei dati e dei flussi contabili e per il monitoraggio e la confrontabilità dei dati.

Parte II - Gestione del Programma Annuale 2025 con riferimento alle normative e agli Obiettivi del PTOF

1 - Principi

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

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

La redazione del P.A. si propone, pertanto, di:

- accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
- assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;
- coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF;
- connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
- dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
- integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
- connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico.

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

2 - Dati del contesto della scuola:

L'Istituto è a pieno titolo "scuola del territorio", essendo l'unica istituzione scolastica che opera nei comuni di Calatafimi Segesta e Vita. Si caratterizza per un fattivo ed intenso dialogo con gli enti locali, le associazioni, le famiglie, il volontariato, gli istituti culturali e tutti quei soggetti, che a vario titolo contribuiscono ad arricchire l'Offerta Formativa della scuola, concretizzandone il suo ruolo culturale e sociale all'interno e all'esterno dell'istituto scolastico.

Gli assi portanti, intorno ai quali ruotano le scelte e gli obiettivi dell'Istituto, in una logica di progettazione e programmazione unitaria e integrata sul territorio, sono costituiti:

- dalla continuità didattica ed educativa tra i tre gradi di scuola;
- dalla valorizzazione dei percorsi che sviluppano la conoscenza del contesto ambientale nelle sue svariate sfaccettature;
- dalla sempre più accentuata attenzione che viene rivolta al tema dell'inclusione, dell'integrazione degli alunni stranieri, al recupero e al sostegno dei ragazzi in situazione di difficoltà o di disagio;
- da una progettualità che sviluppa percorsi in costante connessione con gli ambiti disciplinari e le finalità formative delineate dalle Indicazioni Nazionali e declinate dagli Organi Collegiali nella programmazione curricolare e in rapporto con le realtà economiche sociali, culturali e politiche presenti nei due Comuni;
- dalla grande importanza che viene assegnata al tema dell'educazione alla cittadinanza attiva e ai valori condivisi che troverà un sostanziale rapporto di collaborazione con le famiglie tramite il patto di corresponsabilità educativa;
- dalla massima valorizzazione delle competenze interne intese come risorsa strategica ed elemento di crescita professionale;
- dalla presa visione del rapporto di autovalutazione (RAV) e dalla conseguente attuazione del piano di miglioramento (PDM).

Accanto ad un'ampia offerta di azioni di recupero, grazie anche alle azioni finanziate dal PNRR (potenziamento, tutoraggio, sostegno, corsi extra scolastici finalizzati ad offrire condizioni per il successo scolastico a tutti gli allievi), sono previste azioni più specifiche nel quadro di un'offerta formativa differenziata e rispondente al complesso quadro delle esigenze degli studenti. In questa ottica si inserisce anche la forte attenzione ai problemi degli alunni con Bisogni Educativi Speciali, del potenziamento delle lingue straniere e dell'integrazione delle tecnologie informatiche nella didattica, con le conseguenti innovazioni metodologiche e del setting che coinvolge spazi e tempi dell'apprendimento, recentemente potenziate grazie ai fondi comunitari.

L'offerta della scuola, inoltre, non si limita solo agli aspetti strettamente curricolari, ma cerca di ampliare al massimo le opportunità formative per gli studenti attraverso un costante miglioramento dell'Offerta Formativa, il potenziamento dei laboratori, l'intreccio di rapporti significativi con il territorio, con enti ed istituzioni.

L'Istituto si caratterizza inoltre per avere attivato nella scuola secondaria di I° grado, in tutte le classi, corsi ad indirizzo musicale che costituiscono integrazione interdisciplinare ed arricchimento dell'insegnamento obbligatorio dell'educazione musicale. Gli alunni che frequentano le lezioni di strumento musicale compongono l'Orchestra Scolastica.

Sono, altresì, utili alla definizione del Programma Annuale i seguenti dati:

Sedi dell'Istituto:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

- Plesso "Vivona" (Sede Centrale) di Calatafimi Segesta: Contrada Santa Maria snc – Scuola Second. di I grado
- Plesso "De Amicis" di Calatafimi Segesta: Largo Cosentino snc – Scuola primaria e Scuola Infanzia
- Plesso "Sasi" di Calatafimi segesta: Via Piersanti Mattarella, 1 - Scuola primaria e Scuola Infanzia
- Plesso "L. Capuana" di Vita: C.da Auro Roccone – Scuola primaria e Seconddi I grado

