



ISTITUTO COMPRENSIVO “GAUDENZIO FERRARI”

via Marconi, 9 - 28015 MOMO (NO)
tel. 0321 926134 - e-mail: noic817009@istruzione.it
codice fiscale 80010620039



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

Dirigente Scolastico: dott.ssa Chiara Brusati

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: dott.ssa Gaudenzia Delconte

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2025 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018

nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto “Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”

nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 “Orientamenti interpretativi”

nota MIM n. 36704 del 30 settembre 2024.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

coerenza con le previsioni del Piano triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2024/2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11 novembre 2024 con delibera n. 93;

le risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, degli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;

il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;

i bisogni specifici dell'Istituzione Scolastica;

la risposta che la Scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;

gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2025 esprimono quanto progettato nel PTOF 2023-25:

“Lo sforzo dell'Istituto è volto a creare occasioni culturali e formative [...], presta particolare attenzione e cura ai curricoli disciplinari e al metodo di studio, costruendo percorsi formativi nel rispetto dei bisogni di tutti gli allievi al fine di ampliare il carattere inclusivo della scuola.

*La scuola deve saper adeguare la propria offerta formativa: è questa l'esigenza prioritaria da considerare, per renderla congruente ed idonea alla rapida e talora sfuggente trasformazione della società contemporanea. L'elaborazione di un progetto formativo comporta l'assunzione di contenuti ed istanze provenienti dalla società contemporanea in generale e, nello specifico, dal territorio nel quale si dovrà sviluppare. Da questa considerazione nasce dunque lo slogan che sottotitola il PTOF d'Istituto **«La scuola si evolve: dalle conoscenze alle competenze»** secondo una visione ricca del sapere che vede al centro delle preoccupazioni pedagogiche la formazione del cittadino, la costruzione dell'identità nel rispetto delle differenze, il percorso che dalla tolleranza conduce alla vera inclusione. Per realizzare tale processo risulta indispensabile il riferimento costante ai valori della Costituzione Italiana. L'autonomia assume precisa fisionomia istituzionale, si collega alle finalità culturali ed educative della scuola ed implica una sempre più marcata assunzione di responsabilità e decisioni sia dentro l'organizzazione sia all'interno delle politiche educative di un territorio e degli indirizzi curriculari nazionali. L'Istituto, infatti, riconosce che la finalità più alta della scuola è quella di preparare i ragazzi alla vita. Ecco perché investe le proprie risorse nella realizzazione di una serie di attività e di progetti il cui scopo è quel-*



I.C. "G. Ferrari"

lo di sviluppare le Competenze di Cittadinanza indicate nella Raccomandazione Europea 2006 e ribadite nella Raccomandazione Europea 2018. In tal modo, si innesca una dinamica di apprendimento permanente - Long Life Learning - che permetterà allo studente di oggi di essere il fautore del proprio sapere e che lo condurrà a divenire un cittadino preparato, attento e consapevole."

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del PTOF è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA), nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura. Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del PTOF. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa a cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

LE SEDI

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

(data di riferimento: 31 ottobre 2024)

codice meccanografico	comune	indirizzo	alunni
NOAA817016	Suno	viale Voli, 1	41
NOAA817027	Vaprio d'Agogna	via Cesare Battisti, 11	17
NOAA817038	Cavaglio d'Agogna	via Stazione, 10	17
NOAA817049	Cressa	via De Fernex, 13	24
NOAA81705A	Fontaneto d'Agogna	via XXV aprile, 35	50
NOAA81706B	Momo	via Cippo di Vero, 5	49
NOEE81702C	Cavaglio d'Agogna	via IV novembre, 1	39
NOEE81703D	Cressa	via Martiri della Libertà, 11	67
NOEE81704E	Fontaneto d'Agogna	piazza della Vittoria	98
NOEE81705G	Momo	via San Pietro, 6	87
NOEE81706L	Suno	piazza G.B. Ricci, 4	104
NOMM81701A	Momo	via Marconi, 13	114
NOMM81702B	Fontaneto d'Agogna	piazza della Vittoria	133
NOMM81703C	Suno	piazza G.B. Ricci, 1	122

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Nel corrente anno scolastico 2024/2025 sono iscritti 962 alunni, di cui 458 femmine, distribuiti su 49 sezioni o classi.

Dati generali relativi alle Scuole dell'Infanzia (data di riferimento: 31 ottobre 2024)



I.C. "G. Ferrari"

numero sezioni con orario ridotto	numero sezioni con orario intero	totale sezioni	alunni iscritti (all'1 settembre)	alunni frequentanti sezioni con orario ridotto	alunni frequentanti sezioni con orario intero	totale alunni frequentanti	di cui disabili	media alunni per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	12	12	200	0	198	198	1	16,5

(come da verbale Athena)

