



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"GIUSEPPE FAVA"

Via Timparello, 47 - Tel. e Fax 095-7277486

MASCALUCIA (Catania)

Cod. Fisc. 93238350875 - Codice Meccanografico CTIC8BC002

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

La normativa di riferimento per la formulazione, le istruzioni e la predisposizione del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2023 è quella contenuta nel nuovo Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle Istituzioni Scolastiche", **Decreto Interministeriale n°129 del 28 agosto 2018**; nella Circolare trasmessa con nota del Ministero dell'Istruzione prot. n.0051887 del 10 novembre 2022 e nel **Decreto Assessoriale n° 7753 del 28/12/2018** e nelle Circolari Assessoriali della Regione Siciliana n. 24 del 27/10/2022 e n. 25 del 16/11/2022 relativa agli adempimenti del Programma Annuale 2023.

Per dare conto dell'impostazione delle linee programmatiche del Programma Annuale 2023, in ordine ai criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla relativa allocazione delle spese riteniamo necessario premettere i seguenti dati che caratterizzano la struttura e la complessità di funzionamento della nostra Istituzione con tre ordini di scuola: infanzia, primaria e secondaria di 1° grado.

a) DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

è costituita da tre plessi e strutturata secondo la tabella di seguito riportata:

- ✚ "Sede Timparello" secondaria di 1° grado, scuola primaria e dell'infanzia (statale)
Sede Centrale via Timparello, 47
- ✚ "Plesso via Reina" scuola primaria e dell'Infanzia (statale) Via S. Reina, s. n.
- ✚ "Plesso via dei Villini" scuola primaria (statale) Via dei Villini,

Plessi	Presid. Uffici segret.	Lab. Mul Scient./ music.	Aule	Palestra spazi att. Mot.	Sala docenti/aula magna	Area Est. Circost	Tipologia edificio
Sede centrale V. Timparello	SI	3	31	2	2	SI	2 edif. a 2 e 3 liv.
Plesso via Reina	NO	1	14	2	1	SI	2 livelli
Plesso via dei Villini	NO	1	7	1	1	SI	3 livelli

b) POPOLAZIONE SCOLASTICA

Questa Istituzione accoglie complessivamente n° **967 alunni** ed opera nell'ambito dei primi tre segmenti della Scuola di base: Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria e Secondaria di 1° grado.



La **Scuola dell'Infanzia** accoglie n° **267 alunni** dai 3 ai 5 anni in **14 sezioni** omogenee per età e distribuite in 2 plessi. La scuola funziona dal lunedì al venerdì con orario 8.00/13.00 per le sezioni ad orario ridotto (n° 5 Sede Centrale - n°5 plesso via Reina) e 8.00/16.00 per le sezioni ad orario normale (n°4 Timparello via Nicosia).

La **Scuola Primaria** accoglie n° **648 alunni** in complessive **33 classi** eterogenee per livelli di apprendimento, distribuite in tre plessi di cui

-  **N° 19 classi** - **(Sede Centrale) via Timparello**; 10 cl. T.P. (40 ore sett.li) e 9 cl. T.N. (27 ore sett.li)
-  **N° 7 classi** - **Plesso via Reina**; 7 cl. T.N. (27 ore sett.li)
-  **N° 7 classi** - **Plesso via dei Villini** 7 cl. T.N. (27 ore sett.li)

Le attività didattiche sono organizzate in **cinque** giorni, dal lunedì al venerdì in orario antimeridiano per 27 ore settimanali nelle classi a tempo normale e per 40 ore settimanali nelle classi a tempo pieno.

La **Scuola Secondaria di primo grado** accoglie n° **52 alunni** in **3 classi** eterogenee per livelli di apprendimento funzionante presso la sede centrale.

Le attività didattiche sono organizzate in **cinque** giorni, dal lunedì al venerdì in orario antimeridiano per 30 ore settimanali.

c) PERSONALE ORGANICO DELL'AUTONOMIA

Il personale scolastico in servizio ad oggi è costituito da:

-  SCUOLA DELL'INFANZIA
Posto Comune n.18 docenti
Sostegno n. 7 docenti di cui 5 supplenti incaricati annuali.
Religione n. 1 docente
-  SCUOLA PRIMARIA
Posto Comune n. 51 docenti +2 doc. inc. annuali
Sostegno n. 20 docenti + 15 doc. inc. annuali
Specialisti L 2 n. 3 doc.
Religione n° 3 docenti
Educ. Motoria 1 docente inc. annuale
-  SCUOLA SEC. 1° GRADO
Posto cattedra Italiano, Storia e Geografia 1 doc.+12 h
Posto cattedra Matematica e Scienze 1 doc.
Posto cattedra lingua Inglese (n.9 ore)
Posto cattedra lingua Spagnola (n.6 ore)
Posto cattedra di Musica (n.6 ore)
Posto cattedra Tecnologia (n.6 ore)
Posto cattedra Scienze Motorie (n.6 ore)
Posto cattedra Arte Immagine (n. 6 ore)
Posto I.R.C. (n. 3 ore)
-  PERS. AMM.VO-TECNICO-AUSILIARIO
D.S.G.A. n.1
Assistenti Amministrativi n. 6
(di cui 1 incaricato annuale)
Docente utilizzata in altri compiti n. 1;
Collaboratori Scolastici n.16 (org.di diritto)
2 coll.scol suppl.annuali (org. di fatto)



1. DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Tutto ciò premesso, si passa all'illustrazione dei dati finanziari che sottendono la realizzazione dei processi e degli obiettivi che l'istituzione si prefigge:

- assicurare l'erogazione di un servizio scolastico continuativo ed efficiente;
- rispondere ai bisogni formativi del territorio con proposte educativo-didattiche di arricchimento dell'offerta formativa;
- promuovere una razionale utilizzazione delle risorse per garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica;
- assicurare un graduale incremento e manutenzione delle attrezzature e delle dotazioni dell'Istituzione;
- sostenere la formazione del personale.

La determinazione delle entrate del bilancio della nuova Istituzione scolastica – Istituto Comprensivo - avviene sulla base degli accertamenti scaturiti dalla situazione di cassa al 31 dicembre 2022.

Dalla situazione amministrativa, **Modello Jbis** alla data del 31/12/2022, data di chiusura della situazione finanziaria, risulta un saldo di cassa di **€ 112.570,02**, e una differenza tra residui attivi e passivi di **€ 187.926,21** per un totale complessivo di avanzo di amministrazione di **€ 300.496,23**.

Aggregato 02 – 01 Finanziamenti Unione Europea

Si prevedono candidature per progetti da attuare PON-FSE, POC-FdR, PNRR e PNSD non ancora autorizzati dall'Unione Europea, dal Ministero dell'Istruzione e del Merito e dal Ministero dell'Innovazione Tecnologica e Digitale per l'inclusione sociale e le competenze di base (italiano, matematica, scienze e lingua Inglese), per la riduzione del fallimento formativo precoce e della riduzione della dispersione scolastica, che verranno successivamente iscritti a bilancio oggetto di variazioni in entrata.

Aggregato 03/01 – Finanziamenti Stato

Nella Dotazione Ordinaria è previsto esclusivamente il finanziamento Ministeriale delle risorse finanziarie che potranno essere utilizzate dalle Scuole con i vincoli di destinazione relativo agli alunni diversamente abili, per l'importo di **€ 430,00** (nota di assegnazione del M.I. prot. 46445 del 04 ottobre 2022) per il periodo gennaio/giugno 2023 ai sensi dell'Art 1 comma 11 L. 107/2015.

Aggregato 03/06 – Finanziamenti Stato

Nei finanziamenti vincolati dello Stato è stato previsto come avanzo 2022 l'importo finanziario di **€ 3.329,77** riferito al D.L.n. 115 del 09 Agosto 2022 ex art. 39 bis riferito al contenimento del rischio epidemiologico da Covid 19 comunicato con nota del M.I. prot. 46445 del 04 Ottobre 2022.

Aggregato 04 – Regione Siciliana

La dotazione finanziaria essenziale delle istituzioni scolastiche statali è costituita dall'assegnazione da parte della Regione Siciliana dei fondi per il funzionamento amministrativo e didattico. Deve essere utilizzata a seconda delle esigenze dalla Istituzione scolastica, per le spese poste per legge a carico dell'Amministrazione Regionale e specificamente per il funzionamento amministrativo generale, il funzionamento didattico generale e le spese di investimento.



Tra le spese di funzionamento amministrativo generale rientrano anche le spese inerenti ai compensi ed alle indennità di missione spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti.

Nella **Voce 01** si iscriverà una somma per l'esercizio finanziario 2023 di € 20.500,00, rapportata al numero degli alunni frequentanti nell'anno scolastico 2022/23, da iscrivere e variare successivamente ad avvenuta comunicazione da parte della Regione Sicilia.

Alla **Voce 04** appartengono tutte quelle erogazioni effettuate dalla Regione Sicilia che hanno una finalizzazione vincolata; quali:

- Progetto Regionale – Legalità “Scacchi – Ginnastica per la Mente” è stato previsto come avanzo 2022 l'importo di € 2.000,00 per la realizzazione dell'attività rivolta agli alunni della scuola primaria.