-Plesso "G. Bruno" di Vita: Via Aldo Moro, snc – Scuola primaria e Scuola Infanzia

Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2024/2025 sono iscritti n. 615 alunni di cui 311 femmine, distribuiti su 39 classi, così ripartite:

Tipologia	Classi
Sezioni di scuola dell'Infanzia a tempo normale	5
Sezioni di scuola dell'infanzia a tempo ridotto	4
Classi di scuola primaria tempo prolungato	10
Classi di scuola primaria tempo normale	10
Classi di scuola secondaria di I grado tempo normale	10
Totali Classi	39

Personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 134 unità di personale Docente e Ata e n.1 Dirigente Scolastico, così suddivise:

Descrizione	N°
Dirigente Scolastico -	1
Insegnanti titolari a T.I. full-time	69
Insegnanti titolati a T.I. -P.T.	1
Insegnanti titolari di sostegno a T.I. full-time	28
Insegnanti titolari di sostegno a T.I. part-time	0
Insegnanti su posto normale a T.D. con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a T.D. con contratto fino al 30 giugno	2
Insegnanti di sostegno a T.D. con contratto fino al 30 giugno	8
Insegnanti di religione a T.I. full-time	0
Insegnanti di religione a T.I. part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a T.D. su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno su posto normale con contratto a T.D. su spezzone orario*	1
* da censire solo presso la scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni orari e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole	

TOTALE PERSONALE	116
Direttore SGA	1
Assistenti Amministrativi a T.I.	4
Assistenti Amministrativi a T.I P.T. 18 ORE	0
Assistenti Amministrativi a T.D. P.T.	0
Assistenti Tecnici a T.D. fino al 31/08	0
Assistenti Tecnici a T.D. fino al 30/06	0
Collaboratori Scolastici a T.I.	14
Collaboratore Scolastico Tecnico (Addetto Azienda Agraria) a T.I.	0
Collaboratore Scolastico Tecnico (addetto Azienda Agraria) a T.D. part time fino al 30/06	0
TOTALE PERSONALE ATA	19

3- Obiettivi prioritari della scuola

Gli obiettivi del Programma Annuale 2024 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF del triennio 2022-2025, sulla base della mission e della vision proprie dell'Istituto, che si propone di lavorare per costruire, insieme alle famiglie e al territorio, un percorso che, attraverso il raggiungimento del successo formativo, aiuti ogni individuo a diventare futuro cittadino del mondo attivo e responsabile.

Ferma convinzione dell'Istituto è infatti quella di delinearsi come scuola che progetta e sviluppa un percorso formativo in verticale, dalla Scuola dell'Infanzia alla Scuola secondaria di primo grado, accompagnando gli alunni nella maturazione della propria identità.

Sono pertanto intenti programmatici dell'Istituto:

- 1) **Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche: italiano, inglese e francese** e promozione interculturale;
- 2) **Valorizzazione e potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;**
- 3) **Potenziamento delle competenze digitali**, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media ;
- 4) **Ottimizzazione dell'inclusione scolastica** con particolare attenzione agli alunni con Bisogni Educativi Speciali e agli stranieri; potenziamento della prevenzione della dispersione scolastica;
- 5) **Sviluppo delle competenze di cittadinanza attiva e democratica** e di comportamenti responsabili ispirati alla legalità ;
- 6) **Valorizzazione delle attività di orientamento per favorire il successo formativo;**
- 7) **Potenziamento delle competenze nella cultura musicale e nell'arte;**
- 8) **Potenziamento delle discipline motorie** e promozione di comportamenti ispirati ad uno stato di vita sano;
- 9) **Valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva** in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con le realtà del territorio;
- 10) **Valorizzazione dell'educazione allo sviluppo sostenibile;**
- 11) **Valorizzazione dell'educazione alle pari opportunità**, prevenzione della violenza di genere

dasviluppare curricularmente come area integrata interdisciplinare;
*12) Potenziamento della **didattica laboratoriale**.*

Il PTOF è stato altresì integrato con il piano di orientamento e di formazione per docenti e personale ATA.

In quasi tutte le classi sono presenti alunni BES e alunni in situazione di handicap, pertanto, è stato risalto al processo di inclusione di tale alunni attraverso le strategie di intervento più idonee.