Dati generali relativi alle Scuole Primarie e Secondarie di primo grado (data di riferimento: 31 ottobre 2024)

	numero classi funzionanti a 24 ore	numero classi funzionanti a tempo normale (27/30 ore)	numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	totale classi	alunni iscritti all'1 settembre	alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (27/30 ore)	alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	totale alunni frequentanti	di cui disabili	differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	media alunni per classe
	(a)	(b)	©	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
prime	0	5	0	5	78	0	78	0	78	4	0	15,60
seconde	0	4	0	4	66	0	66	0	66	3	0	16,50
terze	0	4	0	4	75	0	75	0	75	5	0	18,75
quarte	0	4	0	4	82	0	82	0	82	5	0	20,50
quinte	0	5	0	5	65	0	65	0	65	6	0	13,00
pluriclassi	0	2	0	2	29	0	29	0	29	2	0	14,50
totale	0	24	0	24	395	0	395	0	395	25	0	16,45
prime	0	4	2	6	122	0	84	38	122	9	0	20,33
seconde	0	4	2	6	116	0	73	42	115	8	-1	19,17
terze	0	5	2	7	131	0	103	29	132	5	1	18,85
pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
totale	0	13	6	19	369	0	260	109	369	32	0	19,42

(come da verbale Athena)

IL PERSONALE

Oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere suddiviso come di seguito riportato.

Dati relativi al personale (data di riferimento: 31 ottobre 2024, come da verbale Athena)

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
----------------------	---

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	numero
---	--------



I.C. "G. Ferrari"

1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	4
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	22
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>* da censire solo presso la prima scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	137

(C)

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	numero
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile Amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	11
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	36

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.



I.C. "G. Ferrari"

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	263.711,90
	01	Non vincolato	6.947,52
	02	Vincolato	256.764,38
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	64.305,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	64.305,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	16.022,66
	01	Dotazione ordinaria	16.022,66
	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	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	450,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	450,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	50.350,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	42.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00



I.C. "G. Ferrari"

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	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	350,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	500,00
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	
	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	



I.C. "G. Ferrari"

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	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	0,02
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			394.839,58

VERIFICA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA

Si specifica che, a seguito dell'entrata in vigore del Nuovo Regolamento Decreto n. 129, l'avanzo di amministrazione è presunto in quanto la predisposizione del programma annuale deve avvenire entro la fine dell'esercizio finanziario (31/12). Per l'anno 2025 il programma annuale può essere predisposto entro il 15/01/2025 (nota M.I.M. prot.n. 8235 del 26/11/2024) Il programma espone un avanzo di amministrazione di € 236.711,90, come riportato nel modello C.



I.C. "G. Ferrari"

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	263.711,90
	01	Non vincolato	6.947,52
	02	Vincolato	256.764,38

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di **€263.711,90** di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma dell'avanzo si compone di € 6.947,52 senza vincolo di destinazione e di € 256.764,38 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 130.377,10.

Le voci sono state così suddivise:

01	01	NON VINCOLATO		6947,52
		Dotazione ordinaria	6.887,22	
		Frutta nella scuola	60,30	
01	02	VINCOLATO		256.764,38
		Fondo d'Istituto	222,94	
		Fondi Istruzione domiciliare	581,80	
		Comuni Funzioni miste	2.868,13	
		MIM Progetti Orientamento	484,01	
		Avanzo FSE – progetto "Dal fare all'imparare..."	457,82	
		Fondi Animatore digitale	1.000,00	
		Risorse M.P.I.	1.370,73	
		Risorse DAE	1.000,00	
		Risorse art 3 comma 1 lettera a DM 48/2021	106,04	
		FESR saldo progetto Pon Smart class"	314,42	
		FSE avviso 9707/2021 progetto 10.1.1A	2.850,38	
		FSE avviso 9707/2021 progetto 10.2.2A	3.030,50	
		FESR – Ambienti innovativi SI	2.294,35	
		FSE – POC 10.1.1	6.321,62	
		Fondi Europei PN 21-27	49.519,06	
		Fondi Europei Misura 1.2 abilitazione al cloud	5.530,00	
		PNRR D.M. 65/2023	41.245,32	
		PNRR D.M. 66/2023	60.491,79	
		PNRR D.M. 19/2024	72.687,45	
		Ex 3/6/15 art 1 psicologo	2.040,00	
		Formazione	1.271,97	
		Genitori viaggi di istruzione	752,05	
		Assicurazione alunni	153,00	
		Assicurazione personale	171,00	



I.C. "G. Ferrari"

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.454,69	3.506,79
A.A01.12	Avviso Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali - scuole	5.530,00	0,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	2.089,56	1.515,17
A.A03.3	Didattica	2.476,77	207,29
A.A03.15	"Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – M4C1I3.1-2023-1143-P-38224	41.245,32	0,00
A.A03.16	"Investimento M4C1-2.1 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale - DM n 66/2023 - CUP I44D23003720006	60.491,79	0,00
A.A03.17	"Investimento M4C1I1.4 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimento e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024 CNP M4C1I1.4-2024-1322-P-53024	72.687,45	0,00
A.A05.10	Visite e viaggi di istruzione	752,05	142,07
A.A06.5	Attività di orientamento	484,01	0,00
P.P02.1	Assistenza psicologica e medica	2.040,00	207,77
P.P02.2	Arricchimento offerta formativa	0,00	1.368,43
P.P02.12	"ESO4.6A4.A-FSEPN-PI-2024-176" - Avviso prot. 59369, 19/04/2024, FSE+ Percorsi educativi e formativi	49.519,06	0,00
P.P04.4	Piano di formazione e di aggiornamento	1.271,97	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di **€244.042,67** e non vincolato di **€6.947,52**. La parte rimanente pari a € 12.721,71 (avanzi Pon e Progetti conclusi) andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101). Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2024 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2024 (vedi modello D).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate provenienti dal finanziamento di progetti relativi ai Fondi Sociali Europei.

