

Verbale di deliberazione adottata nell'adunanza del 25 marzo 2025.

DELIBERAZIONE N. 10

Il giorno 25 (venticinque) del mese di marzo dell'anno duemilaventicinque (2025) alle h. 17,15 regolarmente convocato dal suo Presidente, si è riunito il Consiglio di Istituto dell'Istituzione scolastica "Abbé Prosper Duc" di Châtillon presso la sede. Presenti i Signori:

Dirigente Scolastico: BONVICINI Maria Giovanna

Genitori:

EPINEY Jean Marc
FEY Silvia
LOWERY Christy Mary
MANNA Alessandra
SCARAMUZZO Rita

Docenti:

FUSERO Gledys
GARIN Marzia
PICOLLO REGIS Eugenia
POLETTI Elisa
SANNA Cristina
VOYAT Tiziana

Non Docenti:

Scusano l'assenza i Signori, PHILIPPOT Deborah e SERIS Sabrina.

Presiede l'adunanza: il Presidente EPINEY Jean Marc.

Funge da Segretario: la prof.ssa GARIN Marzia.

Partecipa anche il Capo dei servizi di segreteria PETIT-PIERRE Eva.

Constatata la validità dell'adunanza, la Presidente dichiara aperta la seduta 17.15

Il Consiglio di Istituto procede ai seguenti atti:

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2024.

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

VISTA la legge regionale 26 luglio 2000, n. 19 recante "Autonomia delle Istituzioni Scolastiche";

VISTO il regolamento regionale n. 1 del 25/10/2022 "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 26, comma 4, della legge regionale 3 agosto 2016, n. 18 (Disposizioni per l'armonizzazione della legge 13 luglio 2015, n. 107 (Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti), con l'ordinamento scolastico della Valle d'Aosta). Abrogazione del regolamento regionale 4 dicembre 2001, n. 3";

ATTESO CHE che il comma 1 dell'art. 23 del regolamento regionale 1/2022 sopra citato prevede che:

- il conto consuntivo è predisposto dal capo dei servizi di segreteria entro il 20 febbraio dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- il conto consuntivo è sottoposto dal dirigente scolastico all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il 15 marzo;
- il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori di conti, è quindi trasmesso al Consiglio d'istituto, che lo approva entro il 31 marzo dell'esercizio successivo a quello cui si riferisce;

CONSIDERATO CHE il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2024 è stato predisposto dalla Capo dei servizi di segreteria secondo quanto previsto dall'art. 22 del R.R. n. 1 del 25.10.2022) e trasmesso alla revisora dei conti in data 19.02.2025 (ns prot. n. 941);

TENUTO CONTO del fatto che il Revisore dei conti ha richiesto alcune integrazioni e chiarimenti rispettivamente in data 14.03.2025 e 17/03/2025 cui la Capo dei servizi di segreteria ha dato risposta in pari data;

VISTO il Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2024 e la relazione ad esso allegata;

VISTA La seguente documentazione:

- Modelli G – Attuazione del Programma Annuale 2024;
- Modello H – Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2024;
- Modello Hbis - Attuazione programma annuale per l'anno 2024;
- Modello I – schede finanziarie attività e progetti 2024;
- Modello J – situazione amministrativa al 31.12. 2024;
- Modello K – conto del patrimonio – prospetto dell'attivo e del passivo;
- Modello L – riepilogo generale dei residui;
- Modello N – riepilogo aggregato entrata e spesa 2024;
- Il prospetto delle spese per il personale esercizio finanziario 2024;

VISTA la relazione del Revisore dei conti del 17/03/2025;

Dopo ampia discussione,

All'unanimità di voti favorevoli espressi dai presenti aventi diritto in forma palese;
su proposta della Dirigente scolastica;

DELIBERA

di approvare il Conto consuntivo e l'allegata relazione illustrativa dell'esercizio finanziario 2024, che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, le cui risultanze finali sono le seguenti:

CONTO DI CASSA		
A. Fondo cassa al 01/01/2024		149.239,89
B. Ammontare delle somme riscosse (a+b)		226.029,64
	a) In c/competenza	214.528,64
	b) In c/residui	11.501,00
C. Ammontare dei pagamenti eseguito (c+d)		286.129,16
	c) In c/competenza	103.930,63
	d) In c/residui	182.198,53
D. Fondo di cassa al 31/12/2024 (A+B-C)		89.140,37
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
A. Fondo di cassa al 31/12/2024		89.140,37
B. Ammontare delle somme rimaste da riscuotere (a+b)		214.552,45
	a) In c/competenza	124.238,87
	b) In c/residui	90.313,58
C. Ammontare delle somme rimaste da pagare (c+d)		153.076,53
	c) In c/competenza	127.321,36
	d) In c/residui	25.755,17
D. Avanzo di amministrazione al 31/12/2024 (A+B-C)		150.616,29
	Vincolato senza minori e maggiori entrate	129.762,81
	Non vincolato senza minori e maggiori entrate	20.853,48
	Maggiori entrate	0,00
	Minori entrate	0,00
	Vincolato complessivo	129.762,81
	Non vincolato complessivo	20.853,48
AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA		
A. Entrate effettivamente accertate nell'esercizio		303.842,22
B. Spese effettivamente impegnate nell'esercizio		230.251,99
C. Avanzo per la gestione di competenza		73.590,23
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2024		
A. ATTIVITÀ (a+b+c+d+e)		518.004,01

	a) Immobilizzazioni Immateriali –	1.236,18
	b) Immobilizzazioni Materiali –	213.075,01
	c) Immobilizzazioni – Altri beni	0,00
	d) Disponibilità crediti – Residui attivi al 31/12/2024	214.552,45
	e) Disponibilità liquide – Fondo cassa al 31/12/2024	89.140,37
B. PASSIVITÀ		
	a) Debiti – Residui passivi al 31/12/2024	153.076,53
CONSISTENZA PATRIMONIALE AL 31/12/2024 (A-B)		364.927,48

Letto, approvato e sottoscritto.

In originale firmati:

IL SEGRETARIO
(GARIN Marzia)

IL PRESIDENTE
(EPINEY Jean Marc)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

La Dirigente Scolastica certifica che estratto della presente deliberazione è in corso di pubblicazione all'albo on line della scuola per quindici giorni consecutivi e avverso la medesima non è stato, sino ad oggi, prodotto reclamo né opposizione.

Châtillon, vedi segnatura

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
(Maria Giovanna BONVICINI)

Documento firmato digitalmente

Copia conforme ad uso amministrativo

Châtillon,



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 1/32

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2025

Predisposto il 25/11/2024

**DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
PETIT-PIERRE EVA**

**DIRIGENTE SCOLASTICO
BONVICINI MARIA GIOVANNA**



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

La Dirigente scolastica BONVICINI MARIA GIOVANNA, congiuntamente al Capo dei servizi di segreteria PETIT-PIERRE EVA per la parte economico-finanziaria, ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2025 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018, del Regolamento regionale n. 1 del 25/10/2022 e tenendo conto della nota ministeriale prot. n. 8235 del 28 novembre 2024 con la quale è stata concessa una proroga di 45 giorni per la preparazione e l'approvazione del Programma Annuale 2025 e della relativa nota sovrintendentizia prot. n. 23662 del 28 novembre 2024; il Programma annuale è stato sottoposto alla Giunta Esecutiva in data 25/11/2024 e illustrato al Consiglio di Istituto in data 25/11/2024. Il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, la nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, e il Regolamento regionale n. 1 del 25/10/2022 "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche".

I principi fondamentali che guidano la predisposizione del P.A. sono:

1. La gestione finanziaria e amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, 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.
2. La gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si uniforma, altresì, ai principi contabili generali di cui alla normativa statale vigente.
3. Le risorse assegnate dalla Regione, costituenti la dotazione finanziaria di istituto, sono utilizzate, a norma dell'articolo 13, comma 3, della l.r. 19/2000, senza altro vincolo di destinazione che quello per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento e anche amministrative proprie dell'istituzione interessata, come previste e ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, P.T.O.F., nel rispetto delle competenze della Regione e degli enti locali.
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale;
5. L'unità temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.



Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura;
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa;
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti tenendo in considerazione l'andamento di gestione e le voci di spesa degli ultimi esercizi finanziari. Nella definizione dell'avanzo di amministrazione vincolato sono state mantenute le denominazioni provenienti dal programma 2024, eccezion fatta per alcune nuove voci, come ad esempio avanzo vincolato per classes de sport.

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica.

Il Programma Annuale del 2025 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche e integra i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Il Piano delle destinazioni esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa; in esso viene data evidenza all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2025 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/1	BORSE DI STUDIO ALUNNI MERITEVOLI -- La somma è iscritta nella voce A1/1 per il premio agli alunni che conseguono una votazione eccellente nell'esame di Stato, così come da deliberazione del Consiglio di Istituto del 27/06/2024
	Voce: A1/2	FONDO ECONOMALE MINUTE SPESE -- La scheda finanziaria comprende le partite di giro per la gestione del Fondo Minute spese.



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 4/32

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A1/4	CONSULENTI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE -- Le spese in tale voce comprendono gli esborsi per i consulenti ingaggiati per servizi inerenti la protezione e la gestione dei dati tra cui il compenso per il DPO, la trasmissione telematica della dichiarazione dei redditi, la gestione dei compensi e l'invio telematico dei dati all'anagrafe tributaria per le spese corrisposte dalle famiglie.
	Voce: A1/5	ASPP E CORSI SICUREZZA -- Il progetto comprende le spese per il compenso del docente nominato addetto del servizio di prevenzione e protezione e dei docenti che effettuano ore in esubero per la partecipazione ai corsi per la sicurezza.
	Voce: A1/7	MATERIALI/ATTREZZATURE/ARREDI -- La voce comprende le spese per: acquisto di materiali di cancelleria e facile consumo per tutte le scuole, arredi per le scuole dell'infanzia, arredi e materiali per la sede scolastica (tra cui gli uffici), materiale informatico, toner e inchiostri.
	Voce: A1/8	MATERIALI SCUOLE DI CHATILLON -- La voce comprende spese delle scuole di Châtillon (infanzia e primarie) effettuate con il finanziamento del Comune per l'acquisto di materiali di pulizia, toner e inchiostri e materiali di cancelleria nonché per il noleggio dei fotocopiatori di Châtillon Chaméran (Scuola dell'infanzia) e Châtillon capoluogo (Scuola primaria). Comprende altresì finanziamento dall'Unité Mont Cervin per la scuola secondaria
	Voce: A1/9	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE E MATERIALI IGIENIZZAZIONE SEDE -- La voce comprende una porzione del finanziamento dell'Unité des Communes Mont Cervin per far fronte alle spese per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale e per la tutela dei lavoratori e dei materiali per l'igienizzazione degli ambienti della sede scolastica. La scheda comprende anche un avanzo regionale vincolato per l'acquisto di materiali per la prevenzione della diffusione del Covid.
	Voce: A1/10	ASSISTENZA INFORMATICA E APPLICATIVI -- La voce comprende le spese per l'assistenza informatica delle rete didattica e amministrativa, l'assistenza e i rinnovi degli applicativi utilizzati dalla segreteria e dai docenti (EDT, Classeviva, Alunni 2.0, Prima visione web, ISoft, Ver.di plus, Segreteria digitale).
	Voce: A1/11	ALTRE PARTITE DI GIRO -- La scheda prevede la gestione di somme che non incidono sul totale del Programma annuale come ad esempio importi di pagamenti non andati a buon fine che devono essere introitati dalla scuola per poi essere posti nuovamente in pagamento.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 5/32

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A2/1	COMPENSO PER REVISORE DEI CONTI -- La voce comprende l'esborso per il compenso del revisore dei conti sostenuto per mezzo del finanziamento regionale vincolato. La stima della spesa è definita sulla base di quanto erogato dalla RAVA nell'anno 2024 per il pagamento del revisore per l'anno 2024.
	Voce: A2/2	FUNZIONAMENTO SEGRETERIA -- La voce comprende spese per abbonamenti e riviste amministrative, per la cancelleria, per l'acquisto del server, del toner e degli inchiostri per la segreteria nonché per il noleggio del fotocopiatore, spese postali e per la tenuta del conto bancario.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/2	LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA -- La voce comprende le spese per i libri di testo per gli alunni della Scuola primaria. La stima dell'esborso è stata calcolata sulla base di quanto impegnato.
	Voce: A3/3	LIBRI DI TESTO SCUOLA SECONDARIA -- La voce comprende le spese per i libri di testo per gli alunni della Scuola secondaria. La stima dell'esborso è stata calcolata sulla base di quanto impegnato.
	Voce: A3/5	SAINT DENIS VENTO -- La voce comprende le spese per l'acquisto i materiali e la realizzazione di attività delle scuole di Chambave e Verrayes da effettuare con il contributo "Saint Denis Vento" erogato dal Comune di Saint Denis in ragione della Convenzione siglata dallo stesso con CVA.
	Voce: A3/7	MATERIALI SPECIFICI PER DIDATTICA -- La voce comprende le spese per l'acquisto di: materiali didattici, riviste didattiche, per il noleggio del fotocopiatore della scuola secondaria. Il progetto comprende un avanzo vincolato derivante dalla donazione dei genitori della scuola primaria di Pontey per l'acquisto di materiali didattici per gli alunni di quel plesso e dai premi ottenuti per la partecipazione al Concours Cerlogne.
	Voce: A3/8	ISCRIZIONE A GARE E CONCORSI -- La voce comprende la spesa per eventuali iscrizioni a concorsi nel corso dell'anno scolastico.
	Voce: A3/10	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA – D.M. n. 170/2022 - PNRR DISPERSIONE -- La scheda comprende l'avanzo vincolato per l'effettuazione di azioni di prevenzione della dispersione scolastica (percorsi per potenziamento delle competenze di base, percorsi formativi) e laboratoriali co-curricolari e compensi per team di lavoro)
	Voce: A3/11	PNRR "PIANO SCUOLA 4.0" – AZIONE 1 – NEXT DIGITAL CLASSROOM" -- La scheda comprende l'avanzo vincolato per l'acquisto di tecnologie e arredi digitali e per il pagamento del team di progettazione.



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 6/32

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/12	PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE (DM 65/2023) -- La scheda comprende l'avanzo vincolato per l'acquisto di tecnologie e arredi digitali e per il pagamento del team di progettazione.
	Voce: A3/13	PNRR Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" (D.M. 66/2023)
	Voce: A3/14	PNRR INTERVENTI PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA – D.M. N. 19/2024 (CUP: B54D21000590006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.
	Voce: A5/1	USCITE DIDATTICHE SCUOLA DELL'INFANZIA -- La scheda comprende le spese per l'effettuazione delle uscite didattiche degli alunni della Scuola dell'infanzia.
	Voce: A5/2	USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA -- Il progetto comprende le spese per le uscite didattiche e gite della scuola primaria.
	Voce: A5/3	USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA -- La scheda comprende le spese per l'effettuazione delle uscite didattiche e gite degli alunni della Scuola secondaria.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 7/32

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attività per conto terzi	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attività conviviale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.
	Voce: P2/5	AMBITO MOTORIO E SPORTIVO -- Il progetto comprende le spese per la realizzazione del corso di Sci nordico per gli alunni delle classi quinte della scuola primaria, per lo svolgimento delle fasi di istituto di atletica della Scuola secondaria, il corso di mountain bike per gli alunni delle Scuole dell'infanzia e delle classi quarte della scuola primaria e il progetto "Classes de Sport".
	Voce: P2/6	INTEGRAZIONE E INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI -- La voce comprende la spesa per la mediazione culturale e linguistica a favore degli alunni stranieri.
	Voce: P2/7	INTEGRAZIONE E INSERIMENTO ALUNNI DISABILI E IN DIFFICOLTA' -- La voce comprende la spesa per l'acquisto di materiali specifici per gli alunni disabili e per la realizzazione di progetti approvati dal Collegio docenti a favore dell'inclusione.
	Voce: P2/8	SPORTELLI D'ASCOLTO -- In tale progetto viene iscritto l'avanzo di fondi vincolati regionali per lo sportello di ascolto.



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 8/32

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P2/9	PROGETTO 0-6 ANNI -- Finanziamento dall'Unité Mont Cervin per il progetto scuole dell'infanzia

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilita' finanziaria da programmare	



ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

- 1) Scuola secondaria di primo grado
- 2) Scuola dell'Infanzia Chambave
- 3) Scuola dell'Infanzia Châtillon Chaméran
- 4) Scuola dell'Infanzia Châtillon La Sounère
- 5) Scuola dell'Infanzia Pontey
- 6) Scuola dell'Infanzia Verrayes Capoluogo
- 7) Scuola dell'Infanzia Verrayes Champagnet
- 8) Scuola primaria Châtillon Capoluogo
- 9) Scuola primaria Chambave
- 10) Scuola primaria Châtillon La Sounère
- 11) Scuola primaria Pontey
- 12) Scuola primaria Verrayes Capoluogo
- 13) Scuola primaria Verrayes Diémoz

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	AO1M013010	AO1A013010
Descrizione	Scuola secondaria di primo grado	Scuola dell'Infanzia Chambave
Comune	Châtillon	Chambave
Indirizzo	Via Plantin 1	Avenue Arberaz, 1
Numero alunni	153	16

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	AO1A013020	AO1A013030
Descrizione	Scuola dell'Infanzia Châtillon Chaméran	Scuola dell'Infanzia Châtillon La Sounère
Comune	Châtillon	Châtillon
Indirizzo	Via Menabreaz, 59/A	Loc. La Sounère, 1
Numero alunni	24	6



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 10/32

	SEDE 5	SEDE 6
Codice Ministeriale	AO1A013040	AO1A013050
Descrizione	Scuola dell'Infanzia Pontey	Scuola dell'Infanzia Verrayes Capoluogo
Comune	Pontey	Verrayes
Indirizzo	Località Lassolaz	Via Capoluogo, 30
Numero alunni	16	13

	SEDE 7	SEDE 8
Codice Ministeriale	AO1A013060	AO1E013010
Descrizione	Scuola dell'Infanzia Verrayes Champagnet	Scuola primaria Châtillon Capoluogo
Comune	Verrayes	Châtillon
Indirizzo	Loc. Champagnet, 17	Via Pellissier, 8
Numero alunni	9	116

	SEDE 9	SEDE 10
Codice Ministeriale	AO1E013020	AO1E013030
Descrizione	Scuola primaria Chambave	Scuola primaria Châtillon La Sounère
Comune	Chambave	Chatillon
Indirizzo	Avenue Arberaz, 1	Loc. La Sounère, 1
Numero alunni	48	24

	SEDE 11	SEDE 12
Codice Ministeriale	AO1E013040	AO1E013050
Descrizione	Scuola primaria Pontey	Scuola primaria Verrayes Capoluogo
Comune	Pontey	Verrayes
Indirizzo	Località Lassolaz	Via Capoluogo, 30
Numero alunni	20	32



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

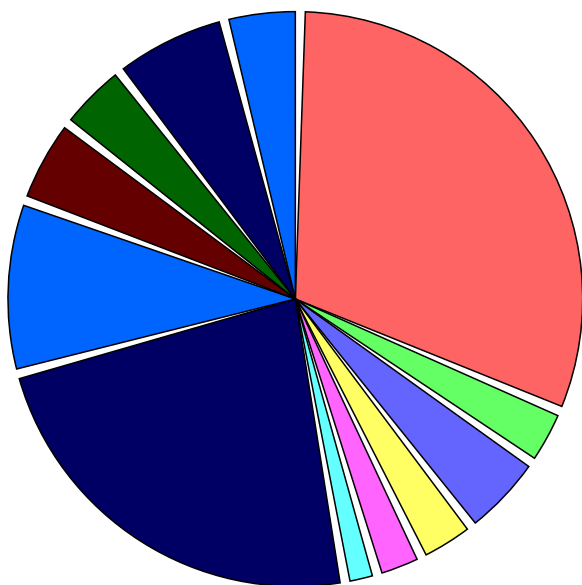
PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 11/32

	SEDE 13	
Codice Ministeriale	AO1E013060	
Descrizione	Scuola primaria Verrayes Diémoz	
Comune	Verrayes	
Indirizzo	Loc. Champagnet, 17	
Numero alunni	21	

Per un totale complessivo di 498 alunni

Ripartizione per sede del numero degli alunni





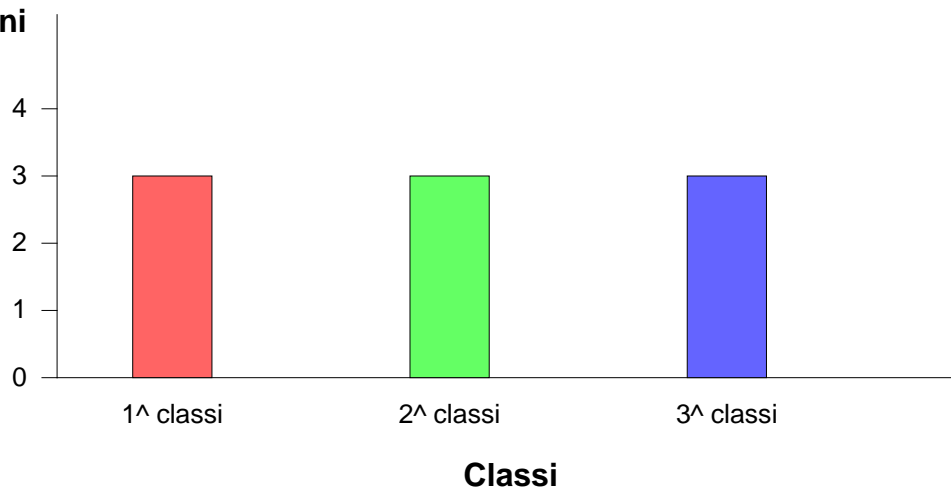
Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di I grado

	Prime	Seconde	Terze	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore				
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	3	3	3	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)				
d) Totale delle classi (a+b+c)	3	3	3	
e) Alunni iscritti al 1° settembre	44	46	63	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore				
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	44	46	63	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)				
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	44	46	63	
j) Alunni diversamente abili	5	4	3	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)				
Media alunni per classe (i/d)	14,67	15,33	21,00	0

Numero alunni

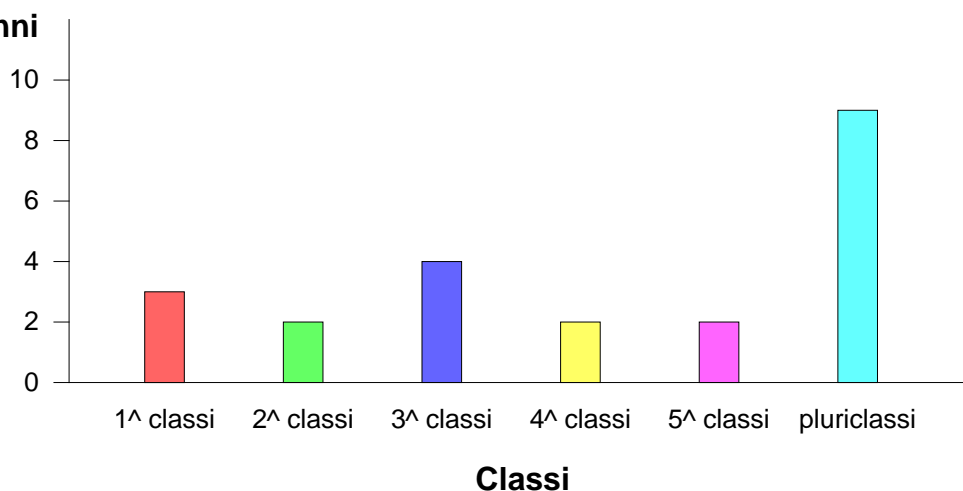




Popolazione scolastica: Scuola primaria

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore						
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	3	2	4	2	2	9
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)						
d) Totale delle classi (a+b+c)	3	2	4	2	2	9
e) Alunni iscritti al 1° settembre	30	30	45	26	25	106
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore						
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	30	30	45	26	25	100
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)						
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	30	30	45	26	25	100
j) Alunni diversamente abili	2	1	4	3	2	2
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)						6
Media alunni per classe (i/d)	10,00	15,00	11,25	13,00	12,50	11,11

Numero alunni



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025**Pag 14/32****Popolazione scolastica: Scuola Infanzia**

a) Numero sezioni con orario ridotto	0
b) Numero sezioni con orario normale	7
c) Totale sezioni (a+b)	7
d) Bambini iscritti al 1° settembre	83
e) Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	0
f) Bambini frequentanti sezioni con orario normale	83
g) Totale bambini frequentanti (e+f)	83
h) Alunni diversamente abili	1
Media bambini per sezione (g/c)	11,86

Il personale:

Oltre alla Dirigente scolastica di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 15/32

CATEGORIA	NUMERO
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Totale complessivo	102

Personale ATAR

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	6
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
Totale complessivo	14



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 16/32

Programma annuale.

Il programma annuale è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; 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.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

Il programma annuale per l'anno 2025 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

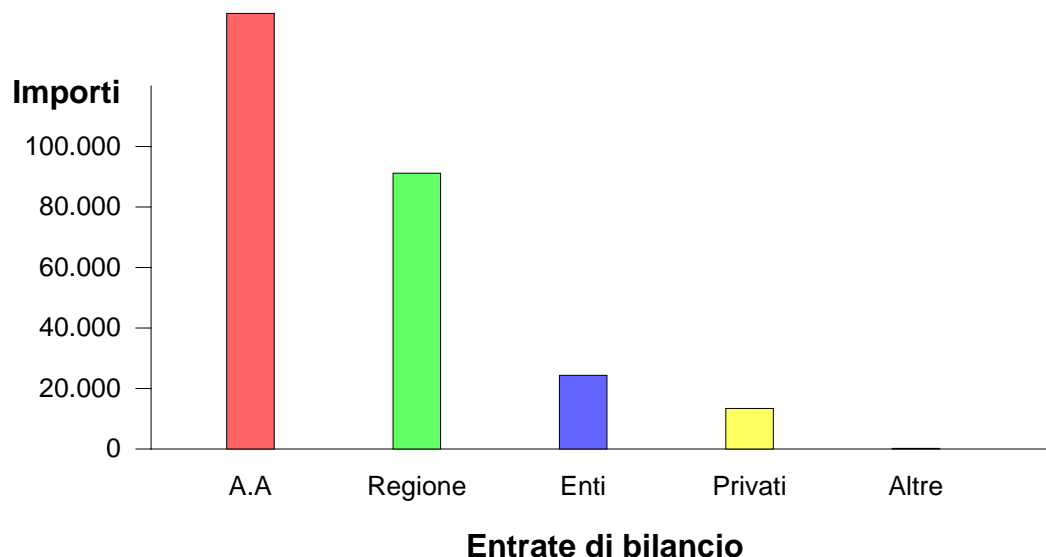
VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 17/32

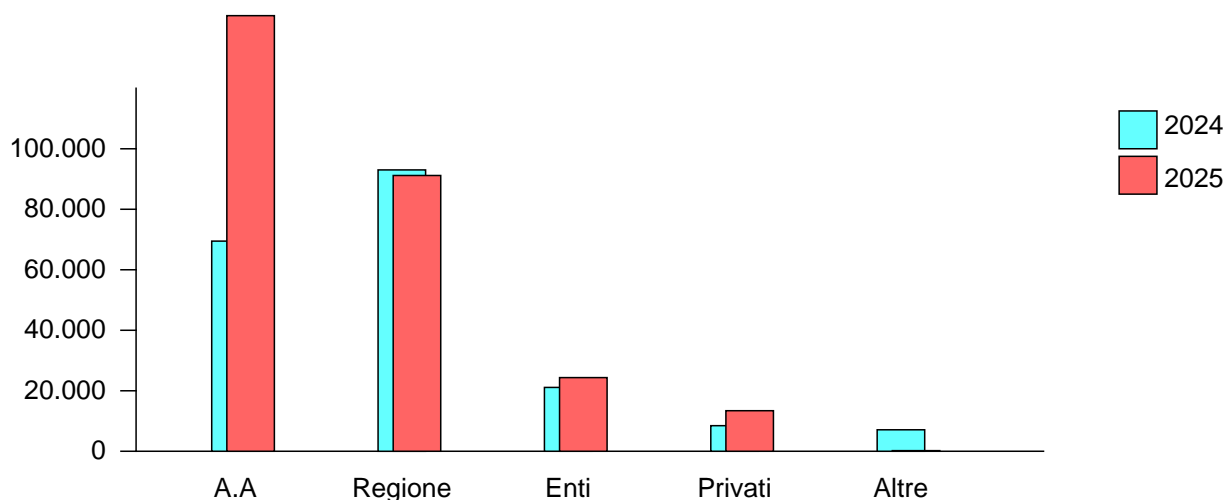
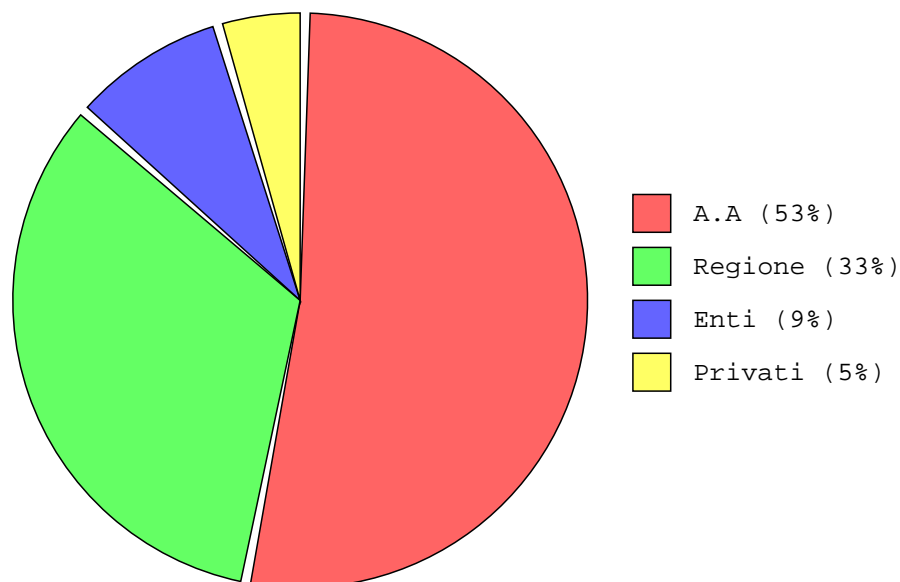
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2025 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	144.003,98	Attività	236.749,86
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	34.171,87
Finanziamenti dallo Stato	//	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	91.165,47	Fondo di riserva	700,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.350,00	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	13.406,72		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	271.621,73
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	1.510,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	205,56		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	273.131,73	TOTALE A PAREGGIO	273.131,73





Ripartizione delle entrate di bilancio



Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2024 e l'anno 2025



ANALISI DELLE ENTRATE

La Dirigente scolastica congiuntamente al Capo dei servizi di segreteria procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A. Rispetto agli esercizi finanziari precedenti va rilevato quanto segue:

l'avanzo di amministrazione è corposo in ragione dell'ammontare delle somme non impegnate provenienti dai fondi PNRR presenti nei capitoli:

- A1/3 Protezione dati;
- A1/10 Assistenza informatica e applicativi;
- A3/10 "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022;
- A3/11 PNRR "Piano scuola 4.0" - azione 1 - next digital classroom;
- A3/12 PNRR Potenziamento competenze STEM multilinguistiche (DM 65/2023);
- A3/13 PNRR Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico (DM 66/2023);
- A3/14 PNRR Interventi per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti regionali ordinari e perequativi è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del R.R. n. 1/2022: 'Le risorse assegnate dalla Regione, costituenti la dotazione finanziaria di istituto, sono utilizzate [...] senza altro vincolo di destinazione che quello per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento e anche amministrative proprie dell'istituzione interessata, come previste e ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, [...], nel rispetto delle competenze della Regione e degli enti locali.

Il programma annuale per l'anno 2025 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	144.003,98	
	01		Non vincolato	10.430,66	
		03	AVANZO NON VINCOLATO	10.430,66	
	02		Vincolato	133.573,32	
		02	AV. V. SPORTELLO D'ASCOLTO	48,82	Avanzo vincolato di finanziamento regionale per sportello di supporto psicologico incassato nel precedente esercizio.
		10	AV. V. SAINT DENIS VENTO	5.657,70	Avanzo ex borse di studio Comune di Saint Denis (5.657,70 + 3.000,00 dell'a.s. 2023/24)
		13	A.V. PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	1.839,94	Avanzo derivante dal finanziamento per l'azione 1 - Next digital classroom del PNRR 4.0.



ISTITUZIONE SCOLASTICA " ABBE' PROSPER DUC"

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 20/32

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		19	AV. V. COMPENSO PER REVISORE DEI CONTI	333,34	
		20	AV V. PNRR PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 170/22)	22.000,00	
		21	AV. V. PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE (DM 65/202)	17.000,00	
		22	AV. V. PNRR DIDATTICA DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO (D.M. 66/20)	25.000,00	
		23	AV. V. CLASSES DE SPORT	12,31	
		24	AV. V. PNRR PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 19/2024)	55.000,00	
		25	AV. V. CONCOURS CERLOGNE	500,00	
		26	AV. V. PNRR MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLIC	2.421,00	
		27	AV. V. ARREDI INFANZIA	2.466,00	
		28	AV. V. RIENTRO IN SICUREZZA	1.047,87	
		29	AV. V MATERIALI SPECIFICI DIDATTICA PRIMARIA PONTEY	246,34	
04			Finanziamenti dalla Regione	91.165,47	
	01		Dotazione ordinaria	53.546,00	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	51.346,00	L'importo è stato comunicato dalla Sovraintendenza agli Studi con nota prot. n. 20326 dell'11/10/2024.
		02	DOTAZIONE ORDINARIA "SICUREZZA"	2.200,00	L'importo è stato comunicato dalla Sovraintendenza agli Studi con nota prot. n. 20326 dell'11/10/2024.
	02		Dotazione perequativa	4.153,00	
		01	DOTAZIONE PEREQUATIVA	4.153,00	L'importo è stato comunicato dalla Sovraintendenza agli Studi con nota prot. n. 20326 dell'11/10/2024.
	04		Altri finanziamenti vincolati	33.466,47	
		01	ARREDI INFANZIA	1.083,00	L'importo è stato comunicato dalla Sovraintendenza agli Studi con nota prot. n. 20326 dell'11/10/2024.
		02	COMPENSO PER REVISORE CONTI	2.183,47	L'importo è stato comunicato dalla Sovraintendenza agli Studi con nota prot. n. 15290 del 05/08/2024.
		03	LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA	16.200,00	Il finanziamento regionale vincolato per i libri di testo della scuola primaria è stato determinato tenendo conto del provvedimento dirigenziale di impegno n. 70 del 25/09/2024.



ISTITUZIONE SCOLASTICA " ABBE' PROSPER DUC"

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 21/32

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		04	LIBRI DI TESTO SCUOLA SECONDARIA	14.000,00	Il finanziamento regionale vincolato per i libri di testo della scuola primaria è stato determinato tenendo conto del provvedimento dirigenziale di impegno n. 71 del 25/09/2024.
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.350,00	
	04		Comune vincolati	10.000,00	
		01	COMUNE DI CHATILLON	7.000,00	Finanziamento Comune per scuole di Châtillon (protocollo di intesa triennio 2024-2026), nota prot. n. 2240 del 07/02/2024.
		02	COMUNE DI SAINT DENIS - CONTRIBUTO "SAINT DENIS VENTO"	3.000,00	3 borse di studio di € 1.000 ciascuna erogate dal Comune di St Denis per 3 plessi scolastici di Verrayes Capoluogo (Scuola dell'infanzia e Scuola primaria) e Verrayes Diémoz (Scuola infanzia) (prot. n. 4444 del 15/10/2024).
	06		Altre Istituzioni vincolati	14.350,00	
		01	FINANZIAMENTO UNITE' DES COMMUNES MONT-CERVIN DA CONVENZIONE	11.350,00	Finanziamento Unité des Communes Mont-Cervin (nota prot. n. del _/_/2024, Convenzione tra Unité des communes e Istituzioni scolastiche del territorio; nota prot. n. 12270 dell'8/10/2024, comunicazione IS Abbé Trèves - ripartizione del finanziamento).
		02	FINANZIAMENTO UNITE' DES COMMUNES MONT-CERVIN PROGETTO 0-6 ANNI	3.000,00	Finanziamento Unité des Communes Mont-Cervin (nota prot. n. del 9110 del 19/07/2024).
06			Contributi da privati	13.406,72	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.406,72	
		01	CONTRIBUTI PER VISITE DI ISTRUZIONE ALUNNI INFANZIA	1.465,80	Quota determinata sulla base delle entrate delle famiglie da pagoPA nell'a.s. 2023/2024 per le uscite didattiche per la Scuola dell'infanzia.
		02	CONTRIBUTI PER VISITE DI ISTRUZIONE ALUNNI PRIMARIA	6.310,37	Quota determinata sulla base delle entrate delle famiglie da pagoPA nell'a.s. 2023/2024 per le uscite didattiche per la Scuola primaria.
		03	CONTRIBUTI PER VISITE DI ISTRUZIONE ALUNNI SECONDARIA	5.630,55	Quota determinata sulla base delle entrate delle famiglie da pagoPA nell'a.s. 2023/2024 per le uscite didattiche per la Scuola secondaria.
12			Altre entrate	205,56	
	01		Interessi	205,56	
		01	INTERESSI	114,00	
		02	12/1.2	91,56	
			TOTALE	273.131,73	



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 22/32

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituzione intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 144.003,98, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 25/11/2024	61.127,40+
Residui attivi al 25/11/2024	247.863,57+
Residui passivi al 25/11/2024	42.961,77+
AVANZO DETERMINATO IL 25/11/2024	266.029,20+
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Pagamenti presunti	70.968,00+
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2024: Variazione ai residui passivi	51.057,22+
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2024	144.003,98+

coerentemente con il succitato importo di Euro 144.003,98.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.2	AV. V. SPORTELLO D'ASCOLTO	48,82
E1/2.10	AV. V. SAINT DENIS VENTO	5.657,70
E1/2.13	A.V. PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	1.839,94
E1/2.19	AV. V. COMPENSO PER REVISORE DEI CONTI	333,34
E1/2.20	AV V. PNRR PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 170/22)	22.000,00
E1/2.21	AV. V. PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE (DM 65/202	17.000,00
E1/2.22	AV. V. PNRR DIDATTICA DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO (D.M. 66/20	25.000,00
E1/2.23	AV. V. CLASSES DE SPORT	12,31

**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073**PROGRAMMA ANNUALE 2025****Pag 23/32**

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.24	AV. V. PNRR PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 19/2024)	55.000,00
E1/2.25	AV. V. CONCOURS CERLOGNE	500,00
E1/2.26	AV. V. PNRR MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLIC	2.421,00
E1/2.27	AV. V. ARREDI INFANZIA	2.466,00
E1/2.28	AV. V. RIENTRO IN SICUREZZA	1.047,87
E1/2.29	AV. V MATERIALI SPECIFICI DIDATTICA PRIMARIA PONTEY	246,34
	TOTALE	133.573,32

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 133.573,32.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.934,87	7.572,92
	A1/4	CONSULENTI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE		226,92
	A1/5	ASPP E CORSI SICUREZZA		1.446,00
	A1/7	MATERIALI/ATTREZZATURE/ARREDI	2.466,00	1.000,00
	A1/9	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE E MATERIALI IGIENIZZAZIONE SEDE	1.047,87	
	A1/10	ASSISTENZA INFORMATICA E APPLICATIVI	2.421,00	4.900,00
A2		Funzionamento amministrativo	333,34	
	A2/1	COMPENSO PER REVISORE DEI CONTI	333,34	
A3		Didattica	127.243,98	100,00
	A3/5	SAINT DENIS VENTO	5.657,70	
	A3/7	MATERIALI SPECIFICI PER DIDATTICA	746,34	
	A3/8	ISCRIZIONE A GARE E CONCORSI		100,00
	A3/10	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA – D.M. n. 170/2022 - PNRR DISPERSIONE	22.000,00	
	A3/11	PNRR "PIANO SCUOLA 4.0" – AZIONE 1 – NEXT DIGITAL CLASSROOM"	1.839,94	
	A3/12	PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE (DM 65/2023)	17.000,00	

**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073**PROGRAMMA ANNUALE 2025****Pag 24/32**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/13	PNRR Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" (D.M. 66/2023)	25.000,00	
	A3/14	PNRR INTERVENTI PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA – D.M. N. 19/2024	55.000,00	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	61,13	2.757,74
	P2/5	AMBITO MOTORIO E SPORTIVO	12,31	755,74
	P2/6	INTEGRAZIONE E INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI		2,00
	P2/7	INTEGRAZIONE E INSERIMENTO ALUNNI DISABILI E IN DIFFICOLTA'		2.000,00
	P2/8	SPORTELLI D'ASCOLTO	48,82	
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	133.573,32	10.430,66

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	0,00
--	--	--	-------------	-------------

		Avanzo di amministrazione programmato	133.573,32	10.430,66
--	--	--	-------------------	------------------

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E4/1	Dotazione ordinaria	53.546,00
E4/2	Dotazione perequativa	4.153,00
E4/4	Altri finanziamenti vincolati	33.466,47
E4	TOTALE	91.165,47

ENTRATE: aggregato 05 - Finanziamenti da altre Istituzioni

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E5/4	Comune vincolati	10.000,00
E5/6	Altre Istituzioni vincolati	14.350,00
E5	TOTALE	24.350,00



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 25/32

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.406,72

ENTRATE: aggregato 12 - Altre entrate

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E12/1	Interessi	205,56

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal Capo dei servizi di segreteria.

SPESE.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno redistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attivita'

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.		43.177,87
A1/1	BORSE DI STUDIO ALUNNI MERITEVOLI	300,00



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 26/32

A1/4	CONSULENTI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE	4.350,00
A1/5	ASPP E CORSI SICUREZZA	3.646,00
A1/7	MATERIALI/ATTREZZATURE/ARREDI	16.266,00
A1/8	MATERIALI SCUOLE DI CHATILLON	10.247,00
A1/9	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE E MATERIALI IGIENIZZAZIONE SEDE	1.047,87
A1/10	ASSISTENZA INFORMATICA E APPLICATIVI	7.321,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Carta, Cancelleria, Materiale informatico, Altri materiali e accessori n.a.c., Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, Ritenute erariali a carico del lavoratore, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Mobili e arredi per locali ad uso specifico, Borse di studio e sussidi agli studenti, Anticipo al Direttore S.G.A., Altre partite di giro. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.3	AVANZO NON VINCOLATO	7.572,92
E1/2.26	AV. V. PNRR MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLIC	2.421,00
E1/2.27	AV. V. ARREDI INFANZIA	2.466,00
E1/2.28	AV. V. RIENTRO IN SICUREZZA	1.047,87
E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	7.923,08
E4/1.2	DOTAZIONE ORDINARIA "SICUREZZA"	2.200,00
E4/4.1	ARREDI INFANZIA	1.083,00
E5/4.1	COMUNE DI CHATILLON	7.000,00
E5/6.1	FINANZIAMENTO UNITE' DES COMMUNES MONT-CERVIN DA CONVENZIONE	11.350,00
E12/1.1	INTERESSI	114,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00
E99/2.1	Altre partite di giro	500,00

A2 - Funzionamento amministrativo		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).		12.608,37
A2/1	COMPENSO PER REVISORE DEI CONTI	2.516,81
A2/2	FUNZIONAMENTO SEGRETERIA	10.091,56



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 27/32

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori n.a.c., Materiale informatico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Ritenute erariali a carico del lavoratore, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Spese postali, Compensi ai Revisori. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.19	AV. V. COMPENSO PER REVISORE DEI CONTI	333,34
E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	10.000,00
E4/4.2	COMPENSO PER REVISORE CONTI	2.183,47
E12/1.2	12/1.2	91,56

A3 - Didattica		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).		165.566,90
A3/2	LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA	16.200,00
A3/3	LIBRI DI TESTO SCUOLA SECONDARIA	14.000,00
A3/5	SAINT DENIS VENTO	8.657,70
A3/7	MATERIALI SPECIFICI PER DIDATTICA	5.769,26
A3/8	ISCRIZIONE A GARE E CONCORSI	100,00
A3/10	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA – D.M. n. 170/2022 - PNRR DISPERSIONE	22.000,00
A3/11	PNRR "PIANO SCUOLA 4.0" – AZIONE 1 – NEXT DIGITAL CLASSROOM"	1.839,94
A3/12	PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE (DM 65/2023)	17.000,00
A3/13	PNRR Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" (D.M. 66/2023)	25.000,00
A3/14	PNRR INTERVENTI PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA – D.M. N. 19/2024	55.000,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi per altri Incarichi conferiti a personale, Cancelleria, Stampati, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori n.a.c., Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Noleggio e leasing di mezzi di trasporto, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Partecipazione a gare e concorsi. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.3	AVANZO NON VINCOLATO	100,00
E1/2.10	AV. V. SAINT DENIS VENTO	5.657,70

**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073**PROGRAMMA ANNUALE 2025****Pag 28/32**

E1/2.13	A.V. PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	1.839,94
E1/2.20	AV V. PNRR PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 170/22)	22.000,00
E1/2.21	AV. V. PNRR POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE (DM 65/202	17.000,00
E1/2.22	AV. V. PNRR DIDATTICA DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO (D.M. 66/20	25.000,00
E1/2.24	AV. V. PNRR PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 19/2024)	55.000,00
E1/2.25	AV. V. CONCOURS CERLOGNE	500,00
E1/2.29	AV. V MATERIALI SPECIFICI DIDATTICA PRIMARIA PONTEY	246,34
E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	5.022,92
E4/4.3	LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA	16.200,00
E4/4.4	LIBRI DI TESTO SCUOLA SECONDARIA	14.000,00
E5/4.2	COMUNE DI SAINT DENIS - CONTRIBUTO "SAINT DENIS VENTO"	3.000,00

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro	EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.	0,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: . L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		15.396,72
A5/1	USCITE DIDATTICHE SCUOLA DELL'INFANZIA	1.635,80
A5/2	USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA	7.460,37
A5/3	USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA	6.300,55

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Noleggio e leasing di mezzi di trasporto. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073**PROGRAMMA ANNUALE 2025****Pag 29/32**

E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	1.990,00
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE DI ISTRUZIONE ALUNNI INFANZIA	1.465,80
E6/4.2	CONTRIBUTI PER VISITE DI ISTRUZIONE ALUNNI PRIMARIA	6.310,37
E6/4.3	CONTRIBUTI PER VISITE DI ISTRUZIONE ALUNNI SECONDARIA	5.630,55

A6 - Attivita' di orientamento	EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.	0,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: . L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		34.171,87
P2/5	AMBITO MOTORIO E SPORTIVO	22.421,05
P2/6	INTEGRAZIONE E INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI	2.502,00
P2/7	INTEGRAZIONE E INSERIMENTO ALUNNI DISABILI E IN DIFFICOLTA'	5.700,00
P2/8	SPORTELLI D'ASCOLTO	548,82

**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073**PROGRAMMA ANNUALE 2025****Pag 30/32**

P2/9	PROGETTO 0-6 ANNI	3.000,00
------	-------------------	----------

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.3	AVANZO NON VINCOLATO	2.757,74
E1/2.2	AV. V. SPORTELLO D'ASCOLTO	48,82
E1/2.23	AV. V. CLASSES DE SPORT	12,31
E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	24.200,00
E4/2.1	DOTAZIONE PEREQUATIVA	4.153,00
E5/6.2	FINANZIAMENTO UNITE' DES COMMUNES MONT-CERVIN PROGETTO 0-6 ANNI	3.000,00

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.).	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:



Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 700,00, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese impreviste e per eventuali maggiori spese.

Fondo economale per le minute spese.

Si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 1.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 80,00 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101 che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte di nuove esigenze. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA "NORMALE"	1.510,00
	T O T A L E	1.510,00

CONCLUSIONI.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dalla Dirigente scolastica in collaborazione con il Capo dei servizi di segreteria, come previsto dal R.R. n. 1/2022, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente, al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Il Programma annuale dell'Istituzione che si propone, se approvato, sarà pubblicato all'albo online del sito dell'Istituzione scolastica.



**ISTITUZIONE SCOLASTICA
" ABBE' PROSPER DUC"**

VIA PLANTIN 1 CHATILLON (AO)
Tel. 0166560680 Email is-apduc@regione.vda.it
Cod. Miur AOIP013000 Codice Fiscale 90016880073

PROGRAMMA ANNUALE 2025

Pag 32/32

CHATILLON, li' 25/11/2024

I.S. "Abbé Prosper Duc" - Chatillon

Istituzione Scolastica

"ABBE' PROSPER DUC"

CHATILLON

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

Ai sensi dell'art.23, comma 2, del Regolamento Regionale n.1/2022

I.S. "Abbé Prosper Duc" - Chatillon

Al Consiglio di Istituto della Istituzione Scolastica

"ABBE' PROSPER DUC"- CHATILLON

Via Plantin 1

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

AL CONTO CONSUNTIVO 2024

AI SENSI DELL'ART.23, COMMA 2, DEL REG.REGIONALE 1/2022

La Sottoscritta dr.ssa Laura Jorioz, Revisore dei Conti della Istituzione Scolastica in epigrafe indicata, nominata con Delibera della Giunta Regionale nr.675 del 17 giugno 2024, esaminata la seguente documentazione, ricevuta in data 19 marzo 2024:

- conto finanziario (mod.H bis)
- rendiconto progetto attività (mod.I)
- situazione amministrativa definitiva (mod.J)
- conto del patrimonio (mod.K)
- elenco residui finali (mod.L)
- riepilogo per tipologia di spesa (mod.N)
- prospetto dimostrativo del movimento dei residui esistenti a fine esercizio (mod. RM/1)
- costi del personale
- relazione illustrativa dell'andamento gestionale

riferisce ai sensi dell'art.46, comma 3, del Regolamento Regionale n.1 del 25 ottobre 2022, sulle risultanze dell'esame dei sopraelencati atti relativi al conto consuntivo 2024.

1. CONSIDERAZIONI PRELIMINARI

Si evidenzia che:

- il conto consuntivo 2024 è stato predisposto secondo la disciplina prevista dal Regolamento Regionale n.1/2022 ed in conformità alla modulistica stabilita dalla Direzione delle Politiche

Educative dell'Assessorato Beni e attività culturali, Sistema educativo e Politiche per le relazioni Intergenerazionali della Regione Autonoma Valle d'Aosta;

- la relazione illustrativa dell'andamento gestionale ha un contenuto sufficientemente dettagliato;
- la gestione dell'esercizio finanziario si è chiusa con un avanzo di competenza di € 73.590,23;
- la situazione finanziaria a fine esercizio presenta un avanzo di cassa di € 89.140,37;
- il programma annuale relativo all'esercizio finanziario oggetto di esame del conto consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.3 nella seduta del 26 gennaio 2024.

2. PROGRAMMA ANNUALE E RELATIVE VARIAZIONI

Il programma annuale, approvato nella sua stesura iniziale come sopra indicato per un totale complessivo di € 197.031,42 è stato sottoposto successivamente alle seguenti variazioni, a seguito delle quali il programma annuale si è assestato al 31 12 2024 sull'importo di € 373.316,12.

- Decreto del D.S. dell'08 aprile 2024 (delibera n.8 del 27 febbraio 2024)
- Provvedimento dirigenziale n.17 del 15 marzo 2024
- Decreto del D.S. dell'08 aprile 2024 (delibera n.13 del 03 aprile 2024)
- Delibera n.11 del 03 aprile 2024
- Provvedimento dirigenziale n.35 del 22 aprile 2024
- Provvedimento dirigenziale n.49 del 27 maggio 2024
- Delibera n.18 del 27 giugno 2024
- Provvedimento dirigenziale n.63 del 29 agosto 2024
- Provvedimento dirigenziale n.64 del 30 agosto 2024
- Provvedimento dirigenziale n.65 del 02 settembre 2024
- Delibera n.27 del 10 ottobre 2024
- Provvedimento dirigenziale n.80 del 18 novembre 2024
- Decreto del D.S., protocollo del 02 dicembre 2024 (delibera n.22 del 10 ottobre 2024)
- Delibera n.30 del 25 novembre 2024
- Provvedimento dirigenziale n.81 del 25 novembre 2024
- Provvedimento dirigenziale n.91 del 12 dicembre 2024
- Provvedimento dirigenziale n.95 del 17 dicembre 2024

3. GESTIONE IN CONTO COMPETENZA

Le entrate e le uscite risultanti dalle previsioni definitive risultano riportate come poste iniziali del conto consuntivo oggetto di verifica ed i dati di consuntivo della gestione forniscono le seguenti risultanze di insieme:

Entrate	Programma	Accertamenti	Δ	%
Avanzo di amm.ne presunto	69.473,90	0	-69.473,90	0%
Finanziamenti Unione Europea	171.165,23	171.165,23	0	100%
Finanziamenti regionali	93.014,92	93.014,92	0	100%
Fin.da Enti Territoriali o altre ist.pubbl.	24.103,00	24.103,00	0	100%
Contributi da privati	8.457,77	8.457,77	0	100%
Gestioni economiche	0	0	0	---
Rimborsi e restituzioni	2.940,71	2.940,71	0	
Altre entrate	4.160,59	4.160,59	0	100%
Totale	373.316,12	303.842,22	-69.473,90	81%
Partite di giro		1.000,00		

Uscite	Programma	Impegni	Δ	%
Attività	341.770,53	206.295,24	-135.475,29	60%
Progetti	29.685,23	23.956,75	-5.728,48	81%
Fondo di riserva	700,00	0	-700,00	0%
Disponibilità finanziaria	1.160,36	0	-1.160,36	0%
Totale	373.316,12	230.251,99	-143.064,13	62%
Partite di giro		1.000,00		

Dagli importi sopra riportati, si evince che la gestione di competenza ha dato come risultato un avanzo così determinato:

minori accertamenti in entrata	- 69.473,90
minori accertamenti in uscita	- 143.064,13
Risultato di competenza	-73.590,23

Il Revisore ha inoltre accertato che la dotazione finanziaria a disposizione dell'Istituto per l'esercizio risulta utilizzato come di seguito dettagliato.

Avanzo di amministrazione esercizio precedente	69.474
Accertamenti di competenza	303.842
Dotazione finanziaria dell'esercizio	373.316
Impegni assunti	230.352
Incidenza	62%
Incidenza esercizio precedente	83%

3.1 Analisi delle riscossioni

Riscossioni	213.529
Residui attivi di competenza	90.314
Tasso di formazione dei residui attivi	42%
Tasso di formazione dei residui attivi precedente	58%

3.2 Analisi dei pagamenti

Pagamenti	102.934
Residui passivi di competenza	127.321
Tasso di formazione dei residui passivi	124%
Tasso di formazione dei residui passivi precedente	155%

Gli importi dei residui di formazione dell'esercizio come indicati nel mod.L trovano piena concordanza con quanto esposto nel conto finanziario (mod.H).

Piano Nazionale Ripresa e Resilienza

Relativamente al Piano Scuola 4.0 – Azione 1 - Next Digital classromm – D.M.n.218/2022 si riepiloga quanto segue:

Accertamenti anno 2023	156.484
Riscossioni anno 2023	78.242
Impegni anno 2023	154.180
Somme pagate anno 2023	35.338
Residui 2023 pagati 2024	118.842

Impegni anno 2024	465
Somme pagate anno 2024	465
Disponibilità	1.840

Relativamente a "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D-M-170/2022" si riepiloga a quanto segue:

Accertamenti anno 2023	75.284
Riscossioni anno 2023	37.642
Impegni anno 2023	37.374
Somme pagate anno 2023	0
Residui 2023 pagati/radiati 2024	25.026
Accertamenti anno 2024	621
Riscossioni anno 2024	621
Impegni anno 2024	12.405
Somme pagate anno 2024	9.686
Disponibilità	26.126

Relativamente a "Interventi per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M.19/2024" si riepiloga quanto segue:

Accertamenti anno 2024	60.748
Riscossioni anno 2024	30.374
Impegni anno 2024	36.665
Somme pagate anno 2024	0
Disponibilità	24.083

Relativamente a "Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M.65/2023" si riepiloga quanto segue:

Accertamenti anno 2024	60.531
Riscossioni anno 2024	30.266
Impegni anno 2024	46.042
Somme pagate anno 2024	670

Disponibilità	14.489
---------------	--------

Relativamente a "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico– D.M.66/2023" si riepiloga quanto segue:

Accertamenti anno 2024	49.886
Riscossioni anno 2024	24.943
Impegni anno 2024	5.616
Somme pagate anno 2024	0
Disponibilità	44.270

4. GESTIONE DEI RESIDUI

Con riferimento ai residui provenienti da esercizi precedenti, il revisore rileva che:

- I residui attivi iniziali, pari ad € 135.739,87, sono stati riscossi per € 11.501,00 nell'esercizio, e non vi sono state radiazioni; residuano pertanto residui attivi relativi agli anni precedenti per € 124.238,87;
- I residui passivi iniziali, pari ad € 215.505,86, sono stati pagati per € 182.198,53 nell'esercizio e radiati per € 7.552,16 (come da provvedimento dirigenziale n.109 del 31 12 2024); ne residuano pertanto € 25.755,17.

5. CONTO DEL PATRIMONIO

La consistenza patrimoniale netta dell'Istituto Scolastico al 31 dicembre 2024 è così sinteticamente rappresentata:

	consistenza iniziale	variazioni	consistenza finale
Attività	417.044	100.960	518.004
Passività	215.506	-62.429	153.077
Consistenza netta	201.538	163.389	364.927

Dai controlli operati emerge quanto segue:

- la situazione patrimoniale iniziale corrisponde a quella riportata nella consistenza patrimoniale finale dell'esercizio precedente;

- gli importi dei residui attivi e passivi risultano esattamente riportati nella situazione patrimoniale;
- la situazione del fondo cassa risulta conforme ai prospetti finanziari e con il conto di tesoreria.

6. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio risulta così determinata;

Conto di cassa	89.140
Residui attivi	214.552
Residui passivi	153.076
Risultato di amministrazione	150.616

La riconciliazione del suddetto risultato con quello dell'esercizio precedente risulta essere:

Risultato di amministrazione precedente	69.474
Risultato di amministrazione di competenza	73.590
Radiazioni residui attivi	0
Radiazioni residui passivi	7.552
Risultato di amministrazione finale	150.616

Al riguardo, si rileva che:

- la situazione di cassa nell'importo suesposto concorda con le risultanze alla stessa data del giornale di cassa e dell'estratto conto dell'Istituto cassiere;
- il fondo per le spese minute è stato regolarizzato con provvedimento dirigenziale nr.102 del 30 dicembre 2024 ed il rimborso è avvenuto con reversale n. 196 del 30 dicembre 2024 per € 574,66;
- Il conto corrente BancoPosta è stato chiuso in data 10 04 2024 (richiesta del 26 03 2024), formalizzata nel provvedimento dirigenziale n.35 del 22 aprile 2024.

7. ANALISI DEI SINGOLI PROGETTI

Ai sensi dell'art.57, comma 4, lett.b) del Reg.reg.3/2001, si riportano i livelli percentuali di utilizzo delle dotazioni finanziarie programmate nei vari profetti dell'Istituzione Scolastica:

Voce	Progetto	Programma	Impegni	%
P001	Prog.ambito "Scientific, tecnico e professionale"	0	0	---
P002	Prog.ambito "Umanistico e sociale"	29.585,23	23.956,75	81%
P002 004	Educazione al plurilinguismo	250,00	65,26	26%
P002 005	Attività motorie e sportive	15.470,00	12.331,95	80%
P002 006	Integrazione e inserimento alunni stranieri	2.500,00	2.498,00	100%
P002 007	Integrazione e inserimento alunni disabili e in difficoltà	7.516,41	5.261,54	70%
O002 008	Sportello d'ascolto	3.848,82	3.800,00	99%
P003	Prog."Certificazioni e corsi professionali"	0	0	--
P004	Prog."Formazione/aggiornamento professionale"	100,00	0	0%
P004 001	Formazione personale docente	100,00	0	0%
P005	Prog."Gare e concorsi"	0	0	---
	Totale	29.685,23	23.956,75	81%

Le attività svolte e le somme impegnate nei singoli progetti sono dettagliatamente specificati nella relazione illustrativa al conto consuntivo redatta dal dirigente scolastico.

8. ESAME PER TIPOLOGIA DI SPESA

L'esame per tipologia di spesa viene esposto nella tabella che segue:

	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Importo	%	Importo	%
Spese per personale	55.745	24%	16.682	5%
Spese d'investimento	1.287	1%	150.272	45%
Beni di consumo	76.411	33%	88.803	26%
Prestaz.servizi e utilizzo beni di terzi	89.482	39%	73.406	22%
Altre spese	4.386	2%	2.936	1%
Oneri straordinari	0	0%	1.050	0%

Rimborsi e poste correttive	2.941	1%	1.864	1%
Totale	230.252	100%	335.013	100%

Il raffronto con i dati dell'esercizio precedente evidenzia un incremento complessivo delle spese, imputabile principalmente alle spese per beni di investimento e per prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi.

Si riporta la struttura delle spese per servizi:

	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Importo	%	Importo	%
Prestaz.professionali e specialistiche	65.921	75%	54.577	75%
Formazione e aggiornamento	0	0%	900	1%
Utilizzo beni di terzi	16.503	18%	3.881	5%
Viaggi di istruzione	4.687	5%	10.352	14%
Altre	1.204	1%	1.200	2%
Altre spese per acquisto servizi e utilizzo beni di terzi	1.167	1%	2.496	3%
Totale	89.482	100%	73.406	100%

9. COSTO DEL PERSONALE E DELLE PRESTAZIONI DI TERZI

Il prospetto è stato redatto in ottemperanza alle disposizioni contenute all'art.22, comma 4 del Reg.reg.1/2022, ed evidenzia una spesa complessiva di € 48.159,13, così determinata:

	2024	2023
Prestazioni accessorie lavoro dipendente	24.383	1.988
Redditi assimilati a redd.lavoro dipendente	0	0
Prestaz.lavoro autonomo - professionisti	22.572	10.672
Prestaz.lavoro autonomo - occasionali	1.204	2.736
TOTALE	48.159	15.396

10. CONCLUSIONI

Il Revisore,

- preso atto che nel corso dello stesso esercizio finanziario non vi sono state gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali;
- considerato che dai controlli eseguiti non sono emerse situazioni di rilievo;
- verificata la conformità delle voci del conto consuntivo in esame alle risultanze dei libri e delle scrittura contabili e riscontrata, a campione, la conformità delle scritture contabili alla documentazione dei fatti;

ritiene di poter esprimere parere favorevole alla approvazione, da parte del Consiglio di Istituto, del conto consuntivo per l'esercizio 2024.

Aosta, 17 marzo 2025

Il Revisore dei Conti

Dr.ssa Laura Jorioz