Le diverse azioni nel Programma annuale sono, pertanto, finalizzate a:

- garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica (laboratori realizzati col il PNRR classroom, aggiornamento della rete Internet per facilitare le connessioni per le video lezioni e l'uso delle lavagne digitali, adeguamento e potenziamento degli strumenti musicali, ecc)
- garantire il miglioramento dell'offerta formativa per rispondere sempre più ai bisogni e agli obiettivi programmatici del PTOF;
- assicurare al personale ATA le migliori condizioni di salute sul luogo di lavoro;
- assicurare agli alunni e a tutto il personale la sicurezza degli edifici scolastici;
- tutelare il personale e l'utenza in materia di sicurezza, di primo soccorso, di antincendio attraverso attività di formazione del personale stesso e l'acquisto di appositi DPI previsti dal D,Lgs n.81/2008;
- sostenere la formazione del personale .

Parte III – Strutturazione del Programma Annuale

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dal Dirigente Scolastico sono presentati i modelli A, B, C, D, E redatti dal DSGA in cui sono specificate le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e sono individuate le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi indicati nella presente Relazione illustrativa.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	285.816,01
	01	Non vincolato	39.710,71
	02	Vincolato	246.105,30
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	390,00
	01	Dotazione ordinaria	390,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	15.477,84
	01	Dotazione ordinaria	15.477,84
	02	Dotazione perequativa	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.164,60
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	14.164,60
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			315.848,45

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	285.816,01
	01	Non vincolato	39.710,71
	02	Vincolato	246.105,30

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 285.816,01.

La somma si compone di € 39.710,71 senza vincolo di destinazione di cui € 21.151,42 con disposizione di prelevamento e di € 246.105,30 provenienti da finanziamenti finalizzati di cui € 244.937,13 con disposizione di prelevamento.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 130.720,74.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

E l'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	633,38
A.A01.8	Comune di Calatafimi Segesta	0,00	1,61
A.A01.9	Comune di Vita	0,00	7.902,13
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	0,00	7.765,16
A.A02.35	PNRR ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	103,00	0,00
A.A02.37	PNRR -FINANZIAMENTO ABILITAZIONE IN CLOUD 12-2022	2.765,00	0,00
A.A03.3	Didattica	0,00	3.840,58
A.A03.36	PNRR -DDI FORMAZIONE PERSONALE TRASFORMAZIONE DIGITALE -ANIMATORI DIGITALI	26,06	0,00
A.A03.38	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	532,30	0,00
A.A03.039	PNRR DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE M4C1-3-1	33.782,50	0,00
A.A03.040	PNRR DM 66/2023 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE MAC1I2.1.2023.1222	13.314,09	0,00
A.A03.041	PNRR RIDUZIONE DIVARI TERRITORIALI DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-53614	92.571,84	0,00
A.A03.042	DONAZIONE FONDAZIONE A.PIRRELLO IMPLEMENTAZ AULA INFORMATICA	0,00	1.000,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.490,61	0,00
A.A06.6	Attività di orientamento	1.582,16	0,00
P.P02.6	Giochi Matematici	0,00	8,56
P.P02.34	PROGETTO AGENDA SUD - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-103	9.385,05	0,00
P.P02.035	AUTORIZZAZIONE FINANZIAMENTO ERASMUS 2024-1-IT02-KA122-SCH-000196577	32.377,99	0,00
P.P02.036	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-112 AVVISO 59369 PIANO ESTATE 24-25	51.939,00	0,00
P.P04.7	Formazione e aggiornamento docenti e ATA	1.067,53	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 244.937,13 e non vincolato di € 21.151,42. La parte rimanente di € 19.727,46 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate derivanti dai Finanziamenti dell'Unione Europea

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Dotazione Ordinaria – Quota alunni diversamente abili

03		Finanziamenti dallo Stato	390,00
	01	Dotazione ordinaria	390,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	390,00	Quota alunni diversamente abili

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate della Dotazione Ordinaria della Regione Sicilia periodo gennaio-agosto 2025 per sostenere le spese di funzionamento amministrativo – didattico della scuola

04		Finanziamenti dalla Regione	15.477,84
	01	Dotazione ordinaria	15.477,84
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre**Istituzioni pubbliche**

Raggruppa tutte le entrate dei Contributi dei Comuni sui quali l'Istituto è ubicata

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.164,60
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	14.164,60
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.4.1	9.000,00	Comune di Calatafimi Segesta
5.4.2	5.164,60	Comune di Vita