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	64.305,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	64.305,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.2	64.305,00	Programma Nazionale 21-27" (FSE+)



I.C. "G. Ferrari"

Alla data odierna si prevedono finanziamenti europei per i progetti PN 21-27 FSE+ Agenda Nord nell'ambito del Programma Nazionale "Scuole e competenze" autorizzato per un importo complessivo di € 64.305,00. (nota prot. n 181969 del 13/12/2024).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate di provenienza statale.

03		Finanziamenti dallo Stato	16.022,66
	01	Dotazione ordinaria	16.022,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa	
	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	16.022,66	Dotazione ordinaria

Il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota M.I.M. prot n. 36704 del 30 settembre 2024 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2025 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2025, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel PTOF, che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107.

Si specifica che l'importo di € 16.022,66 per funzionamento amministrativo e didattico, viene indirizzato ai piani di destinazione:

- A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 4.844,59
- A02 – 2 Funzionamento amministrativo	€ 1.384,83
- A03 – Didattica	€ 5.193,24
- A05 – Visite e viaggi di istruzione	€ 1.500,00
- P02 – Arricchimento offerta formativa	€ 100,00
- P04 – Piano di formazione ed aggiornamento	€ 2.000,00
- R98 – R98 Fondo di riserva	€ 1.000,00

La quota riferita al periodo settembre - dicembre 2025 sarà oggetto di successiva integrazione.

Le altre voci di entrata potranno essere assegnate in seguito per altre esigenze sia dalla Direzione Generale per la politica e per il bilancio – ufficio settimo, sia da altre Direzioni Generali. Le eventuali assegnazioni saranno destinate in appropriati Piani di Destinazione (Attività/Progetti).

ALTRE INFORMAZIONE SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO

ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE AFFERENTI GLI ISTITUTI CONTRATTUALI CHE COMPONGONO IL "FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA"



I.C. "G. Ferrari"

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2024 - agosto 2025, per la retribuzione accessoria è pari ad **€ 86.411,93** lordo dipendente come da nota n. 36704/2023.

In applicazione dell'art. 2, comma 197, della legge n. 191/2009 (legge finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto per l'anno scolastico 2024/2025.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene previsto in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e la gestione amministrativo-contabile.

Lo stesso "modus operandi" vale anche per gli incarichi ex art 231-bis D.L.34/2020 (nota n.23072/2020)

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

MENSA GRATUITA

L'articolo 7, comma 41, del decreto legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14, comma 27, del decreto legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2025 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate relative ai finanziamenti regionali.

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche

Raggruppa tutte le entrate provenienti da Comuni e altre Istituzioni Scolastiche.

**I.C. "G. Ferrari"**

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	450,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	450,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.4.1	0,00	Funzioni miste
5.4.2	450,00	Contributi offerta formativa
5.4.3	0,00	Materiale pulizia

E' stata inserita la somma di € 450,00 come da comunicazione prot. 10460 del 7/11/2024 del Comune di Fontaneto d'Agogna relativa al finanziamento dell'offerta formativa per l'a.s. 2024/2025.

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione.

06		Contributi da privati	50.350,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	42.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	350,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	500,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
6.1.1	0,00	Contributi offerta formativa
6.10.1	350,00	Altri contributi da famiglie vincolati offerta formativa

Sono state previste le somme che si prevede di richiedere ai genitori per le attività deliberate dal Consiglio di Istituto in relazione al Piano delle Uscite, alle spese per assicurazione alunni e personale scolastico e alle comunicazioni pervenute da Istituzioni private e Comitati di genitori:



I.C. "G. Ferrari"

- ✓ 6/04 - Visite di istruzione, pullman, ingressi e viaggio di istruzione classi terze SSPG di Istituto € 42.000,00 come da piano delle visite e viaggi di istruzione approvati dal Consiglio di istituto con delibera n 94 del 12/11/2024;
- ✓ 6/05 - Assicurazione alunni è la somma che si prevede di incassare per la assicurazione infortuni e responsabilità civile per l'a.s. 2024/2025 sulla base dell'incasso per l'anno 2024;
- ✓ 6/06 - Assicurazione personale è la somma che si prevede di incassare per l'anno 2025 per la assicurazione del personale scolastico sulla base degli incassi per l'anno 2024;
- ✓ 6/10/1 - Altri contributi da famiglie vincolati € 350,00; l'importo è stato assegnato con nota del 10/01/2024 del Comitato genitori di Fontaneto d'Agogna ed assunta agli atti con prot. n 187 del 13/01/2025. L'importo viene indirizzato al piano di destinazione Po2/2 "Arricchimento dell'offerta formativa".
- ✓ 6/12 - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati € 500,00; l'importo è stato assegnato con nota del 13/01/2024 della Pro Loco di Fontaneto d'Agogna ed assunta agli atti con prot. n 189 del 13/01/2025. L'importo viene indirizzato al piano di destinazione Po2/2 "Arricchimento dell'offerta formativa".