- Progetto Regionale – Scuole aperte- “Agiamo col Teatro” Laboratorio di crescita creativa e inclusiva rivolto agli alunni della scuola secondaria di 1° grado per il quale è previsto un finanziamento per un importo di € 11.501,08.

Aggregato 06 – Contributi volontari da Famiglie

Si prevedono entrate e contributi volontari da parte delle famiglie degli alunni quali:

-**Voce 04** – Viaggi d'istruzione e programmi di studio per € 15.000,00

-**Voce 05** – Si prevedono contributi per coperture assicurative pari a € 7.000,00.

Aggregato 12 – Interessi

All'aggregato 12/02 – Interessi attivi Banca d'Italia – si prevede un importo di € 0,01.

Il totale delle Entrate ammonta a € 354.927,32

2. DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2023 traducendo in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel PTOF, realizzando una corrispondenza fra progettazione didattica e programmazione finanziaria. In questo contesto per ogni **Attività** e per ogni **Progetto** è stata predisposta una scheda illustrativa (mod. B) in cui vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa e la provenienza delle risorse.

ATTIVITA'

Nelle attività sono da annoverare i costi fissi che consentono l'erogazione del servizio istruzione e i Finanziamenti del PNRR.

La scheda **A01 – Funzionamento Generale e decoro della Scuola** - riporta una spesa complessiva pari a € 3.915,37 per materiale di pulizia, spese di manutenzione delle apparecchiature e attrezzature multimediali.

La scheda **A02 – Funzionamento Amministrativo** – riporta una spesa complessiva prevista di € 78.064,61 riferita all'acquisto di beni di consumo per la realizzazione di progetti legati al PTOF 2023, materiali di cancelleria, spese postali, software gestionali per l'ufficio, polizze assicurative, indennità ai revisori, oneri bancari, consulenze psicologiche.

La scheda **A03 – Spese di Didattica** – riporta una previsione di € 169.694,12 necessaria alla dotazione di beni d'investimento, materiali specialistici per Laboratori 4.0 rivolti allo svolgimento delle attività curriculari, acquisti di sussidi audio-video e tecnologici per la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, nonché potenziamento degli impianti di rete Sede Centrale e Plessi Scolastici e dotazioni di attrezzature multimediali di nuova generazione.

La scheda **A/05/01** prevede una spesa di € 17.893,00 per attività extrascolastiche rivolte agli alunni di scuola primaria e secondaria di 1° grado quali Erasmus- Viaggi a Roma-Città del Vaticano e Agrigento.



Progetti

Si prevede l'attuazione di **Progetti** curriculari ed extra-curriculari scaturiti dal P.T.O.F. 2023/24 elaborato per la Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado come elencati nel Programma Annuale per un **totale di € 84.360,22** comprensivo del costo per l'acquisto di beni di consumo, prestazioni di servizi da parte di terzi per attività di formazione e aggiornamento del personale scolastico, attrezzature specifiche di laboratorio e la realizzazione dei PON-FSE e PO-FESR quali: innalzamento delle competenze di base Italiano, Matematica, Scienze e lingua straniera, riduzione del fallimento formativo precoce e povertà educativa, inclusione sociale e lotta al disagio per il contrasto alla dispersione scolastica.

Si prevedono progetti finanziati dal P.N.R.R. e dal M.I.T.D. rivolti al potenziamento degli investimenti laboratoriali tecnologici, alla creazione di laboratori immersivi, creativi e inclusivi per la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado.

così ripartiti:

- Progetti in ambito Scientifico, Tecnico e Professionale€ 2.919,10
- Progetti in ambito Umanistico e Sociale.....€ 77.298,66
- Progetti per Formazione e aggiornamento del personale.....€ 4.142,46

Ogni progetto ha la propria scheda illustrativa e finanziaria (mod. B) in cui sono specificati gli obiettivi e i costi analitici.

Fondo Di Riserva

Il Fondo di riserva viene determinato e calcolato nella misura prevista dalla dotazione ordinaria Regionale per un importo di **€ 1000,00**

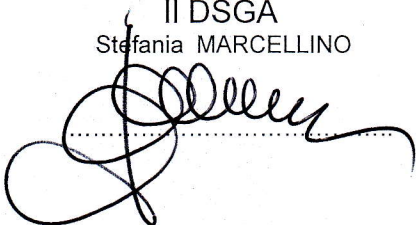
Tale importo sarà impegnato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti deficitari o per spese impreviste.

Il totale delle Spese ammonta a € 354.927,32

Il Dirigente Scolastico, alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati elaborati e proposti dalla Giunta Esecutiva, sottopone il Programma annuale 2023 al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di legittimità contabile e finanziaria.

Mascalucia 27 Gennaio 2023

Il DSGA
Stefania MARCELLINO



Il Dirigente scolastico
Prof.ssa Viviana ARDICA

