



## Relazione Programma Annuale E.F. 2025

*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 2025 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 2025 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- il Programma Annuale per l'E.F. 2025 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 2025.

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. 0008235 del 26/11/2022 il M.I. ha prorogato tali termini come segue:

- **entro il 15 gennaio 2025** 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 2025**, i revisori dei conti rendono il suddetto parere
- **entro il 15 febbraio 2025** 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. 36704 del 30/09/2024 "A.S. 20224/2025 – Assegnazione integrativa P.A. 2024 – periodo settembre/dicembre 2024 e comunicazione preventiva del P.A.2025 – periodo gennaio/agosto 2025"
- Nota M.I.M. prot. n. 8235 del 26/11/2024 "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2025 (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	15
AA	INFANZIA PESCARZO	2	26
AA	INFANZIA BRAONE	1	12
AA	INFANZIA NIARDO	2	40
EE	PRIMARIA BRENO	6	111
EE	PRIMARIA PESCARZO	5	69
EE	PRIMARIA BRAONE	5	65
EE	PRIMARIA NIARDO	5	96
MM	SEC. F.TONOLINI - BRENO	7	145
MM	SEC. F.TONOLINI - NIARDO	6	92

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	6	6	94	0	93	93	4	15,5

### 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	3	2	5	72	0	39	32	71	2	-1	
Seconde	0	2	2	4	61	0	35	27	62	0	1	
Terze	0	2	2	4	74	0	47	25	72	2	-2	
Quarte	0	2	2	4	65	0	41	25	66	2	1	
Quinte	0	2	2	4	71	0	45	25	70	3	-1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>21</b>	<b>343</b>	<b>0</b>	<b>207</b>	<b>134</b>	<b>341</b>	<b>9</b>	<b>-2</b>	
Prime	0	5	0	5	87	0	88	0	88	0	1	
Seconde	0	4	0	4	81	0	83	0	83	3	2	
Terze	0	4	0	4	67	0	66	0	66	3	-1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>235</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	



### 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	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	04
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	02
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	03
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	03
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	03
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>91</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	03
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	04
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	06
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>27</b>



## 2. Obiettivi PTOF

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale E.F. 2025 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 2025 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.





### 3. Bilancio

#### 3.1. Avanzo di amministrazione

*Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:*

DESCRIZIONE		IMPORTO
1	Avanzo di amministrazione presunto	402.911,33 €
1.1	Non Vincolato	101.952,74 €
1.2	Vincolato	300.958,59 €

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.

ISTITUTO COMPENSIVO DI BRENO (BS)  
COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (riepilogo per tipologia finanziamento)

PROSPETTO ANALITICO ECONOMIE AL 31/12/24							TOT. AVANZO AMM.NE
VINCOLATO				NON VINCOLATO			
Descrizione	origine	Importi parziali	Totali per tipologia finanz.	Descrizione	origine	Totali per tipologia finanz.	
MI: fin. PNRR 1.4.1 Esperienza del cittac	A1.7		7.301,00	MI: fin. X funzionamento anni prec.	vari	14.969,22	Fin. Stat.
PNRR-azioni coinv.Animatori Digit.	A3.12		1.237,85	MI: fin. per soff.fin.2019	vari	31.552,25	
PNRR-Next generation ... Ambienti innovativ 4.0	A3.13		6.949,57	MI: fin. per soff.fin.2019	Z1	52.430,53	
PNRR-DM 65 - Stem e multilinguismo	A3.14		52.750,06				
PNRR-DM 66 - Formazione per la transizione al digitale	A3.15		39.673,19				
PNRR-DM 19 - Riduzione divari ...	A3.16		55.441,36				
MI: PON avviso 2999 - Orientamento	A6.1		918,52				
MI: fin. percorsi orientamento	P2.2		478,14				
MI: PON 4427 - Patrimonio culturale	P2.3		1.905,04				
MI: fin. "accoglienza alunni ucraini"	P2.5		672,00				
MI: PN Piano estate	P2.9		51.480,00				
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. MIUR			218.806,73	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin			317.758,73
Com. Breno- contr.mater.pulizia	A1.1		7.908,03	contr.Ditte distributori	div.	3.000,74	
Com.Breno- contr.Dir.St.registri/cedole	A2.1	301,77	301,77				
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Breno	A3.2	3.002,13					
Com.Breno- contr.Dir.St.sec.Breno	A3.2	1.755,49					
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Mezzarro	A3.2	2.790,72					
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Pescarzo	A3.2	1.344,73					
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Pescarzo	A3.2	4.694,64					
Com.Breno- contr.Dir.St.spese gen.	A3.2	1.761,09	15.348,80				
Com.Breno- contr.Dir.St.manut.inform	A3.2	4.359,26	4.359,26				
Com. Breno- contr. Str. Progetti 19/20	A3.2	1.127,98	1.127,98				
Com.Braone- contr.mat. Pulizia	A1.1	850,71	850,71				
Com. Braone- contr.Dir.St.INF ec.	A3.3	2.715,52					
Com. Braone- Dir.St. 23/24 INF	A3.3	698,11					
Com. Braone- contr.Dir.St. PRIM ec.	A3.3	-					
Com. Braone- Dir.St. 23/24 PRIM	A3.3	795,41	4.209,04				
Com. Braone- mat.pulizia 23/24 inf	A3.3	116,88					
Com. Braone- mat.pulizia 23/24 prim.	A3.3	377,02	493,90				
Com. Braone-contr. agg.vo progetti 2019/20	A3.3	297,69	297,69				
Com. Braone- contr. prog. More please 24/25	P2.7	1.586,00	1.586,00				
Com.Niardo-mat.pulizia -ec.2019							
infanzia Niardo		66,30					
prim. Niardo		152,85					
sec. Niardo		452,61					
materiale primo socc.	A1.1	101,60	773,36				



**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.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRENO (BS)

**COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (riepilogo per tipologia finanziamento)**

VINCOLATO				NON VINCOLATO			AVANZO AMM.NE
Descrizione	origine	Importi parziali	Totali per tipologia finanz.	Descrizione	origine	Totali per tipologia finanz.	
Com. Niardo- ctr.viaggi sec. ec.19/20	A5.1	941,40	941,40				
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St. INF	A3.4	2.380,74					
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St. PRIM	A3.4	2.765,49					
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St.SEC	A3.4	2.276,68	7.422,91				
Com. Niardo- ec.23/24 Dir. St. INF	A3.4	306,83					
Com. Niardo- ec.23/24 Dir. St. PRIM	A3.4	-					
Com. Niardo- ec.23/24 Dir. St.SEC	A3.4	441,83	748,66				
Com. Niardo- ec.24/25 Dir. St. INF	A3.4	1.755,13					
Com. Niardo- ec.24/25 Dir. St. PRIM	A3.4	2.023,25					
Com. Niardo- ec.24/25 Dir. St.SEC	A3.4	1.805,62	5.584,00				
Com. Niardo- ds 24/25 prog.More please	P2.7	4.633,00	4.633,00				
COGITO prog.More please 24/25	P2.7	1.610,00	1.610,00				
COGESBRA prog.More please 24/25	P2.7	640,00	640,00				
Prog. FNS: contr. acq.materiale	A1.1		207,33				
Prog. LNS: contr. acq. materiale	A1.1		393,00				
Com. Montana: progetto siti UNESCO	P2,10		5.650,00				
	A5.1	750,00					
	P2.1	907,10					
	P2.2	420,00					
Famiglie: ec. da progetto mensa 2016	P2.7	503,01	2.580,11				
Famiglie X progetti	P2.2		4,00				
Famiglie X prog. More please 24/25	P2.7		9.724,00				
Famiglie X assicurazione	A3.1		56,00				
Famiglie X viaggi...	A5.1		596,03				
Famiglie X Diari scolastici	A3.1		4.104,88				
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. Non Stat.			82.151,86	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin.non Stat.		3.000,74	Fin. non Stat.
TOT. FONDI VINCOLATI			300.958,59	TOT. FONDI NON VINCOLATI		101.952,74	85.152,60
Riporto totale fondi non vincolati			101.952,74	Il D.S.G.A.			402.911,33
TOTALE AVANZO DI AMM.NE			402.911,33	(Giovanni Tullio)			



**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
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	<b>A.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.734,17	3.300,74	17.433,43
	<b>A.2</b>	Funzionamento amministrativo	4.857,77	4.500,00	357,77
	<b>A.3</b>	Didattica	201.818,37	2.069,22	199.749,15
	<b>A.4</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	<b>A.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.037,43	500,00	1.537,43
	<b>A.6</b>	Attività di orientamento	918,52	0,00	918,52
<b>P</b>		<b>Progetti</b>			
	<b>P.1</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.000,00	18.000,00	0,00
	<b>P.2</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	94.114,54	13.152,25	80.962,29
	<b>P.3</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	<b>P.4</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.000,00	8.000,00	0,00
	<b>P.5</b>	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	<b>G.1</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			<b>350.480,80</b>	<b>49.522,21</b>	<b>300.958,59</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>			<b>52.430,53</b>	<b>52.430,53</b>	<b>0,00</b>





### 3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2025:

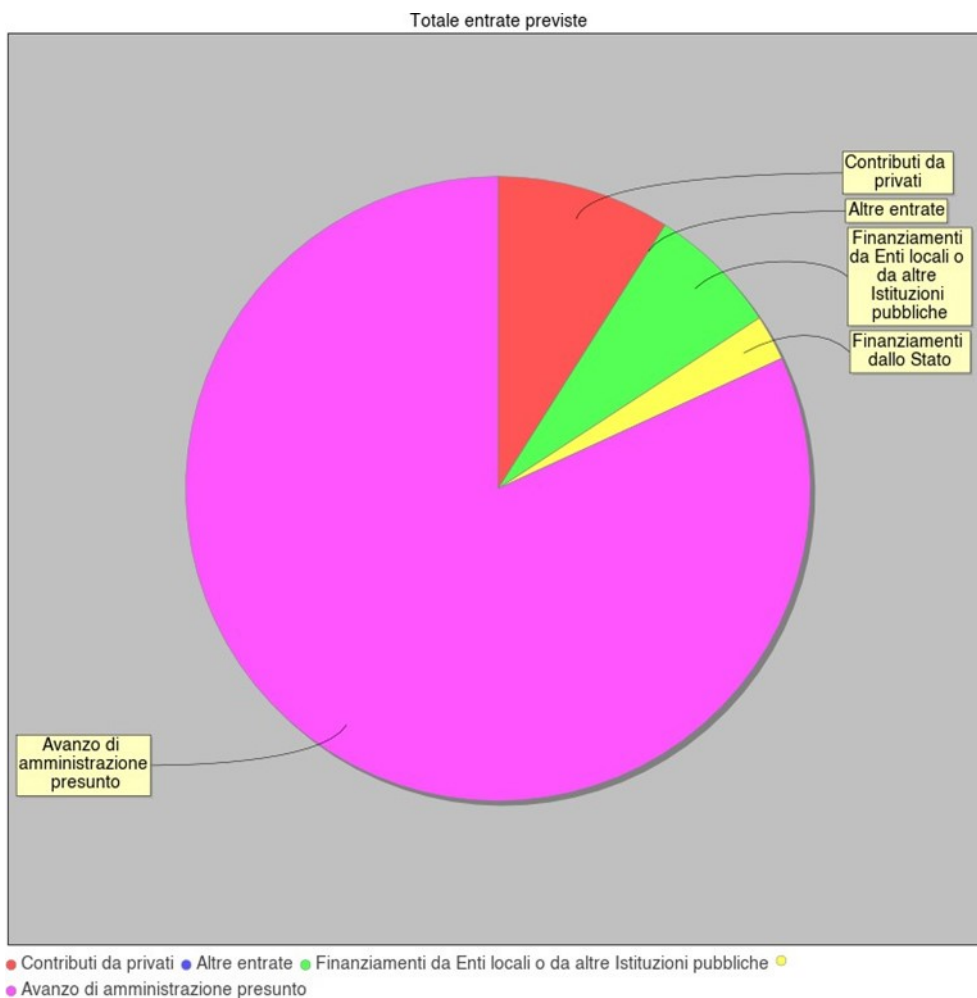
Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.622,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	11.622,00
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>33.465,20</b>
	4	Comune vincolati	33.465,20
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>44.236,00</b>
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.500,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.641,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.395,00
12		<b>Altre entrate</b>	<b>0,01</b>
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01

Le entrate in conto competenza si riferiscono a:

- finanziamento MIM per funzionamento amministrativo e didattico gennaio/agosto 2025 (rif. nota prot. n. 46445 del 04/10/2022): € 11.622,00
- contributi dei Comuni relativamente al "Piano per il diritto allo studio" a.s. 2024/2025:  
Comune d Braone: in attesa di comunicazione  
Comune d Breno: accertato nell'E.F.2025 € 29000  
Comune d Niardo: accertato nell'E.F.2024
- Comune d Braone: Progetto smart digital Prot. N.3499 del 18-12-2024 €4650

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>402.911,33</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.622,00</b>
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>33.465,20</b>
<b>Contributi da privati</b>	<b>44.236,00</b>
<b>Altre entrate</b>	<b>0,01</b>





### 3.3 Previsione Spese

L'art. 5 co. 3 del D.L. 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
				A01.7- PNRR: MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- SITO WEB - CUP E71F22001580006
		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
				A.3.12 PNRR- AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - CUP: E74D22003110006
				A.3.13 PNRR-PIANO SCUOLA AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022 -COD ID. M4C1I3.2-2022-961-P13169
				A.3.14 PNRR - INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -DM 65/2023
				A.3.15 PNRR - INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - DM 66/2023
				A.3.16 PNRR-DM19/2024 INTERVENTI DI TUTOR.E FORMAZ. PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI M4C1I1.4-2024-1322-P-49774
		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 -
				A06.1 - "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017
		A06	Attività di orientamento	
P	Progetti	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P01.2 - Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto
		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
				P.2.9"ESO4.6. A4.A-FSEPN-LO-2024-129"AVVISO PROT. 59369-19/04/2024. FSE+ PIANO ESTATE 23-24, 24-25
				P.2.10 PROGRAMMA "SITI NATURALI UNESCO E ZEA PER L'EDUCAZIONE AMBIENTALE 2023/24 - 2024/25
		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)



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.

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

**A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 25.166,18 €, Spese 25.166,18 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.1.1 Funzionamento generale, decoro e sicurezza</b>	17.865,18	17.865,18
<b>A.1.7 PNRR: MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- SITO WEB - CUP E71F22001580006</b>	7.301,00	7.301,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.300,74
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	17.433,43
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.432,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
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	12.326,18
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	11.540,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	800,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	400,00

**A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 16.998,77 €, Spese 16.998,77 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.2.1 Funzionamento amministrativo generale</b>	14.498,77	14.498,77
<b>A.2.2 Spese di personale</b>	2.500,00	2.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	357,77
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.000,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	800,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.641,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00



**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.

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	398,10
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.725,10
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	550,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	120,81
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	600,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	376,80
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	100,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.330,96
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.397,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	200,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	300,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	300,00

**A.3 - Didattica - Entrate 227.009,57 €, Spese 227.009,57 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.3.1 Area didattica generale</b>	6.174,10	6.174,10
<b>A.3.2 Gestione didattica plessi del Comune di Breno</b>	41.562,04	41.562,04
<b>A.3.3 Gestione didattica plessi del Comune di Braone</b>	9.465,83	9.465,83
<b>A.3.4 Gestione didattica plessi del Comune di Niardo</b>	13.755,57	13.755,57
<b>A.3.12 PNRR- AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - CUP: E74D22003110006</b>	1.237,85	1.237,85
<b>A.3.13 PNRR-PIANO SCUOLA AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022 -COD ID. M4C1I3.2-2022-961-P13169</b>	6.949,57	6.949,57
<b>A.3.14 PNRR - INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -DM 65/2023</b>	52.750,06	52.750,06
<b>A.3.15 PNRR - INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE -DM 66/2023</b>	39.673,19	39.673,19
<b>A.3.16 PNRR-DM19/2024 INTERVENTI DI TUTOR.E FORMAZ. PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI M4C1I1.4-2024-1322-P-49774</b>	55.441,36	55.441,36

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.069,22
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	199.749,15
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	25.191,20





**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	112.608,84
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	660,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.930,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	600,00

2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.768,10
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	25.998,20
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	42.583,19
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.456,63
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.050,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	15.354,61

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 34.537,43 €, Spese 34.537,43 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.5.1 VISITE GUIDATE - USCITE DIDATTICHE - VIAGGI D'ISTRUZIONE</b>	34.537,43	34.537,43

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.537,43
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.500,00

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	34.000,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	537,43

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 918,52 €, Spese 918,52 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.6.1 "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017</b>	918,52	918,52

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	918,52



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
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	418,52
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 18.000,00 €, Spese 18.000,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.2 Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	18.000,00	18.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	18.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	200,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.700,00
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	1.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	14.100,00

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 108.173,54 €, Spese 108.173,54 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetto inclusione	6.190,00	6.190,00
P.2.2 Ampliamento dell'offerta formativa	6.244,39	6.244,39
P.2.3 "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017	1.905,04	1.905,04
P.2.7 PROGETTO MORE, PLEASE	36.032,11	36.032,11
P.2.8 PROGETTO ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	672,00	672,00
P.2.9 "ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-129"AVVISO PROT. 59369-19/04/2024. FSE+PIANO ESTATE 23-24, 24-25	51.480,00	51.480,00
P.2.10 PROGRAMMA "SITI NATURALI UNESCO E ZEA PER L'EDUCAZIONE AMBIENTALE 2023/24 - 2024/25	5.650,00	5.650,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	13.152,25
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	80.962,29
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	190,00



**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.

<b>5.4</b>	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	7.474,00
<b>6.10</b>	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	6.395,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

<b>Codice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Conto</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>1.1</b>	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	500,00
<b>1.2</b>	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	2.480,00
<b>1.3</b>	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	49.000,00
<b>2.1</b>	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.699,43
<b>2.2</b>	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00

<b>2.3</b>	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.600,00
<b>3.2</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	44.032,11
<b>3.12</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.972,00
<b>3.14</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00
<b>4.3</b>	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	890,00
<b>5.3</b>	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.200,00

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.000,00 €, Spese 8.000,00 €**

<b>Voce</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>SPESE</b>
<b>P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA</b>	8.000,00	8.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

<b>Codice</b>	<b>Aggregato</b>	<b>Voce</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>1.1</b>	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

<b>Codice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Conto</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>3.5</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	7.200,00
<b>5.3</b>	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	800,00

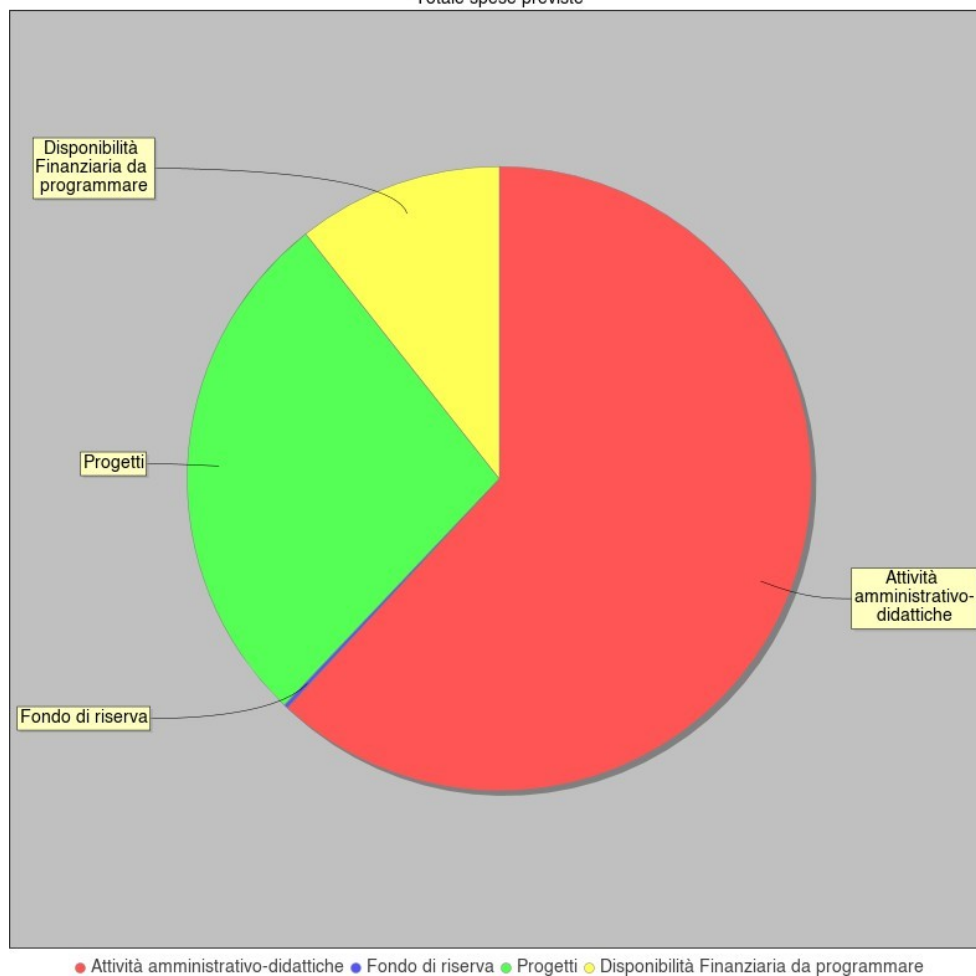
**Totale spese previste**

<b>TIPO SPESA</b>	<b>(Importi in euro)</b>
<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>304.630,47</b>
<b>Progetti</b>	<b>134.173,54</b>
<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>52.430,53</b>



### Totale spese previste

Totale spese previste





### 3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

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

descrizione	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
economie su fin. per M.I.M. per sofferenze finanziarie	0,00	<b>52.430,53</b>	<b>52.430,53</b>
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>52.430,53</b>	<b>52.430,53</b>

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 31/12/2024

- La verifica di cassa della Banca tesoriera rileva un saldo cassa pari a € 234.339,41
- Il saldo contabile da giornale di cassa risulta essere pari a € 234.339,41

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. 24)
- mod. "C" – situazione amministrativa al 31/12/2024
- 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, 15 gennaio 2025

Il Direttore dei Servizi Generali  
e Amministrativi  
*Giovanni Tullio*

Il Dirigente Scolastico  
*Paolo Gheza*