Per le altre voci non viene iscritta alcuna somma, eventuali contributi saranno oggetto di variazione di bilancio a seguito quantificazione degli importi di entrata e destinati ad appropriati piani di destinazione.

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

L'Istituto non effettua gestioni economiche e pertanto non viene iscritta alcuna somma.

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate relative a somme da rimborsare.

Nulla è previsto; eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate relative alla cessione di beni materiali. Nulla è previsto; eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate relative alla cessione di beni immateriali. Nulla è previsto; eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate relative a sponsorizzazioni o all'utilizzo dei locali della scuola. Nulla è previsto; eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate relative alla maturazione di interessi sui conti postali e bancari dell'Istituto.

12		Altre entrate	0,02
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
	03	Altre entrate n.a.c.	



I.C. "G. Ferrari"

Viene iscritta la somma di €0,02, comunicata dalla Banca Tesoriera in merito ad interessi accreditati dalla Banca d'Italia sul conto di tesoreria unica dell'Istituto.

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate relative ai mutui accesi dall'Istituto o ad anticipazioni da Istituto cassiere. Nulla è previsto; eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti

PARTE SECONDA - USCITE

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, verificando opportunamente, alla luce delle disponibilità finanziarie, delle necessità prevedibili, degli effettivi fabbisogni per l'anno 2025, almeno fino ad agosto 2025 come indicato nella nota MIM 30 settembre 2024, prot. n. 36704, relativa al Programma Annuale 2025.

Va posto l'accento sul fatto che il bilancio di previsione in commento è un bilancio prevalentemente di trasferimento e gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede di sostenere effettivamente, attraverso una gestione diversa e flessibile nelle scelte d'impiego delle risorse, in base alle caratteristiche dei diversi ordini scolastici e delle strutture nelle quali la scuola si articola. In particolare, considerando i lineamenti essenziali della politica della spesa, va rilevato come i vincoli di assegnazione delle risorse disponibili limitino la possibilità di delineare una politica di bilancio da parte degli organi di governo della scuola.

In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di spesa, allegata al modello A, ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di esse.

Si ricorda inoltre che la Legge di Stabilità 2015 (legge n. 190 del 23 dicembre 2014) ha disposto nuovi modi di pagamento delle fatture per forniture e servizi resi alle pubbliche amministrazioni. Dal 1 gennaio 2015 le Pubbliche Amministrazioni (scuole comprese) devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto (IVA) che è stata addebitata loro dai fornitori e dal 1 luglio 2017 anche dai professionisti. Non si è fatta una previsione specifica per l'IVA, ma si è considerata nel determinare gli importi di spesa delle singole voci.

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	259.005,62
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.836,07
		1	Funzionamento generale e decoro della scuola	21.306,07
		12	Avviso Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali - scuole	5.530,00
	A02		Funzionamento amministrativo	4.989,56
		2	Funzionamento amministrativo	4.989,56
	A03		Didattica	182.301,86
		3	Didattica	7.877,30
		15	"Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 –M4C1I3.1-2023-1143-P-38224	41.245,32
		16	"Investimento M4C1-2.1 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale - DM n 66/2023 - CUP I44D23003720006	60.491,79
		17	"Investimento M4C1I1.4 Interventi di tutoraggio e formazione per	72.687,45



I.C. "G. Ferrari"

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
			<i>la riduzione dei divari negli apprendimento e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024 CNP M4C11.4-2024-1322-P-53024</i>	
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.394,12
		10	Visite e viaggi di istruzione	44.394,12
	A06		Attività di orientamento	484,01
		5	Attività di orientamento	484,01
P			Progetti	122.112,25
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	118.840,28
		1	Assistenza psicologica e medica	2.247,77
		2	Arricchimento offerta formativa	2.768,45
		12	"ESO4.6A4.A-FSEPN-PI-2024-176" - Avviso prot. 59369, 19/04/2024, FSE+ Percorsi educativi e formativi	49.519,06
		13	"ESO4.6.A1.B-FSEPN-PI-2024-122 - Avviso prot. 136777, 09/10/2024 FSE+ Agenda Nord	64.305,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.271,97
		4	Piano di formazione e di aggiornamento	3.271,97
R			Fondo di riserva	1.000,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00
Per un totale spese di €				382.117,87
Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	12.721,71
Totale a pareggio				394.839,58

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A/ATTIVITÀ

Sull'aggregato A/Attività è previsto un impegno di spesa di € **259.005,62** ed è pari al **67,78%** della spesa complessiva.

