



Relazione Programma Annuale E.F. 2024

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 2024 è stata effettuata inottemperanza 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 2024 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- il Programma Annuale per l'E.F. 2024 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 2024.

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. 0032361 del 21/11/2023 il M.I. ha prorogato tali termini come segue:

- **entro il 15 gennaio 2024**, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità
- **entro il 15 febbraio 2024**, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
- **entro il 15 febbraio 2024** il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2024, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

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 2022/2025, anno di riferimento 2023/2024;
- 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 proprie 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.



Ministero dell'istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' - C.F. 90009510174 C.M.

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, esono 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. 25954 del 29/09/2023 "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa P.A. 2023 – periodo settembre/dicembre 2023 e comunicazione preventiva del P.A.2024 – periodo gennaio/agosto 2024"
- Nota M.I.M.prot. n. 0032361 del 21/11/2023 "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2024 (prorogatermini)

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 S. MARIA, 7 - 25040 - BS	BSAA819039
AA	INFANZIA NIARDO	P.ZA DONATORI DI SANGUE - 25050 - BS	BSAA81904A
EE	PRIMARIA BRENOCAP	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	F.TONOLINI -BRENO	VIA MARTIRI LIBERTA' - 25043 88 BS	BSMM81901B
MM	F.TONOLINI -NIARDO	PIAZZALE DONATORI DI SANGUE 2 - 25050 - BS	BSMM81902C



Ministero dell'istruzione e del merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
 25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' - C.F. 90009510174 C.M.

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 685 alunni distribuiti su 39 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	INFANZIA MEZZARRO	1	19
AA	INFANZIA PESCARZO	2	28
AA	INFANZIA BRAONE	1	18
AA	INFANZIA NIARDO	2	40
EE	PRIMARIA BRENO CAP	5	107
EE	PRIMARIA PESCARZO	5	75
EE	PRIMARIA BRAONE	5	64
EE	PRIMARIA NIARDO	5	99
MM	F.TONOLINI - BRENO	7	143
MM	F.TONOLINI - NIARDO	6	92
	Totale	39	685

Nel dettaglio le classi sono così costituite:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

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
0	6	6	108	0	105	105	5

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	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)
Prime	0	2	2	4	58	0	32	27	59	0	+1
Seconde	0	2	2	4	73	0	44	28	72	1	-1
Terze	0	2	2	4	66	0	41	25	66	2	0
Quarte	0	2	2	4	70	0	44	28	72	3	+2
Quinte	0	2	2	4	75	0	45	31	76	0	+1
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	10	20	342	0	206	139	345	6	+3
Prime	0	4	0	4	78	0	80	0	80	3	+2
Seconde	0	4	0	4	66	0	67	0	67	2	+1
Terze	0	5	0	5	87	0	88	0	88	3	+1
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	13	0	13	231	0	235	0	235	8	+4



1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 120 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 93 - Personale docente
- N. 26 - Personale ATA

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio al 31/10/2023, 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	49
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	02
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	01
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	04
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	03
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
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*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	01
<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	93
<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	03
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	01
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	26



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

2. Obiettivi PTOF

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale E.F. 2024 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.

Rispetto al Programma Annuale 2023 che ha registrato in sede di modifica i primi finanziamenti assegnati all'Istituto nell'ambito del PNRR, il Programma Annuale 2024 rileva le quote di finanziamento confluite in avanzo di amministrazione, i cui impegni sono in via di definizione.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2024 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.

3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	216.082,37
	1.1	Non Vincolato	109.092,03
	1.2	Vincolato	106.990,34

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

PROSPETTO ANALITICO ECONOMIE AL 29/12/2023								TOT. AVANZO AMM.NE
VINCOLATO	origine	Importi parziali	Totali per tipologia finanz.	NON VINCOLATO	origine	Importi parziali	Totali per tipologia finanz.	
MI: fin. PNRR 1.4.1 Esperienza del citta	A1.7		7.301,00	MI: fin. X funzionamento anni prec.			11.655,97	
MI: Fin.PON aw.20480/21 Reti locali	A3.11		925,68	MI: fin. X funzionam. 2023			9.419,42	
PNRR-azioni coinv.Animatori Digit.	A3.12		2.000,00	MI: fin. per soff.fin.2019	Z1-01		32.376,97	
PNRR-Next generation ... Ambienti innovativ 4.0	A3.13		6.949,57	MI: fin. per soff.fin.2017	Z1-01		52.430,53	
MI: PON awiso 2999 - Orientamento	A6.1		918,52					
MI: Prog. apprend. STEMavv. 10812/21	P1.3		387,72					
MI: fin. percorsi orientamento	P2.2		270,7					
MI: PON 4427 - Patrimonio culturale	P2.3		1.905,04					
MI: fin. "accoglienza alunni ucraini"	P2.5		739,50					
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. MIUR			21.397,73	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin. MIUR			105.882,89	127.280,62
Com. Breno- contr.mater.pulizia	A1.1		10.888,16	contr.Ditte distributori	vari		3.209,14	
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Breno	A3.2	7.342,37						
Com.Breno- contr.Dir.St.sec.Breno	A3.2	8.089,44						
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Mezzarro	A3.2	2.663,83						
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Pescarzo	A3.2	1.880,23						
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Pescarzo	A3.2	4.982,96						
Com.Breno- contr.Dir.St.spese gen.	A3.2	1.761,09						
Com.Breno- contr.Dir.St.manut.inform	A3.2	6.886,76	33.606,68					
Com.Braone- contr.mat. Pulizia	A1.1	902,71	902,71					
Com. Braone- contr.Dir.St.INF	A3.3	2.096,45						
Com. Braone- Dir.St. 22/23 INF	A3.3	1.200,00						
Com. Braone- contr.Dir.St. PRIM	A3.3	0,00						
Com. Braone- Dir.St. 21/22 PRIM	A3.3	0,00	3.296,45					
Com. Braone- contr.agg.vo progetti 2019/20	A3.3	297,69	297,69					
Com. Braone- contr. prog. More please 23/24	P2.7	1.598,00	1.598,00					
Com. Niardo: ec. 2019 mat.pulizia inf.		66,30						
Com. Niardo: ec. 2019 mat.pulizia prim.		152,85						
Com. Niardo: ec. 2019 mat.pulizia sec.		452,61						
Com. Niardo: ec. 2019 mat.primo socc.		370,06	1.041,82					
Com. Niardo- contr. viaggi sec. ec.19/20	A5.1	941,40	941,40					
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St. INF	A3.4	2.430,74						
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St. PRIM	A3.4	2.835,72						
Com. Niardo- ec.2019 Dir. St.SEC	A3.4	2.386,18	7.652,64					
Com. Niardo- ec.23/24 Dir. St. INF	A3.4	1.239,67						
Com. Niardo- ec.23/24 Dir. St. PRIM	A3.4	1.735,14						
Com. Niardo- ec.23/24 Dir. St.SEC	A3.4	1.331,61	4.306,42					
Com. Niardo- ds 23/24 prog.More please	P2.7	4.406,00	4.406,00					
COGITO prog.More please 23/24	P2.7	1.000,00	1.000,00					
COGESBRA prog.More please 23/24	P2.7	630,00	630,00					
Prog. FNS: contr. acq.materiale	A1.1		207,33					
Prog. LNS: contr. acq. materiale	A1.1		393,00					
Com. Montana: premio concorso prim. Breno	A3.4		400,00					
Famiglie: ec. da progetto mensa 2016	div.		6.667,11					
Famiglie X prog. More please 23/24	P2.7		4.135,00					
Famiglie X assicurazione	A3.1		35,00					
Famiglie X viaggi...	A5.1		238,31					
Famiglie X Diari scolastici	A3.1		2.948,89					Fin. non Stat.
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. Non Stat.			85.592,61	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin.non Stat.			3.209,14	88.801,75
TOT. FONDI VINCOLATI			106.990,34	TOT. FONDI NON VINCOLATI			109.092,03	216.082,37
Riporto totale fondi non vincolati			109.092,03					
TOTALE AVANZO DI AMM.NE			216.082,37					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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	25.643,16	4.909,14	20.734,02
	A.2	Funzionamento amministrativo	9.035,00	9.000,00	35,00
	A.3	Didattica	59.609,44	4.419,42	55.190,02
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.929,71	0,00	1.929,71
	A.6	Attività di orientamento	918,52	0,00	918,52
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.387,72	18.000,00	387,72
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.128,29	11.332,94	27.795,35
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.000,00	9.000,00	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			163.651,84	56.661,50	106.990,34
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			52.430,53	52.430,53	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2024:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	11.782,66
	1	Dotazione ordinaria	11.782,66
6		Contributi da privati	38.855,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.648,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	707,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.500,00
12		Altre entrate	0,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03