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	200.565,02
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.501,72
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.433,38
		8	Comune di Calatafimi Segesta	9.001,61
		9	Comune di Vita	13.066,73
	A02		Funzionamento amministrativo	19.633,16
		2	Funzionamento amministrativo	16.765,16
		35	PNRR ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	103,00
		37	PNRR -FINANZIAMENTO ABILITAZIONE IN CLOUD 12-2022	2.765,00
	A03		Didattica	146.357,37
		3	Didattica	5.130,58
		36	PNRR -DDI FORMZIONE PERSONALE TRASFORMAZIONE DIGITALE - ANIMATORI DIGITALI	26,06
		38	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	532,30
		039	PNRR DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE M4C1-3-1	33.782,50
		040	PNRR DM 66/2023 FORMAZIONE PERONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE MAC1I2.1.2023.1222	13.314,09
		041	PNRR RIDUZIONE DIVARI TERRITORIALI DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-53614	92.571,84
		042	DONAZIONE FONDAZIONE A.PIRRELLO IMPLEMENTAZ AULA INFORMATICA	1.000,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.490,61
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.490,61
	A06		Attività di orientamento	1.582,16
		6	Attività di orientamento	1.582,16
P			Progetti	94.878,13
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.810,60
		6	Giochi Matematici	108,56
		34	PROGETTO AGENDA SUD - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-103	9.385,05

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		035	AUTORIZZAZIONE FINANZIAMENTO ERASMUS 2024-1-IT02-KA122-SCH-000196577	32.377,99
		036	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-112 AVVISO 59369 PIANO ESTATE 24-25	51.939,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.067,53
		7	Formazione e aggiornamento docenti e ATA	1.067,53
R			Fondo di riserva	677,84
	R98		Fondo di riserva	677,84
Per un totale spese di €				296.120,99
Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	19.727,46
Totale a pareggio				315.848,45

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.433,38
-----	---	--	----------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	633,38	02	Acquisto di beni di consumo	500,00
04	Finanziamenti dalla Regione	4.800,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00
99	Partite di giro	1.000,00	06	Imposte e tasse	933,38
			99	Partite di giro	1.000,00

A01	8	Comune di Calatafimi Segesta	9.001,61
-----	---	------------------------------	----------

Comune di Calatafimi Segesta

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1,61	02	Acquisto di beni di consumo	5.000,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00
			06	Imposte e tasse	1.501,61

A01	9	Comune di Vita	13.066,73
-----	---	----------------	-----------

Comune di Vita

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.902,13	02	Acquisto di beni di consumo	7.500,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.164,60	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00
			06	Imposte e tasse	2.566,73

A02	2	Funzionamento amministrativo	16.765,16
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.765,16	02	Acquisto di beni di consumo	2.100,00
04	Finanziamenti dalla Regione	9.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.048,00
			05	Altre spese	1.000,00
			06	Imposte e tasse	1.617,16

A02	35	PNRR ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	103,00
------------	-----------	---	---------------

PNRR ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	103,00	02	Acquisto di beni di consumo	85,00
			06	Imposte e tasse	18,00

A02	37	PNRR -FINANZIAMENTO ABILITAZIONE IN CLOUD 12-2022	2.765,00
------------	-----------	--	-----------------

PNRR -FINANZIAMENTO ABILITAZIONE IN CLOUD 12-2022

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.765,00	04	Acquisto di beni d'investimento	2.270,00
			06	Imposte e tasse	495,00

A03	3	Didattica	5.130,58
------------	----------	------------------	-----------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.840,58	02	Acquisto di beni di consumo	1.600,00
03	Finanziamenti dallo Stato	390,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.300,00
04	Finanziamenti dalla Regione	900,00	04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00
			06	Imposte e tasse	1.230,58

A03	26	PROGETTO 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-489 AVVISO 20480/2021 CABLAGGIO	0,00
------------	-----------	---	-------------

PROGETTO 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-489 AVVISO 20480/2021 CABLAGGIO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

A03	29	13.1.3AFESRPON SI 2022-27EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA'AVVISO 50636	0,00
------------	-----------	---	-------------

13.1.3AFESRPON SI 2022-27EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA'AVVISO 50636

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

A03	36	PNRR -DDI FORMZIONE PERSONALE TRASFORMAZIONE DIGITALE -ANIMATORI DIGITALI	26,06
------------	-----------	--	--------------

PNRR -DDI FORMZIONE PERSONALE TRASFORMAZIONE DIGITALE -ANIMATORI DIGITALI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	26,06	01	Spese di personale	26,06

A03	38	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	532,30
------------	-----------	---	---------------

PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	532,30	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	400,00
			06	Imposte e tasse	132,30

A03	039	PNRR DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE M4C1-3-1	33.782,50
------------	------------	---	------------------