Nel determinare la spesa per tale aggregato si è tenuto conto dei criteri di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa per garantire un corretto funzionamento dell'Istituzione Scolastica, secondo le indicazioni avanzate dalle varie componenti della comunità scolastica, così come espresse nel Consiglio d'Istituto e secondo gli obiettivi indicati nel PTOF.

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola			21.306,07
entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione pre-sunto	8.961,48	01	Spese di personale	3.672,87
03	Finanziamenti dello Stato	4.844,59	02	Acquisto di beni di consumo	3.500,00



I.C. "G. Ferrari"

		03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.809,20
		09	Rimborsi e poste correttive	324,00

Comprende tutte le spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare rientrano in tale aggregato tutte le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici quali compensi al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) esterno, per le funzioni miste, materiale di pulizia, dispositivi di protezione individuale per il personale, noleggio fotocopiatrici per l'Istituto, manutenzione hardware dei beni dell'intero istituto e per l'incarico D.P.O. E' stata inserita anche la quota di spesa relativa al miglioramento dell'offerta formativa relativa ai fondi FIS che erano stati accantonati a copertura dei corrispondenti residui attivi.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

✓ 01/01 avanzo non vincolato – dotazione ordinaria	€ 3.506,79
✓ 01/02 avanzo vincolato – Comuni funzioni miste	€ 2.868,13
✓ 01/02 avanzo vincolato ex Fondi FSE	€ 457,82
✓ 01/02 avanzo vincolato FIS	€ 222,94
✓ 01/02 avanzo vincolato istruzione domiciliare	€ 581,80
✓ 01/02 avanzo vincolati fondi per DAE	€ 1.000,00
✓ 01/02 avanzo vincolato rimborsi assicurazione alunni	€ 153,00
✓ 01/02 avanzo vincolato assicurazione personale	€ 171,00
✓ 03/01/1 dotazione ordinaria	€ 4.844,59
✓ 06/05 assicurazione alunni	€ 7.000,00
✓ 06/06 assicurazione personale	€ 500,00

La spesa è stata quantificata in € 21.306,07 e così giustificata:

✓ 01/02 compensi accessori ATA per funzioni miste	€ 2.868,13
✓ 01/03 altri compensi per personale a tempo indeterminato	€ 804,74
✓ 02/03/10 medicinali e altri beni di consumo sanitario	€ 3.500,00
✓ 03/02/10 servizi inerenti alla salute e alla sicurezza nei luoghi di lavoro (RSPP)	€ 1.830,00
✓ 03/02/11 servizi inerenti al trattamento e alla protezione dati personali	€ 1.021,38
✓ 03/06/6 manutenzione ordinaria e riparazioni hardware	€ 457,82
✓ 03/07/1 noleggio e leasing di impianti e macchinari	€ 3.000,00
✓ 03/11/3 assicurazione per alunni	€ 7.000,00
✓ 03/11/4 assicurazione per personale	€ 500,00
✓ 09/01/04 restituzione quote assicurative non dovute	€ 324,00

A01	12	Avviso Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali - scuole			5.530,00
entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	5.530,00	03	Acquisto servizi ed utilizzo di beni da terzi	5.530,00

Comprende il finanziamento PNRR per la realizzazione del passaggio al cloud dei sistemi informatici in utilizzati dalla scuola

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

✓ 02/02/01 Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 5.530,00
--	------------

La spesa è stata quantificata in € 5.530,00 e così giustificata:

✓ 03/02/5 Assistenza tecnico-informatica	€ 5.530,00
--	------------



I.C. "G. Ferrari"

A02	2	Funzionamento amministrativo				4.989,56
entrate			spese			
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.604,73	02	Acquisto di beni di consumo	1.100,00	
03	Finanziamenti dello Stato	1.384,83	02	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.139,50	
99	Partite di giro	300,00	05	Altre spese	750,00	
			99	Partite di giro	300,00	

Comprende le somme previste per le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare rientrano le spese a copertura degli adempimenti che la segreteria deve porre in essere per un corretto ed efficace funzionamento dell'Istituto, quali ad esempio l'acquisto di cancelleria, stampati, riviste e pubblicazioni a carattere amministrativo, licenze d'uso software, canoni, servizio di cassa, spese postali, spese per rimborsi ai revisori,. Inoltre, è prevista l'anticipazione del "fondo per le minute spese" a favore del DSGA (per tale spesa si rimanda al relativo punto di questa relazione). A questo aggregato è stata associata anche la gestione delle minute spese (vedi dettaglio alla rispettiva voce)

La spesa per il funzionamento amministrativo generale è stata calcolata nel limite delle risorse al momento disponibili per l'anno finanziario 2025.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

✓ 01/01 – avanzo non vincolato dotazione ordinaria	€ 1.515,17
✓ 01/02 – avanzo vincolato fondi FSE 2021	€ 2.089,56
✓ 03/01/1 – dotazione ordinaria	€ 1.384,83

La spesa è stata quantificata in € 4.989,56 e così giustificata:

✓ 02/01 – carta cancelleria stampati	€ 800,00
✓ 02/02 – giornali, riviste e pubblicazioni	€ 300,00
✓ 03/07/6 licenze d'uso per software	€ 2.089,56
✓ 03/13 servizio di cassa	€ 1.050,00
✓ 05/01/1 spese postali	€ 450,00
✓ 05/02/3 rimborsi spese per i revisori	€ 300,00

A03	3	Didattica				7.877,30
entrate			spese			
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.684,06	02	Acquisto di beni di consumo	6.177,30	
03	Finanziamenti dello Stato	5.193,24	03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	700,00	
			05	Altre spese	900,00	
			09	Rimborsi e spese correttive	1.000,00	

Sono state considerate le spese destinate a garantire il funzionamento didattico generale, in particolare quelle necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte sia all'interno delle singole classi, sia nei laboratori. Nella scheda illustrativa relativa a detta attività, sono state previste le spese per l'acquisto del materiale didattico. E' prevista la restituzione delle somme dei fondi PNRR animatore digitale non utilizzate nell'esercizio precedente.

**I.C. "G. Ferrari"**

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

✓ 01/01 avanzo non vincolato – dotazione ordinaria	€ 146,99
✓ 01/01 avanzo non vincolato – fondi frutta nella scuola	€ 60,30
✓ 01/02 avanzo vincolato restituzione risorse M.P.I. non utilizzate	€ 1.370,73
✓ 01/02 avanzo vincolato – fondi M.I.M	€ 106,04
✓ 01/02 avanzo vincolato – fondi PNRR animatore digitale	€ 1.000,00
✓ 03/01 dotazione ordinaria	€ 5.193,24

La previsione di € 7.877,30 è giustificata dalle seguenti attività:

✓ 02/01 carta cancelleria stampati	€ 2.806,04
✓ 02/03/11 materiali ed accessori	€ 3.371,26
✓ 03/08/2 telefonia mobile	€ 700,00
✓ 09/02/2 restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	€ 1.000,00

A03	15	"Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 –M4C1I3.1-2023-1143-P-38224	41.245,32
------------	-----------	---	------------------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	41.245,32	01	Spese di personale	10.142,21
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	31.103,11

Il progetto è promosso dai fondi PNRR e prevede il potenziamento delle STEM e del potenziamento linguistico di alunni e personale. Comprende spese per esperti interni ed esterni. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

✓ 01/02 avanzo vincolato – Fondi PNRR	€ 41.245,32
---------------------------------------	-------------

La spesa stimata è pari a € 41.245,32 ed è giustificata dalle seguenti attività:

✓ 01/03 altri compensi per personale a tempo indeterminato	€ 10.142,21
✓ 03/05/1 formazione professionale generica	€ 31.103,11

A03	16	"Investimento M4C1-2.1 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale - DM n 66/2023 - CUP I44D23003720006	60.491,79
------------	-----------	--	------------------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	60.491,79	02	Acquisto di beni di consumo	1.853,90
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	58.637,89

Il progetto è promosso dai fondi PNRR e prevede la formazione del personale per la transizione digitale. Comprende spese per esperti. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

✓ 01/02 avanzo vincolato – Fondi PNRR	€ 60.491,79
---------------------------------------	-------------

La spesa stimata è pari a € 60.491,79 ed è giustificata dalle seguenti attività:

**I.C. "G. Ferrari"**

- ✓ 02.03 materiali ed accessori € 1.853,90
- ✓ 03/05/1 formazione professionale generica € 56.784,00

A03	17	"Investimento M4C1I1.4 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimento e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024 CNP M4C1I1.4-2024-1322-P-53024"	72.687,45
------------	-----------	---	------------------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	72.687,45	01	Spese di personale	59.363,45
			02	Acquisto di beni di consumo	13.324,00

Il progetto è promosso dai fondi PNRR e prevede la riduzione dei divari di apprendimento degli alunni attraverso azioni di tutoraggio e formazione. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- ✓ 01/02 avanzo vincolato – Fondi PNRR € 72.687,45

La previsione di € 72.687,45 è giustificata dalle seguenti attività:

- ✓ 01/04/ altri compensi per personale a tempo indeterminato € 59.363,45
- ✓ 02/03/11 altri materiali e accessori n.a.c. € 13.324,00

A05	10	Visite e viaggi di istruzione	44.394,12
------------	-----------	--------------------------------------	------------------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo amministrativo	894,12	03	Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.394,12
03	Finanziamenti dello Stato	1.500,00			
06	Contributi da privati	42.000,00			

Sono state previste le spese per le visite ed i viaggi di istruzione come da piano delle uscite approvato dal Consiglio di Istituto. Responsabile del progetto è la prof.ssa Elisa Maria Valsesia.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- ✓ 01/01 – avanzo non vincolato funzionamento € 142,07
- ✓ 01/02 – avanzo vincolato genitori € 752,05
- ✓ 03/01/1 – dotazione ordinaria € 1.500,00
- ✓ 06/04 – contributi per visite e viaggi € 42.000,00

