



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA
ISTITUTO COMPRENSIVO OPICINA - OPCINE CON LINGUA D' INS.SLOVENA
P.le Monte Re, 2
34100 TRIESTE (TS)
Codice Fiscale: 90135570324 Codice Meccanografico: TSIC818007

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

Dirigente Scolastico: Mara Petaros

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Tamara Dobrigna

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "*nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche*"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

Sedi:

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

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2022/2023 sono iscritti n. 497 alunni, distribuiti su 18 classi di scuola primaria, 8 sezioni di scuola d'infanzia e 10 classi di scuola secondaria di primo grado:

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da: 15 docenti di ruolo sc.d'inf. e 1 supplente annuale; 28 docenti di ruolo sc.primaria e 4 supplenti fino al termine delle attività didattiche, di cui 2 a orario ridotto, 14 docenti di sc.sec. primo grado di ruolo e 12 supplenti annuali di cui 6 con orario ridotto; 4 insegnanti di religione cattolica; 1 Dsga, 4 assistenti amministrative, di cui 1 part time e 2 supplenti annuali; 18 collaboratori scolastici di ruolo, di cui 5 part time, 10 collaboratori scolastici a tempo determinato, di cui 1 a tempo pieno.

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	170.248,69
	01	Non vincolato	29.249,83
	02	Vincolato	140.998,86
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	17.239,98
	01	Dotazione ordinaria	9.938,98
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	7.301,00
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	24.500,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	24.500,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	

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

Per un totale entrate di € **211.988,67**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	170.248,69
	01	<i>Non vincolato</i>	29.249,83
	02	<i>Vincolato</i>	140.998,86

Nell'esercizio finanziario 2022 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 170.248,69 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 29.249,83 senza vincolo di destinazione e di € 140.998,86 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 107.879,40.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A02	Funzionamento amministrativo	69,05	16.633,47
A03	Didattica	11.117,71	4.208,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.194,69	0,00
A07	LIBRI IN COMODATO L.R. n. 1/2004	3.036,25	0,00
A10	LASCITO SIG. IAGODIZ GIOVANNI	33.446,76	0,00
A16	PON REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	12.010,02	0,00
A19	PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022	37.422,78	0,00
A20	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	1.476,97	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.224,63	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 140.998,86 e non vincolato di € 20.841,47. La parte rimanente, facente parte dell'avanzo non vincolato, andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Comprende la dotazione ordinaria, pari a 8/12, comunicata all'Istituto con nota prot.n. 46445 del 04/10/2022, nonché il contributo di cui al PNRR, misura 1.4.1. – Avviso per il finanziamento previsto per "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici", assegnato con decreto n. 68/2/22 da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

03		Finanziamenti dallo Stato	17.239,98
	01	Dotazione ordinaria	9.938,98
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	7.301,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.6.11	7.301,00	PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA CITTADINO SERVIZI PUB

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate previste da parte delle famiglie per 4 settimane naturalistiche e una gita da tre giorni.

06		Contributi da privati	24.500,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	24.500,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	171.155,68
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.476,97
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00
		13	RISORSE EX ART.31, C.1 D.L. 41/2020 - "DECRETO SOSTEGNI"	0,00
		14	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, DL 34/2020	0,00
		17	RISORSE EX ART. 58, C.4, D.L. 73/2021	0,00
		18	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	0,00
		20	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	1.476,97
	A02		Funzionamento amministrativo	28.773,01
		2	Funzionamento amministrativo	21.472,01
		21	PNRR 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"	7.301,00
	A03		Didattica	106.211,01
		3	Didattica	20.295,20
		7	LIBRI IN COMODATO L.R. n. 1/2004	3.036,25
		8	RISORSE EX ART.120 DL 18/2020 lett.a) e b)	0,00
		9	RISORSE EX ART.31, C.6 D.L.41/2020 - "DECRETO SOSTEGNI"	0,00
		10	LASCITO SIG. IAGODIZ GIOVANNI	33.446,76
		11	PON DIGITAL BOARD - 13.1.2A-FESRPON-FR-2021-107	0,00
		12	RISORSE EX ART.31, C.1 D.L. 41/2020 - "DECRETO SOSTEGNI"	0,00
		15	RISORSE EX ART. 58, C.4, D.L. 73/2021	0,00
		16	PON REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	12.010,02
		19	PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022	37.422,78
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.694,69
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.694,69
	A06		Attività di orientamento	0,00
		6	Attività di orientamento	0,00
P			Progetti	32.224,63
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.224,63
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.224,63
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01		Azienda agraria	0,00
		1	Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
		2	Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
		3	Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
		4	Attività convittuale	0,00
R			Fondo di riserva	200,00
	R98		Fondo di riserva	200,00
		98	Fondo di riserva	200,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **203.580,31**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	8.408,36
----------	-----	--	----------