Le entrate in conto competenza si riferiscono a:

- finanziamento MIM per funzionamento amministrativo e didattico gennaio/agosto 2024 € 11.782,66
- contributi dei Comuni relativamente al "Piano per il diritto allo studio" a.s. 2023/2024:
Comune d Braone: in attesa di comunicazione
Comune d Breno: in attesa di comunicazione
Comune di Niardo: accertato nell'E.F. 2023
- contributo Comunità Montana Valle Camonica per progetto "Scuola" anno sc. 2023/24: in attesa di comunicazione;
- contributi famiglie per viaggi € 31.000,00 pari all'80% della somma riscossa nel precedente E.F.;
- contributi famiglie e personale dipendente per assicurazione (pari alla riscossione dell'anno precedente) rispettivamente € 4.648,00 e € 707,00;
- contributi famiglie per progetti il cui ammontare tiene conto delle attività progettuali programmate tra le quali il (progetto "More, please!", giochi matematici, ecc.) € 2.500,00
- Interessi attivi Banca d'Italia € 0,03

Totale entrate previste

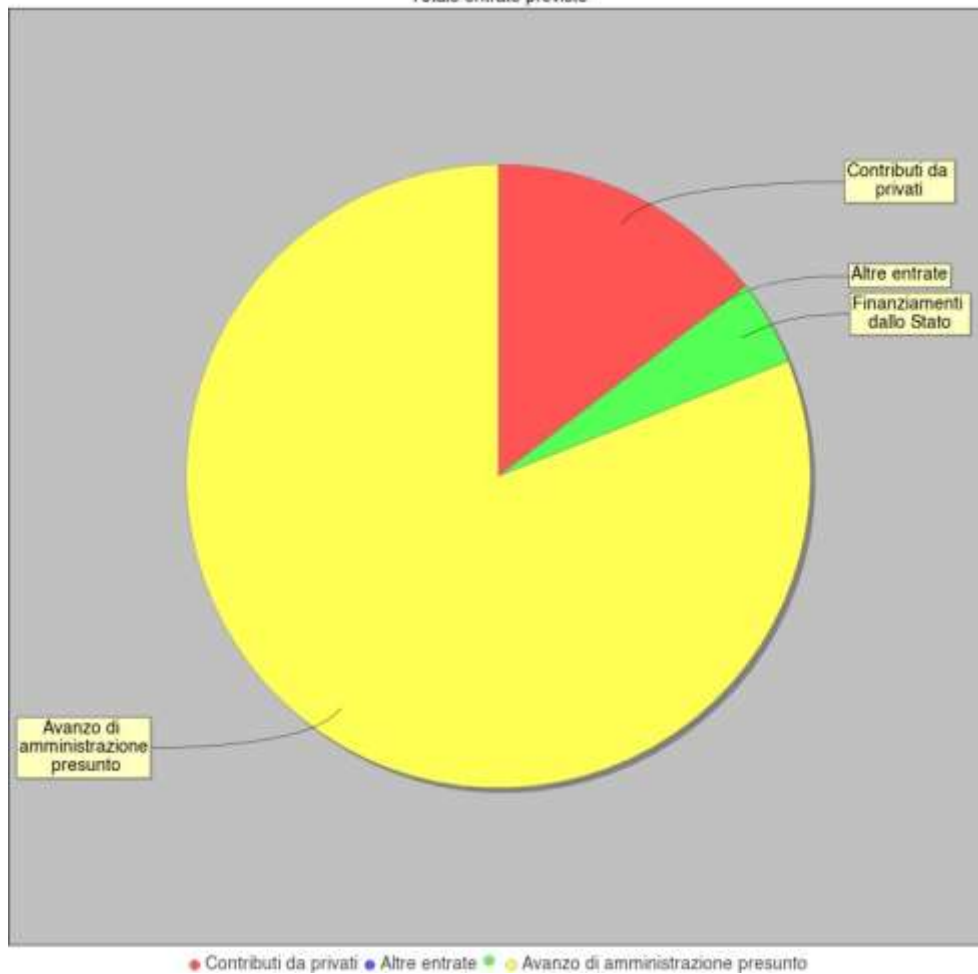
AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	216.082,37
Finanziamenti dallo Stato	11.782,66
Contributi da privati	38.855,00
Altre entrate	0,03



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

Totale entrate previste





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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	A1.1- Funzionamento generale, decoro e sicurezza
				A.1.7 - PNRR: misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici- Sito web - CUP E71F22001580006
		A02	Funzionamento amministrativo	A2.1- Funzionamento amministrativo generale
				A2.2 - spese di personale
		A03	Didattica	A3.1 - Area didattica generale
				A3.2 - Gestione didattica plessi del Comune di Breno
				A3.3 - Gestione didattica plessi del Comune di Braone
				A3.4 - Gestione didattica plessi del Comune di Niardo
				A3.11- PON Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021
				A.3.12 - PNRR- Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 - CUP: E74D22003110006
P	Progetti	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	A.3.13 - PNRR-Piano scuola azione 1 Next digital classroom DM 218/2022 -COD ID. M4C1I3.2-2022-961-P13169
				Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
		A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	A5.1 - Visite guidate- uscite didattiche - viaggi d'istruzione -
		A06	Attività di orientamento	A6.1 - "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017
		P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P1.2 - Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto
				P1.3 – PNSD – Progetto Tcnologi@ scuol@ - Avviso 10812/2021 – Apprendimento delle STEM
		P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P2.1 - Progetto inclusione
				P2.2 - Progetti di ampliamento offerta formativa
				P2.3 - "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017
				P2.7 – progetto "More, please!"
		P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	P2.8 – Progetto accoglienza alunni ucraini
				Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
				P4.1 - Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA
		P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	
		P05	Progetti per "Gare e concorsi"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 29.643,19 €, Spese 29.643,19 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale, decoro e sicurezza	22.342,19	22.342,19
A.1.7 PNRR: MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- SITO WEB - CUP E71F22001580006	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	4.909,14
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	20.734,02
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.000,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03
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	15.553,19
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.090,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	400,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 20.892,66 €, Spese 20.892,66 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo generale	18.892,66	18.892,66
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	35,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.502,66
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.648,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	707,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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
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	7.116,83
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.390,00
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 59.609,44 €, Spese 59.609,44 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Area didattica generale	7.368,31	7.368,31
A.3.2 Gestione didattica plessi del Comune di Breno	26.812,68	26.812,68
A.3.3 Gestione didattica plessi del Comune di Braone	3.594,14	3.594,14
A.3.4 Gestione didattica plessi del Comune di Niardo	11.959,06	11.959,06
A.3.11 "REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS- AVVISO 20480/2021" -13.1.1A-FESRPON-LO-2021-505	925,68	925,68
A.3.12 PNRR- AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - CUP: E74D22003110006	2.000,00	2.000,00
A.3.13 PNRR-PIANO SCUOLA AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022 -COD ID. M4C1I3.2-2022-961-P13169	6.949,57	6.949,57

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.419,42
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	55.190,02

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	5.723,36
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	8.145,67
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	169,42
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.050,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	18.918,52
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.550,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.964,11
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	3.662,68
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	8.325,68



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 32.929,71 €, Spese 32.929,71 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite guidate - uscite didattiche - viaggi d'istruzione	32.929,71	32.929,71

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.929,71
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.000,00

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	32.929,71

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

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

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 18.387,72 €, Spese 18.387,72 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.2 Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	18.000,00	18.000,00
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	18.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	387,72



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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	1.700,00
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 41.808,29 €, Spese 41.808,29 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetto inclusione	6.087,10	6.087,10
P.2.2 Ampliamento dell'offerta formativa	7.353,64	7.353,64
P.2.3 "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017	1.905,04	1.905,04
P.2.7 PROGETTO MORE, PLEASE	25.723,01	25.723,01
P.2.8 PROGETTO ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	739,50	739,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	11.332,94
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	27.795,35
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	180,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	2.500,00

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	1.200,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.458,68
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.937,10
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	31.623,01
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.839,50
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.050,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.300,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 9.000,00 €, Spese 9.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	9.000,00	9.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.000,00

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	8.200,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	800,00

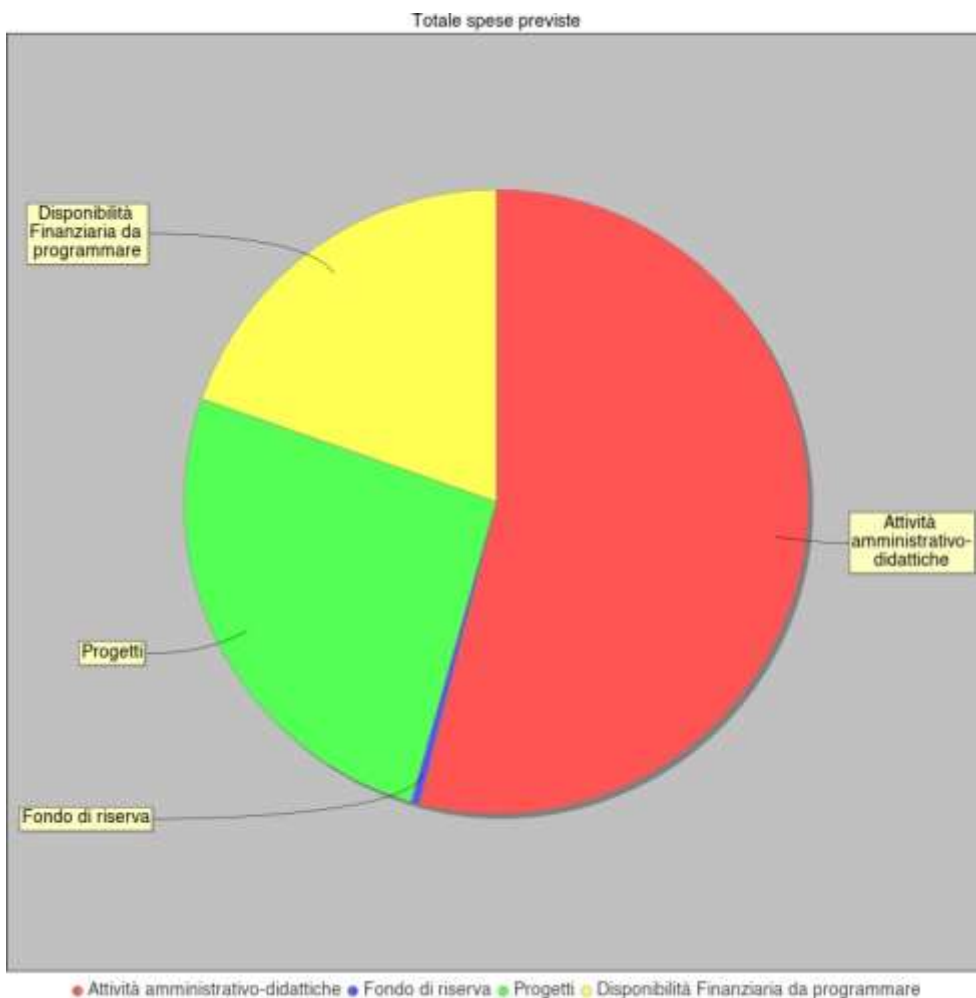
Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	143.993,52
Progetti	69.196,01
Fondo di riserva	1.100,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	52.430,53



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A



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	52.430,53	52.430,53
Totale	0,00	52.430,53	52.430,53

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.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

4. Conclusioni

VERIFICA SALDO CASSA ALLA DATA DEL 29/12/2023

- La verifica di cassa della Banca tesoriera rileva un saldo cassa pari a € 244.411,14
- Il saldo contabile da giornale di cassa risulta essere pari a € 244.411,14

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. 21)
- mod. "C" – situazione amministrativa al 29/12/2023
- 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, 13-01-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Marina Beltracchi
F.to digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Paolo Gheza
F.to digitalmente