La previsione di € 44.394,12 è giustificata dalle seguenti attività:

- ✓ 3/12/1 spese per visite , viaggi... € 44.394,12

A06	5	Attività di orientamento	564,53
------------	----------	---------------------------------	---------------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	484,01	01	Spese di personale	484,01



I.C. "G. Ferrari"

Prevede le spese destinate ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita. In questa attività sono stati considerati tutti i progetti che fanno parte dell'area del PTOF relative all'accoglienza e all'orientamento degli alunni dalla scuola dell'infanzia alla scuola secondaria di primo grado. Sono state previste le spese per il personale dell'Istituto che svolgerà l'attività di accoglienza ed orientamento. Le somme sono oggetto di contrattazione di Istituto.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- ✓ 01/02 avanzo vincolato MIUR – orientamento € 484,01

La spesa stimata è pari a € 564,53 ed è giustificata dalle seguenti attività:

- ✓ 01/01 compensi accessori non a carico Fis docenti € 484,01

P/PROGETTI

Sull'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di € 122.112,25 ed è pari al 31,96% della spesa complessiva. Con questi finanziamenti possono essere realizzati i progetti previsti nel PTOF; in particolare, sono state individuate alcune priorità relative alle seguenti aree: linguistica, ambientale, iniziative di formazione ed aggiornamento e legate al disagio giovanile.

I progetti prevedono una limitata presenza di esperti esterni e una maggiore partecipazione di personale interno. Per coerenza è stato, quindi, predisposto all'interno del Programma Annuale 2024, un unico "progetto" riassuntivo delle spese previste nelle varie azioni didattiche ed educative. Le spese maggiori risultano, infatti, quasi interamente essere quelle relative ai compensi dovuti al personale docente gestite direttamente attraverso il "Cedolino Unico".

P/P01 Progetti in Ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Nessuna previsione

P/P02 Progetti in Ambito "Umanistico e sociale"

Rientrano in tale aggregato i progetti legati alle tematiche relative ad arte, musica, cultura, benessere, salute, cittadinanza e legalità, discipline ed arti motorie, integrazione, libri e letture e lingue straniere.

I progetti sono rivolti agli alunni di tutti gli ordini di scuola dell'Istituto.

P02	1	Progetto "Assistenza psicologica e medica"			2.247,77
entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.247,77	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.247,77

Il progetto prende avvio dal progetto "Sportello psicologico" attivato negli anni scolastici precedenti, con il quale si promuoveva la cultura della salute sul piano psicologico per migliorare il benessere psicofisico individuale e collettivo, offrendo consulenza psicologica, attraverso uno sportello di ascolto, agli insegnanti e ai genitori che necessitano di un parere e di un confronto e agli allievi che necessitano di un supporto. Prevede l'intervento di esperti esterni (psicologo e medico competente). Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- ✓ 01/01 avanzo non vincolato dotazione ordinaria € 207,77
- ✓ 01/02 avanzo vincolato fondi per psicologo da radiazione residui passivi € 2.040,00

**I.C. "G. Ferrari"**

La spesa stimata è pari a € 2.247,77 ed è giustificata dalle seguenti attività:

- ✓ 03/02/9 altre prestazioni professionali e spec. n.a.c.

€ 692,77

P02	2	Progetto "Arricchimento Offerta Formativa"				2.768,45
entrate			spese			
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.368,43	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.768,45	
03	Finanziamenti dello Stato	100,00				
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	450,00				
06	Contributi da privati	850,00				
12	Altre entrate	0,02				

Si tratta di un progetto "contenitore" in quanto in esso sono ricompresi tutti i progetti di Istituto volti all'arricchimento dell'offerta formativa. Questi progetti prevedono quasi totalmente spese di personale a carico del fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, ed una residuale spesa per l'intervento di esperti esterni. Si è ritenuto opportuno per una migliore gestione economica raggrupparli in una unica area. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- ✓ 01/01 avanzo non vincolato dotazione ordinaria € 1.368,43
✓ 03/01 dotazione ordinaria € 100,00
✓ 06/10/1 altri contributi da famiglie vincolati € 350,00
✓ 06/12 contributi da istituzioni sociali private vincolati € 500,00
✓ 12/02 Interessi da Banca d'Italia € 0,01

La spesa stimata è pari a € 2.768,45 ed è giustificata dalle seguenti attività:

- ✓ 03/02/9 altre prestazioni professionali € 2.768,45

P02	12	"ESO4.6A4.A-FSEPN-PI-2024-176" - Avviso prot. 59369, 19/04/2024, FSE+ Percorsi educativi e formativi				49.519,06
entrate			spese			
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	49.519,06	01	Spese di personale	29.261,53	
			02	Acquisto di beni di consumo	2.398,45	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	17.859,08	

Il progetto prevede tutte le attività collegate con il piano scuola estate. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- ✓ 01/02 avanzo vincolato Fondi europei FSE PN 21-27 € 49.519,06



I.C. "G. Ferrari"

La spesa stimata è pari a € 49.519,06 ed è giustificata dalle seguenti attività:

- | | |
|---|-------------|
| ✓ 01/03 spese di personale | € 29.261,53 |
| ✓ 02/03/11 altri materiali e accessori n.a.c. | € 2.398,45 |
| ✓ 03/02/9 altre prestazioni professionali | € 12.398,02 |
| ✓ 03/09/1 mensa scolastica | € 5.461,06 |

P02	13	"ESO4.6.A1.B-FSEPN-PI-2024-122 - Avviso prot. 136777, 09/10/2024 FSE+ Agenda Nord	64.305,00
-----	----	--	-----------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	64.305,00	01	Spese di personale	52.879,58
			02	Acquisto di beni di consumo	11.425,42

Il progetto finanziato dai Fondi Europei PN 21-27 prevede interventi a supporto degli alunni che presentano la necessità di interventi di potenziamento degli apprendimenti. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati.

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- | | |
|--|-------------|
| ✓ 02/01/2 fondi sociali europei - Fondi europei FSE PN 21-27 | € 64.305,00 |
|--|-------------|

La spesa stimata è pari a € 64.305,00 ed è giustificata dalle seguenti attività:

- | | |
|---|-------------|
| ✓ 01/03 spese di personale | € 52.879,58 |
| ✓ 02/03/11 altri materiali e accessori n.a.c. | € 11.425,42 |

P/P04 Progetti per "Formazione/aggiornamento personale"

Rientrano in tale aggregato i progetti legati alle tematiche relative alla formazione e all'aggiornamento del personale. Altri interventi formativi saranno attivati dall'Istituto e finanziati con fondi propri.

P04	4	Progetto "Piano di formazione e di aggiornamento del personale"	3.271,97
-----	---	---	----------

entrate			spese		
aggr.	descrizione	importo	tipo	descrizione	importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.271,97	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.271,97
03	Dotazione ordinaria	2.000,00			

Il progetto è promosso dal Collegio dei Docenti e prevede di sostenere il personale dell'Istituto rispetto ai propri bisogni formativi in coerenza con gli obiettivi del PTOF e in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro. Comprende spese per esperti esterni. Responsabile del progetto è il Dirigente Scolastico dott.ssa Chiara Brusati..

A copertura delle spese sono state destinate le seguenti entrate:

- | | |
|--|------------|
| ✓ 01/01 avanzo vincolato – fondi progetto rete | € 1.271,97 |
| ✓ 03/01/1 dotazione ordinaria | € 2.000,00 |

La spesa stimata è pari a € 3.271,97 ed è giustificata dalle seguenti attività:

- | | |
|---|------------|
| ✓ 03/05/1 formazione professionale generica | € 2.271,97 |
|---|------------|



I.C. "G. Ferrari"

R	R98	Fondo di Riserva	1.000,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

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 6,14% 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.

D	D100	Disavanzo di amministrazione	0,00
----------	-------------	-------------------------------------	-------------

Non viene prevista alcuna somma in quanto l'esercizio finanziario precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	12.721,71
----------	------------	---	------------------

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:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.0	12.721,71	Vincolato

Le somme rimanenti si riferiscano ad avanzi vincolati relativi ai seguenti progetti PON ormai conclusi:

- ✓ PON FESR Avviso n 4878/2020 " Realizzazione Smart Class" 10.8.6A-FESRPON-PI-2020-98 € 314,42;
- ✓ PON FSE Avviso n 9707/2021 "Realizzazione di percorsi educativi rivolti alla socializzazione e all'apprendimento" 10.1.1-FSEPON-PI-2021-28 € 2.850,38;
- ✓ Progetti di apprendimento e socialità avviso 9707/2021 10.2.2A-FSEPON-PI-2021-34 € 940,94;
- ✓ Progetti di apprendimento e socialità avviso 33956/2022 10.1.1A-FDRPOC-PI-2022-67 € 6.321,62;
- ✓ Progetto PON Avviso n. 38007/2022 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia 13.1.5A-FESRPON-PI-2022-226 € 2.294,35;

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'Istituto di costituire il fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 1.000,00 annui, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00. Il Fondo economale sarà anticipato, in parte, con apposito mandato in conto di partite di giro in ragione di € 300,00 reintegrabile fino alla concorrenza dell'importo massimo stabilito.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro: Attività A02-2 "Funzionamento amministrativo"

Mandato: Partite di giro - Tipo spesa 99/01/001 anticipo al DSGA Re-

versale: Partite di giro - Voce 99/01 Reintegro anticipo al DSGA



I.C. "G. Ferrari"

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire la maggior parte delle risorse per l'attuazione di una più ampia e articolata offerta formativa, caratterizzata dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di un'attenta valutazione da parte dei Dipartimenti Disciplinari e sono il frutto dell'analisi dei bisogni reali, connessi alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti dal Collegio dei Docenti e approvati dal Consiglio di Istituto.

Il Direttore SGA

dott.ssa Gaudenzia Delconte

firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa

Il Dirigente Scolastico

dott.ssa Chiara Brusati

firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa