



Relazione Programma Annuale E.F. 2023

art. 5 commi 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2023 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- il Programma Annuale per l'E.F. 2023 costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF.
- il Programma Annuale e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa si configurano come documenti complementari, in stretta interconnessione.
- la struttura del PTOF e quella del Programma Annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare l'autonomia didattica.
- il Programma Annuale, predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del D.S.G.A., per la parte economico- finanziaria, è proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione ai sensi dell'art. 5 commi 8 e 9 del D.I. 28/08/2018 N. 129.
- la presente relazione costituisce allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2023.

Il Regolamento di contabilità scolastica di cui al D.I. 129/2018, al capo II, detta disposizioni relativamente al Programma Annuale. In particolare all'art. 5, co. 8 e 9 è indicata la sequenza temporale degli adempimenti per la predisposizione e l'approvazione.

Con nota prot. n. 0051887 del 10/11/2022 il M.I. ha prorogato tali termini come segue:

- **entro il 15 gennaio 2023** il D.S. con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria, predispone il Programma Annuale. Entro la stessa data il P.A. è proposto dalla Giunta esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione e sottoposto ai Revisori dei conti per il parere di regolarità contabile
- **entro il 15 febbraio 2023**, i revisori dei conti rendono il suddetto parere
- **entro il 15 febbraio 2023** il Consiglio d'Istituto delibera l'approvazione del P.A. anche in caso di mancata acquisizione del parere dei Revisori

Il Programma Annuale è stato elaborato attribuendo ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti, e tenendo in debita considerazione i seguenti principi fondamentali:

- coerenza con le previsioni del P.T.O.F per il triennio 2022/25;
- risorse finanziarie disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- utilizzo delle risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto a norma dell'art. 21, co. 5, della L. n. 59/1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'art. 6, co. 3, del DPR n. 233/1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento propri dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa <P.T.O.F.> (art. 2 co. 3).
- composizione dell'avanzo di amministrazione con particolare riferimento alla quota avente vincolo di destinazione e al conseguente riutilizzo della stessa con le medesime finalità;
- divieto di gestione di fondi al di fuori del programma annuale (art. 4 comma 2);
- esigenze specifiche ed elementi e attività caratterizzanti l'Istituzione scolastica.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile 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.

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, didattiche e progetti.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Riferimenti normativi

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;
- Nota M.I.M. prot. n. 46445 del 04/10/2022 "A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa P.A. 2022 – periodo settembre/dicembre 2022 e comunicazione preventiva del P.A.2023 – periodo gennaio/agosto 2023"
- Nota M.I.M. prot. n. 0051887 del 10/11/2022 "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2023 (proroga termini)"

1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	INFANZIA MEZZARRO	VIA MEZZARRO - 25043 - BS	BSAA819017
AA	INFANZIA PESCARZO	VIA ASILO - 25043 - BS	BSAA819028
AA	INFANZIA BRAONE	VIA PROVINCIALE N.2 - 25040 - BS	BSAA819039
AA	INFANZIA NIARDO	P.ZA DONATORI DI SANGUE - 25050 - BS	BSAA81904A
EE	PRIMARIA BRENO CAP	VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' - 25043 - BS	BSEE81901C
EE	PRIMARIA PESCARZO	VIA S. GIOVANNI N. 2 - 25043 PESCARZO BS	BSEE81902D
EE	PRIMARIA BRAONE	VIA PROVINCIALE N. 2 - 25040 - BS	BSEE81903E
EE	PRIMARIA NIARDO	VIA VALLE - 25050 - BS	BSEE81905L
MM	SEC. F.TONOLINI -BRENO	VIA MARTIRI LIBERTA' - 25043 88 BS	BSMM81901B
MM	SEC. F.TONOLINI NIARDO	PIAZZALE DONATORI DI SANGUE 2 - 25050 - BS	BSMM81902C



1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 700 alunni distribuiti su 39 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	INFANZIA MEZZARRO	1	19
AA	INFANZIA PESCARZO	1	36
AA	INFANZIA BRAONE	1	15
AA	INFANZIA NIARDO	2	48
EE	PRIMARIA BRENO	6	119
EE	PRIMARIA PESCARZO	5	70
EE	PRIMARIA BRAONE	5	68
EE	PRIMARIA NIARDO	5	95
MM	SEC. F.TONOLINI - BRENO	7	147
MM	SEC. F.TONOLINI - NIARDO	6	83

Nel dettaglio le classi sono così costituite:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	5	5	120	0	118	118	4	

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	73	0	46	27	73	2	0	
Seconde	0	2	2	4	65	0	39	26	65	1	0	
Terze	0	2	2	4	65	0	40	25	65	3	0	
Quarte	0	2	2	4	78	0	43	35	78	0	0	
Quinte	0	3	2	5	71	0	46	25	71	4	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	11	10	21	352	0	214	138	352	10	0	
Prime	0	4	0	4	67	0	67	0	67	3	0	
Seconde	0	5	0	5	89	0	88	0	88	2	-1	
Terze	0	3	1	4	74	0	53	22	75	3	1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	12	1	13	230	0	208	22	230	7	0	



1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto è così composto:

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	52
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	03
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	01
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	01
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	03
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	03
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	04
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	09
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	04
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	99
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	04
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	05
TOTALE PERSONALE ATA	25



2. Obiettivi PTOF

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale E.F. 2023 ha cercato di indirizzare le risorse finanziarie su quei progetti che possano:

- ampliare e migliorare l'offerta formativa (progetti di recupero/approfondimento/orientamento, visite/viaggi d'istruzione);
- migliorare i servizi alla persona e quindi porre particolare attenzione alla crescita dei ragazzi (consulenza psicopedagogica a alunni, docenti e genitori attraverso il progetto scuola, laboratori e incontri di sensibilizzazione rivolti a insegnanti alunni e genitori su tematiche inerenti l'educazione e la formazione;
- migliorare la qualità dell'offerta formativa con la revisione costante dell'attività didattica, della qualità della progettazione verso un curriculum realmente impostato per competenze;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche e tecnologiche della Scuola e le attrezzature (potenziamento strumentazione informatica, laboratori e LIM);
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche e amministrative della Scuola attraverso accordi di rete;
- sostenere con interventi specifici e attrezzature adeguate i processi di accoglienza e di integrazione di alunni stranieri, diversamente abili, con difficoltà di apprendimento e con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati di recupero e sostegno anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore;
- potenziare le discipline motorie e sviluppare comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- sostenere la professionalità dei docenti e del personale ATA con percorsi formativi, anche in rete con altre scuole;
- potenziare l'apprendimento delle lingue con particolare riferimento all'italiano, nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;
- sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- potenziare le competenze nella pratica e nella cultura musicale, nell'arte, nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni;
- prevenire e contrastare la dispersione scolastica, ogni forma di discriminazione e fenomeni legati al bullismo e al cyberbullismo anche in collaborazione con la rete delle scuole della Valle Camonica e non solo;
- valorizzare la scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale;
- stimolare e sostenere la partecipazione alle proposte PON e le azioni del PNSD e PNRR per ampliare la proposta formativa.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2023 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.



3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2022 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	231.540,43
	1.1	Non Vincolato	112.186,57
	1.2	Vincolato	119.353,86

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.

PROSPETTO ANALITICO ECONOMIE AL 29/12/2022							TOT. AVANZO AMM.NE
VINCOLATO				NON VINCOLATO			Fin. Stat. <



Ministero dell'Istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) Via Martiri della libertà 11/c - C.F. 90009510174 C.M.

VINCOLATO				NON VINCOLATO			
Com. Breno- contr.mater.pulizia	A1.1		9.901,44	contr.Ditte distributori	A1.1 A3.1	3.109,14	
contr.mater.pulizia inf. Mezzarro		173,44					
contr.mater.pulizia inf. Pescarzo		553,75					
contr.mater.pulizia sede Breno		5.126,28					
contr.mater.pulizia prim. Pescarzo		331,63					
contr.mater.pulizia a.s. 21/22		3.716,34					
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Breno	A3.2	6.941,61					
Com.Breno- contr.Dir.St.sec.Breno	A3.2	10.122,77					
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Mezzarro	A3.2	2.209,06					
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Pescarzo	A3.2	1.695,52					
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Pescarzo	A3.2	4.100,04					
Com.Breno- contr.Dir.St.spese gen.	A3.2	961,09					
Com.Breno- contr.Dir.St.manut.inform	A3.2	4.686,76	30.716,85				
Com. Breno- contr. Straord. Progetti 2019/20	A3.2	11.005,80	11.005,80				
Com. Breno- contr. Str. PROG. Inf.Pescarzo	A3.2	54,40	54,40				
Com.Braone- contr.mat. pulizia INF	A1.1	617,68					
Com.Braone- contr.mat.pulizia PRIM	A1.1	537,14	1.154,82				
Com. Braone- contr.Dir.St.INF	A3.3	2.866,45					
Com. Braone- Dir.St. 22/23 INF	A3.3	1.200,00					
Com. Braone- contr.Dir.St. PRIM	A3.3	-					
Com. Braone- Dir.St. 21/22 PRIM	A3.3	355,96	4.422,41				
Com. Braone- contr. Agg.vo progetti 2019/20	A3.3	601,33	601,33				
Com. Niardo-contr.mat.pulizia - ec. prec. 2019							
infanzia Niardo		66,30					
prim. Niardo		152,85					
sec. Niardo		452,61					
materiale primo socc.	A1.1	370,06	1.041,82				
Com. Niardo- contr. viaggi sec. econ. prec.19/20	A5.1	941,40	941,40				
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St. INF	A3.4	1.816,57					
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St. PRIM	A3.4	2.888,88					
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St.SEC	A3.4	783,21	5.488,66				
Prog. FNS: contr. acq.materiale	A1.1		174,33				
Prog. LNS: contr. acq. materiale	A1.1		393,00				
Fond."Tassara"- contr. Prog. Lingue"	P2.2		178,01				
Famiglie X prog. mensa	vari		10.468,09				
Famiglie X prog. More please 22/23	P2.7		10.086,00				
Famiglie X assicurazione	A3.1		70,00				
Famiglie X viaggi...	A5.1		171,50				
Famiglie X Diari scolastici	A3.1		3.005,46				
CoGeSBra: prog. More Please 22/23	P2.7		680,00				
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. Non Stat.			90.555,32	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin.non Stat.		3.109,14	93.664,46
TOT. FONDI VINCOLATI			119.353,86	TOT. FONDI NON VINCOLATI		112.186,57	231.540,43
Riporto totale fondi non vincolati			112.186,57				
TOTALE AVANZO DI AMM.NE			231.540,43				

Fin. non Stat.



Ministero dell'Istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
 25043 BRENO (BS) Via Martiri della libertà 11/c - C.F. 90009510174 C.M.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.074,65	4.809,14	18.265,51
	A.2	Funzionamento amministrativo	9.070,00	9.000,00	70,00
	A.3	Didattica	69.651,30	7.026,22	62.625,08
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.112,90	0,00	3.112,90
	A.6	Attività di orientamento	1.138,52	0,00	1.138,52
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.387,72	20.000,00	1.387,72
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.374,81	11.620,68	30.754,13
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.300,00	7.300,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			177.109,90	59.756,04	117.353,86
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			54.430,53	52.430,53	2.000,00



3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2023:

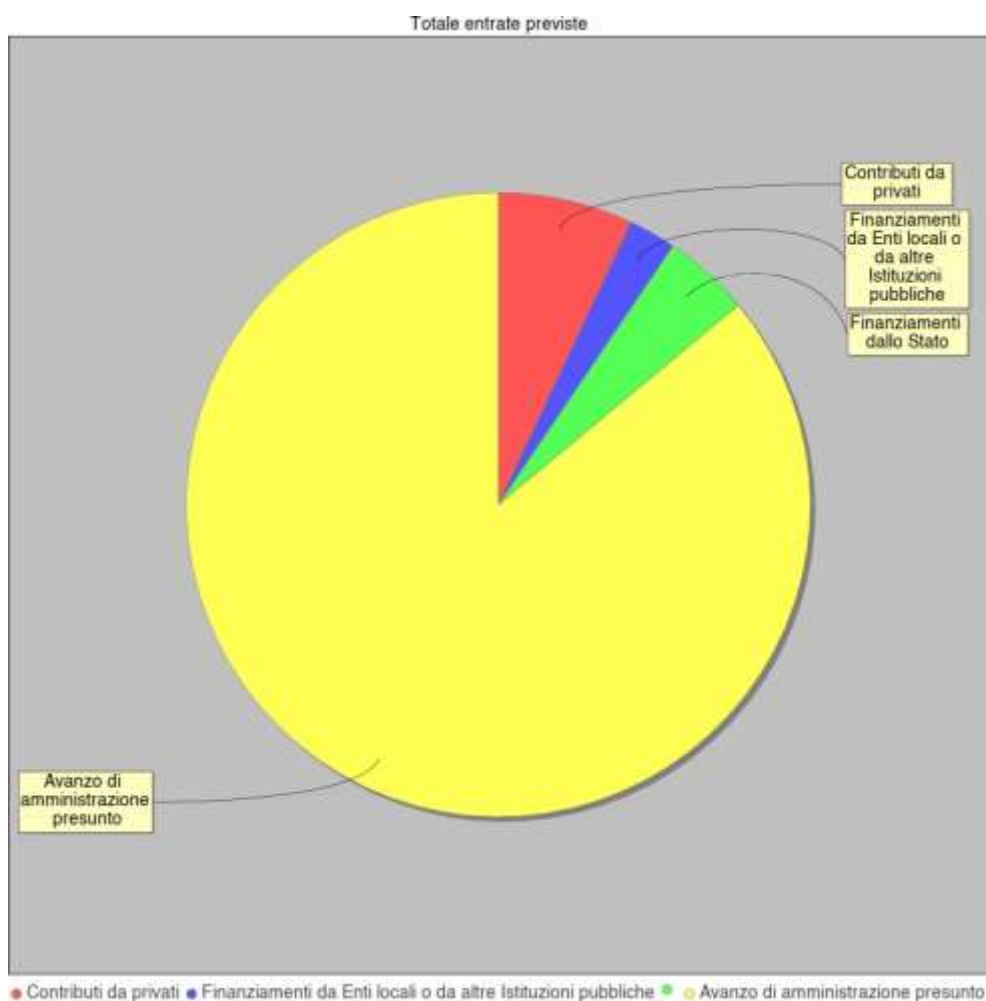
Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	12.136,99
	1	Dotazione ordinaria	12.136,99
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.622,84
	4	Comune vincolati	4.513,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.109,84
6		Contributi da privati	18.819,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.788,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	693,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.838,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.500,00

Le entrate in conto competenza si riferiscono a:

- finanziamento MIM per funzionamento amministrativo e didattico gennaio/agosto 2023 (rif. nota prot. n. 46445 del 04/10/2022): € 12.136,99
- contributi dei Comuni relativamente al "Piano per il diritto allo studio" a.s. 2022/2023:
 Comune d Braone: accertato nell'E.F. 2022
 Comune d Breno: da accertare nell'E.F.2023
 Comune di Niardo: accertata esclusivamente la quota relativa al progetto More Please € 4.513,00
- contributo Comunità Montana Valle Camonica per progetto "Scuola" anno sc. 2022/2023 € 2.109,84;
- COGITO: contributo progetto More please a.s. 2022/2023 € 1.500,00;
- contributi famiglie e personale dipendente per assicurazione (pari alla riscossione dell'anno precedente) rispettivamente € 4.788,00 e € 693,00;
- contributi famiglie per viaggi € 10.000,00;
- contributi famiglie per progetti il cui ammontare tiene conto delle attività progettuali programmate tra le quali il (progetto "More, please!", giochi matematici, ecc.) € 1.838,00