PNRR DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE M4C1-3-1

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	33.782,50	01	Spese di personale	29.215,73
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.125,00
			06	Imposte e tasse	2.441,77

A03	040	PNRR DM 66/2023 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE MAC1I2.1.2023.1222	13.314,09
------------	------------	--	------------------

PNRR DM 66/2023 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE MAC1I2.1.2023.1222

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.314,09	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.048,75
			06	Imposte e tasse	3.265,34

A03	041	PNRR RIDUZIONE DIVARI TERRITORIALI DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-53614	92.571,84
------------	------------	---	------------------

PNRR RIDUZIONE DIVARI TERRITORIALI DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-53614

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	92.571,84	01	Spese di personale	90.471,84
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.500,00
			06	Imposte e tasse	600,00

A03	042	DONAZIONE FONDAZIONE A.PIRRELLO IMPLEMENTAZ AULA INFORMATICA	1.000,00
------------	------------	---	-----------------

DONAZIONE FONDAZIONE A.PIRRELLO IMPLEMENTAZ AULA INFORMATICA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	150,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	650,00
			06	Imposte e tasse	200,00

A04	4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
------------	----------	---------------------------------	-------------

Alternanza Scuola-Lavoro

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.490,61
------------	----------	--	-----------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.490,61	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.990,00
			06	Imposte e tasse	500,61

A06	6	Attività di orientamento	1.582,16
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.582,16	02	Acquisto di beni di consumo	1.185,77
			06	Imposte e tasse	396,39

P02	6	Giochi Matematici	108,56
------------	----------	--------------------------	---------------

Giochi Matematici

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8,56	05	Altre spese	108,56
04	Finanziamenti dalla Regione	100,00			

P02	34	PROGETTO AGENDA SUD - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-103	9.385,05
------------	-----------	---	-----------------

PROGETTO AGENDA SUD - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-103

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.385,05	09	Rimborsi e poste correttive	9.385,05

P02	035	AUTORIZZAZIONE FINANZIAMENTO ERASMUS 2024-1-IT02-KA122-SCH-000196577	32.377,99
------------	------------	---	------------------

AUTORIZZAZIONE FINANZIAMENTO ERASMUS 2024-1-IT02-KA122-SCH-000196577

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	32.377,99	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	32.377,99

P02	036	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-112 AVVISO 59369 PIANO ESTATE 24-25	51.939,00
------------	------------	--	------------------

ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-112 AVVISO 59369 PIANO ESTATE 24-25

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	51.939,00	01	Spese di personale	47.249,67
			02	Acquisto di beni di consumo	3.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00
			06	Imposte e tasse	1.189,33

P04	4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

P04	7	Formazione e aggiornamento docenti e ATA	1.067,53
------------	----------	---	-----------------

Formazione e aggiornamento docenti e ATA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.067,53	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.067,53

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

/	R98	Fondo di riserva	677,84
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 4,78% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2..

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2025
04			Finanziamenti dalla Regione	677,84
	01		Dotazione ordinaria	677,84

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	19.727,46
----------	-------------	---	------------------

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

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	19.727,46
	01		Non vincolato	18.559,29
	02		Vincolato	1.168,17

FONDO MINUTE SPESE

Viene previsto un Fondo minute spese da anticipare al DSGA pari a € 1.000,00 reintegrabile nel corso dell'esercizio finanziario, in prossimità dell'esaurimento dello stesso, fino a un massimo complessivo di € 3.000,00.

L'importo di ogni singola spesa non può superare la somma di € 200,00.

PARTE IV- MONITORAGGIO E VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE

L'azione di controllo necessaria a garantire il massimo di continuità e di coerenza tra il livello di progettazione didattica ed il livello di programmazione finanziaria, sarà esercitata attraverso:

- l'attività di monitoraggio del Piano Triennale dell'Offerta formativa;
- l'attività di verifica e di valutazione del servizio formativo svolta in sede di Collegio Docenti, di Consigli di classe/Interclasse/Intersezione e di Consiglio di Istituto;
- la corretta applicazione delle procedure di gestione dei diversi processi;
- l'analisi dei punti di forza e di criticità anche come emergenti dal RAV e dal Piano di Miglioramento dell'Istituto

Le informazioni ed i dati ricavati saranno utilizzati per un'analisi approfondita e sistematica del livello di soddisfazione dell'utenza interna ed esterna e per ri-progettare interventi di miglioramento

Dirigente Scolastico: Caterina Agueci

(Firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005)

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Vincenza Lipari

(Firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005)