Totale a pareggio € **211.988,67**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	20	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	1.476,97
------------	-----------	---	-----------------

RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.476,97	02	Acquisto di beni di consumo	476,97
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

Le spese, finanziate con risorse specifiche ministeriali (Decreto aiuti-bis) sono in parte state utilizzate nell'esercizio 2022 (finanziamento totale assegnato 2.154,53 €). La parte che riguarda l'esercizio 2023 comprende 1.000,00 € per il sostegno psicologico agli alunni, famiglie e personale, nonché 476,97 € per l'acquisto di materiale igienico.

A02	2	Funzionamento amministrativo	21.472,01
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.702,52	02	Acquisto di beni di consumo	3.130,69
03	Finanziamenti dallo Stato	4.769,49	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.855,64
			04	Acquisto di beni d'investimento	5.410,47
			05	Altre spese	450,00
			07	Oneri straordinari e da contenzioso	556,16
			09	Rimborsi e poste correttive	69,05

Le spese, pari a 21.472,01, finanziate in gran parte dall'avanzo non vincolato e dal 50% del finanziamento statale di dotazione ordinaria, si riferiscono a: 4.772,00 € per licenze utilizzo software gestionali; 1.700,00 € per il RSPP sicurezza, 1.037,00 € per il servizio DPO Privacy, 764,64 € per il noleggio del fotocopiatore uso ufficio, 2.430,69 € per l'acquisto di materiale di pulizia e manutenzione del defibrillatore a Prosecco, 3.000,00 € per la manutenzione dei computers, 300,00 € per spese revisori dei conti, 150,00 € per spese postali, 400,00 € per spese tenuta conto bancarie, 500,00 € per spese di cancelleria, 5.410,47 € per rinnovi hardware, 69,05 € per restituzione fondi vincolati allo Stato; 556,16 € per interessi di rivalsa nei confronti dell'INPS.

SI prevedono inoltre 200,00 € per l'istituzione del fondo economale per le minute spese, da gestirsi in contanti da parte del Dsga, come previsto dall'art. 21 del D.I. 129/2018.

A02	21	PNRR 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – SCUOLE"	7.301,00
------------	-----------	---	-----------------

PNRR 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
03	Finanziamenti dallo Stato	7.301,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.301,00

Le spese previste si riferiscono al rinnovo e adeguamento del sito web scolastico alle linee guida di cui alle norme europee, previste nella piattaforma PA digitale 2026 su specifiche indicazioni e istruzioni, per le quali è stato assegnato il contributo su istanza di partecipazione all'avviso PNRR succitato.

A03	3	Didattica	20.295,20
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.325,71	02	Acquisto di beni di consumo	13.917,71
03	Finanziamenti dallo Stato	4.969,49	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.167,20
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.210,29

Le spese, finanziate in parte dall'avanzo di amministrazione vincolato (L.R. 13/18 – Comune di Trieste 11.117,71 €), in parte dall'avanzo non vincolato e in parte dalla dotazione ordinaria statale (50% del contributo assegnato), si riferiscono a:

acquisti di materiale: carta per fotocopie 800,00 €, materiale didattico di consumo e di investimento 11.117,71 €, noleggi di 7 fotocopiatori all-inclusive presso i plessi scolastici di scuola primaria e secondaria di primo grado per 3.800,00 €, acquisti di materiale informatico per 2.000,00 €, spese per collegamenti internet 1.367,20 €, acquisti materiale bibliografico 1.210,29 €.

A03	7	LIBRI IN COMODATO L.R. n. 1/2004	3.036,25
------------	----------	---	-----------------

LIBRI IN COMODATO L.R. n. 1/2004

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.036,25	04	Acquisto di beni d'investimento	3.036,25

Le spese sono riferite all'acquisto di libri di testo da assegnare in comodato d'uso gratuito agli alunni della scuola secondaria di primo grado.

A03	10	LASCITO SIG. IAGODIZ GIOVANNI	33.446,76
------------	-----------	--------------------------------------	------------------

LASCITO SIG. IAGODIZ GIOVANNI SC.PRIMARIA "TOMAŽIC", "BEVK" E INFANZIA "COK"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	33.446,76	04	Acquisto di beni d'investimento	33.446,76

Le spese si riferiscono all'acquisto di arredi e / o materiale d'investimento per i plessi scolastici succitati in ragione di € 11.148,92 per ciascuno.

A03	16	PON REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 Codice progetto 13.1.1A-FESRPON-FR-2022-11	12.010,02
------------	-----------	--	------------------

PON REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-FR-2022-11

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.010,02	01	Spese di personale	2.668,66
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.341,36

Le spese per le forniture del Progetto sono state impegnate nell'esercizio 2022. Le presenti spese sono riferite esclusivamente a spese del personale interno per l'attività gestionale-amministrativa e per l'attività del Progettista esterno.

A03	19	PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022 Codice progetto 13.1.5A – FESRPON-FR-2022-43	37.422,78
------------	-----------	--	------------------

PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022 - CODICE PROGETTO 13.1.5A-FESRPON-FR-2022-43

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	37.422,78	01	Spese di personale	5.662,83

			02	Acquisto di beni di consumo	2.471,72
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	375,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	28.913,23

Le spese per le forniture delle attrezzature digitali (monitor, tablet, tavoli interattivi e notebook) sono state impegnate in nell'esercizio 2022 e quelle per gli arredi, le strutture modulari e i giochi, sono previste nell'esercizio 2023. Il totale per le forniture del progetto ammonta a 68.962,17 €. Le spese per il personale interno per le attività di progettazione e amministrativo-contabile ammontano a 5.662,83 €, le spese pubblicitarie invece 375,00 €.

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.694,69
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.194,69	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.894,69
06	Contributi da privati	24.500,00	09	Rimborsi e poste correttive	800,00

Le spese per i servizi da terzi si riferiscono al trasporto, vitto e alloggio per 4 settimane naturalistiche in Slovenia presso i CSOD Kavka (Kobarid), Prvine (Čemšenik) e Murska Sobota per le scuole primarie e Trilobit (Jesenice) per la scuola secondaria di primo grado, nonché per una gita plurigiornaliera per la scuola secondaria – classi 3e.

L'importo di 800,00 € è stanziato per sopperire ad eventuali rimborsi alle famiglie per richieste di contributi dovuti alle spese per le gite scolastiche.

P02	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.224,63
------------	----------	--	------------------

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.224,63	01	Spese di personale	18.926,35
			02	Acquisto di beni di consumo	2.868,81
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.889,79
			09	Rimborsi e poste correttive	2.539,68

Le spese, interamente finanziate con l'avanzo di amministrazione, sono programmate per la realizzazione dei Progetti POF delle scuole con i vari finanziamenti regionali – L.R. 26/2007, L.R. 13/2018 (Bandi per il POF, le Lingue minoritarie, dotazione per il personale ATA): sono previste 227 ore di attività aggiuntive di insegnamento, 129 ore di interventi di soggetti esterni, 455 ore di personale coll.scol., oltreché spese di stampa quaderni didattici, acquisto di materiale di consumo, di cui 403,93 € destinati agli alunni ucraini con specifico finanziamento regionale, e noleggi bus per visite guidate in Slovenia.

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00
------------	----------	--	-----------------

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

Le spese, derivanti dall'avanzo di amministrazione, finanziate con il fondi del PNRR, decreto 222/22, misura 2.1 – Animatori digitali "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" saranno destinate alla formazione del personale secondo le linee guida ministeriali.

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

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

R	R98	Fondo di Riserva	200,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 2,01% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	8.408,36
----------	-------------	---	-----------------

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

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	8.408,36	Non vincolato

Il dsга
Tamara Dobrigna