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	231.540,43
Finanziamenti dallo Stato	12.136,99
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.622,84
Contributi da privati	18.819,00





3.3 Previsione Spese

L'art. 5 co. 3 del D.I. 28/08/2018 N. 129 recita testualmente: *“Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate”.*

Il Piano delle destinazioni adottato dall'Istituto è il seguente:

Piano delle destinazioni				
Tipologia di destinazione	Categoria di destinazione		Voce di destinazione	
A Attività	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	A01.1- Funzionamento generale, decoro e sicurezza	
			A01.6- Risorse ex art. 39bis co. 1 D.L. 115/2022 <integr.fin. per emergenza epidemiologica da Covid19>	
	A02	Funzionamento amministrativo	A02.1- Funzionamento amministrativo generale	
			A02.2 - spese di personale	
	A03	Didattica	A03.1 - Area didattica generale	
			A03.2 - Gestione didattica plessi del Comune di Breno	
			A03.3 - Gestione didattica plessi del Comune di Braone	
			A03.4 - Gestione didattica plessi del Comune di Niardo	
			A03.9 – Istruzione domiciliare (ID)	
			A03.10 – PON Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021	
			A03.11– PON Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021	
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	A05.1 - Visite guidate- uscite didattiche - viaggi d'istruzione -	
	A06	Attività di orientamento	A06.1 - "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017	
P Progetti	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P01.1 - Azioni del P.N.S.D.	
			P01.2 - Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	
			P01.3 – PNSD – Progetto Tcnologi@ scuol@ - Avviso 10812/2021 – Apprendimento delle STEM	
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P02.1 - Progetto inclusione	
			P02.2 - Progetti di ampliamento offerta formativa	
			P02.3 - "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017	
			P02.7 – progetto “More, please!”	
			P02.8 – Progetto accoglienza alunni ucraini	
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)	
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	P04.1 - Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)	

Nella sezione delle spese della presente relazione si procederà all'analisi delle singole destinazioni.



Ministero dell'Istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) Via Martiri della libertà 11/c - C.F. 90009510174 C.M.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 29.074,65 €, Spese 29.074,65 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale, decoro e sicurezza	26.446,75	26.446,75
A.1.6 RISORSE EX ART. 39-BIS COMMA 1 D.L. 115/2022	2.627,90	2.627,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.809,14
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	18.265,51
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	400,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	19.233,65
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.941,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.900,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	400,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 19.307,99 €, Spese 19.307,99 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo generale	17.307,99	17.307,99
A.2.2 Spese di personale	2.000,00	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	70,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.756,99
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.788,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	693,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	697,13
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.094,78
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	800,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00



Ministero dell'Istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) Via Martiri della libertà 11/c - C.F. 90009510174 C.M.

2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	450,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	800,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	208,09
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	264,83
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.371,16
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.551,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.071,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.500,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	300,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00

A.3 - Didattica - Entrate 69.651,30 €, Spese 69.651,30 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Area didattica generale	8.031,68	8.031,68
A.3.2 Gestione didattica plessi del Comune di Breno	34.040,05	34.040,05
A.3.3 Gestione didattica plessi del Comune di Braone	5.023,74	5.023,74
A.3.4 Gestione didattica plessi del Comune di Niardo	5.488,66	5.488,66
A.3.9 ISTRUZIONE DOMICILIARE (ID)	7.017,13	7.017,13
A.3.10 "DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021"	1.675,58	1.675,58
A.3.11 "REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS- Avviso20480/2021" -13.1.1A-FESRPON-LO-2021-505	8.374,46	8.374,46

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.026,22
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	62.625,08

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	8.877,13
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	9.133,73
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.390,99
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	11.329,88
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.123,20
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.535,40
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.050,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	100,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.100,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	10.010,97



Ministero dell'Istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) Via Martiri della libertà 11/c - C.F. 90009510174 C.M.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 13.112,90 €, Spese 13.112,90 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite guidate - uscite didattiche - viaggi d'istruzione	13.112,90	13.112,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.112,90
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.941,40
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	171,50

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.138,52 €, Spese 1.138,52 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017	1.138,52	1.138,52

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.138,52

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	638,52
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 21.387,72 €, Spese 21.387,72 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 Azioni del P.N.S.D.	1.000,00	1.000,00
P.1.2 Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	20.000,00	20.000,00
P.1.3 PNSD_PROGETTO TECNOLOGI@ SCUOL@ - Avviso 10812/2021: Apprendimento delle STEM	387,72	387,72

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	20.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.387,72



Ministero dell'Istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) Via Martiri della libertà 11/c - C.F. 90009510174 C.M.

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	387,72
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	200,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	15.800,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	1.000,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 52.515,65 €, Spese 52.515,65 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetto inclusione	7.348,20	7.348,20
P.2.2 Ampliamento dell'offerta formativa	9.404,41	9.404,41
P.2.3 "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017	2.805,03	2.805,03
P.2.7 PROGETTO MORE, PLEASE	32.158,01	32.158,01
P.2.8 PROGETTO ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	800,00	800,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	11.620,68
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	30.754,13
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	180,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	4.513,00
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	2.109,84
6.9	Contributi da privati	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	1.838,00
6.12	Contributi da privati	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.500,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.433,83
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.327,61
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.971,20
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	41.683,01
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.200,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.100,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	800,00



P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 7.300,00 €, Spese 7.300,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	7.300,00	7.300,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

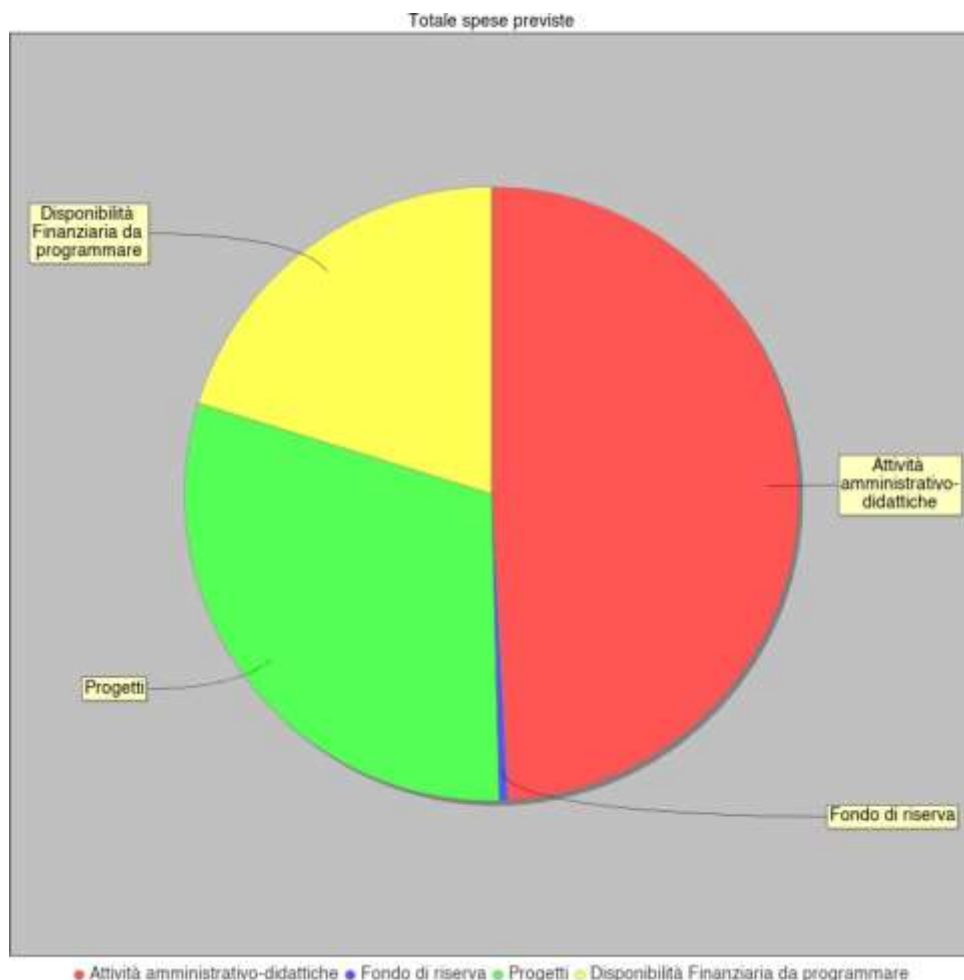
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.300,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	6.800,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	132.285,36
Progetti	81.203,37
Fondo di riserva	1.200,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	54.430,53





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

descrizione	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
M.I.M. - PNRR Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali: economia provvisoriamente accantonata nell'aggregato Z, in attesa di indicazioni (rif, risposta a quesito)	0,00	2.000,00	2.000,00
economie su fin. per M.I.M. per sofferenze finanziarie	0,00	52.430,53	52.430,53
Totale	0,00	54.430,53	54.430,53

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 impiegate verso alcuna attività o progetto.

4. Conclusioni

VERIFICA SALDO CASSA ALLA DATA DEL 29/12/2022

- La verifica di cassa della Banca tesoriera rileva un saldo cassa pari a € 80.405,15
- Il saldo contabile da giornale di cassa risulta essere pari a € 80.455,15

La differenza, pari a € 50,00, è costituita da entrate da versamenti provenienti da "pago in rete" non disponibili per la regolarizzazione con emissione di reverse di incasso alla data del 29/12/2022.

C/C POSTALE: considerato il mancato utilizzo, il conto corrente postale è stato estinto nell'E.F. 2022

CARTA DI CREDITO: l'Istituto non ha attivato carte di credito.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE (art. 21 D.I. 129/2018)

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, D.I. 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.
- di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 400,00
- di fissare l'importo massimo di ogni spesa minuta in € 40,00.

L'importo del fondo economale è presente come partita di giro nel mod. B relativo all'attività A01.1 ai sensi dell'art. 9 comma 1 lett. a) D.I.n. 129/2018.

Tutte le attività didattiche e i progetti che costituiscono il PTOF 2022-25 sono realizzate con risorse economiche provenienti dal MIM, dai Comuni e da altri Enti e Istituzioni del territorio e dalle famiglie. Le risorse vengono utilizzate per ampliare l'offerta formativa; le proposte progettuali di tutti gli ordini di scuola sono state oggetto di delibera da parte dei singoli consigli di classe, interclasse, sezione e intersezione, Collegio Docenti e Consiglio d'Istituto, tenendo conto dei bisogni riscontrati e in collaborazione con le famiglie.

Il Programma annuale è corredato della prescritta modulistica e precisamente:

- mod. "A" – Programma Annuale
- mod. "B" – schede illustrative finanziarie attività/progetti (n. 15)
- mod. "C" – situazione amministrativa al 29/12/2022
- mod. "D" – utilizzo avanzo di amministrazione
- mod. "E" – riepilogo per tipologia di spesa

Il Programma annuale così formulato, viene proposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Breno, 09 gennaio 2023

Il Direttore dei Servizi Generali
e Amministrativi
Marina Beltracchi

Il Dirigente Scolastico
Paolo Gheza