



*Istituto Professionale di Stato
per i Servizi enogastronomici e dell'ospitalità alberghiera "Karol Wojtyła"
Catania*

RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

La presente relazione redatta ai sensi dell'art. 5 del D. A. 7753 del 28/12/2018 e in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2024 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018;
- D.A. n. 7753 del 28/12/2018 della regione Sicilia;
- Nota M.I.M. prot. 25954 del 29/09/2023;
- Nota M.I.M. prot. 32361 del 21/11/2023;
- D.D.S. N. 2126 del 25/09/2023 dell'ASS. REG. SIC.;
- Circolare n. 21 del 31/10/2023 dell'ASS. REG. SIC.;
- Circolare n. 24 del 22/11/2023 dell'ASS. REG. SIC.;
- Nota MIUR Ufficio IV-Autorità di Gestione prot. 4939 del 20/02/2019;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018 , coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3).
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1).

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Sedi:

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

DISLOCAZIONE TERRITORIALE	
Struttura dell'istituto	indirizzo
Dirigenza e Sede amministrativa	Catania – G. B. De La Salle, n.12
Plesso didattico	Catania – G. B. De La Salle, n.12
Plesso didattico	Catania - Via Litterio Lizio Bruno n. 1
Plesso didattico	Catania - Via Raccuglia n. 89
Plesso didattico	Catania - Viale Tirreno n. 1
Plesso didattico	Catania - Via Anfuso n.

Dei plessi sopra elencati quello destinato alla dirigenza è stato assegnato dalla Provincia Regionale di Catania previa locazione da privati mentre gli altri 4 plessi didattici sono stati ceduti in comodato dal Comune di Catania alla Città Metropolitana.

Palestre

I plessi di via Lizio, via Anfuso e via G. Battista De La Salle, dispongono di palestre, che consentono lo svolgimento dell'attività didattica. Nel plesso di via Raccuglia, gli alunni sono costretti a fare educazione fisica, qualche volta in spazi di altre strutture scolastiche e/o parrocchiali, più spesso in spazi adiacenti non idonei allo scopo. Nel plesso di v.le Tirreno pur essendoci una palestra, la stessa non è praticabile per mancanza di interventi da parte della Provincia.

Laboratori

L'istituto è dotato dei laboratori sotto descritti per tipologia:

<i>La tipologia dei laboratori (elenco dei laboratori esistenti)</i>
<i>1. Laboratorio informatica, aula magna, sala incontri e seminari - Via Raccuglia - Catania</i>
<i>2. Laboratorio informatica, sala incontri e seminari - Via Anfuso - Catania</i>
<i>3. Laboratorio informatica, sala incontri e seminari – Viale Tirreno - Catania</i>
<i>4. Laboratorio di produzione audio-video e materiale multimediale, siti web, ecc.-Via L. Bruno</i>
<i>5. Laboratorio informatica, sala incontri e seminari -Via L. Bruno</i>
<i>6. Laboratorio di cucina e di pasticceria - Via Raccuglia - Catania</i>
<i>7. Laboratorio di cucina e di pasticceria- Via Anfuso - Catania</i>
<i>8. Laboratorio di cucina e di pasticceria - Via Lizio Bruno - Catania</i>
<i>9. Laboratorio di cucina - Viale Tirreno - Catania</i>
<i>10. Sala area server e connettività ad Internet –Via L. Bruno</i>
<i>11. Laboratorio di sala - Via Raccuglia - Catania</i>
<i>12. Laboratorio di sala - Via Anfuso- Catania</i>

13. Laboratorio di sala - Via Lizio Bruno - Catania
14. Laboratorio di sala – Viale Tirreno - Catania
15. Laboratorio di bar - Via Raccuglia - Catania
16. Laboratorio di bar - Via Lizio Bruno - Catania
17. Laboratorio di bar – Via Anfuso - Catania
18. Laboratorio di bar – Viale Tirreno - Catania
19. Laboratorio di ricevimento - Via Raccuglia - Catania
20. Laboratorio di ricevimento - Via Lizio Bruno - Catania
21. Laboratorio di ricevimento – Viale Tirreno – Catania
22. Nel plesso di via G. B. De La Salle come gli altri plessi

La popolazione scolastica:

Gli alunni frequentanti nel corrente anno scolastico sono 1324 distribuiti su 74 classi, di cui 59 IPSSEOA, 6 di Bicocca e 9 del corso serale, secondo la seguente ripartizione analitica:

sede	prime	seconde	terze	quarte	quinte	totali
LEONARDO	39	63	40	84	57	283
RACCUGLIA	41	68	23	44	22	198
LIZIO BRUNO	46	70	77	69	68	330
TIRRENO	18	14	15	13	11	71
ANFUSO	35	40	24	33	39	171
BICOCCA	26	10	6	5	3	50
CORSO SERALE	59	42	45	40	35	221
totali	264	307	230	288	235	1324

Il personale:

O.D. 2023/2024 - Personale della Scuola: 287 unità di cui:				
224	1	13	26	23
Docenti	D.S.G.A.	Assistenti amm. vi	Assistenti tecnici	Collaboratori scolastici

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 1.088.560,91 e' stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	FUNZ.TO GENERALE	1.571,56
A01/02	FUNZ.TO UTENZE DIVERSE	8.946,25
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.898,50
A02/02	PNRR- MISSIONE 1 - MISURA 1.4.1 - SITO WEB	2.909,00
A02/03	PNRR- MISSIONE 1 - MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE	3.318,00
A03	DIDATTICA	107.515,14
A03/15	PNRR-MISSIONE 4 - INVEST. 1.4 -DISPERSIONE	373.328,66
A03/16	PNRR- MISSIONE 4 - INVEST. 3.2 - AZIONE 1 - CLASS	29.794,90
A03/17	PNRR- MISSIONE 4 - INVEST. 3.2 - AZIONE 2 - LABS	15.428,03
A03/18	PNRR- MISSIONE 4 - INVEST.2.1 - ANIM. DIG.-DDI e FORM. PER TRASF. DIG.	2.000,00
A03/69	INCLUSIONE DIGITALE-PNSD-AVVISI 26163-2020	230,47
A03/70	FESRPN-SI-13.1.1A-2021-547-REALIZZ. RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS-AVVISI 20480-2021	1.822,17
A04/01	PERCORSI PER LE COMP.ZE TRASV. E PER L'ORIENTAMENTO	101.840,05
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	79.147,79
P01/71	RETE REGIONALE IST. ALBERGHIERI SICILIANI	1.819,47
P01/78	ALTRI SERVIZI DI RISTORAZIONE E ACCOGLIENZA	12.316,00
P02/02	POC-RELAZ. INTERP. E SOCIALITA'-10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-338-AVVISI 33956-2022	37.116,60
P02/16	PARTNERIATI MULTILATERALI -ERASMUS	21.904,92

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	FUNZ.TO GENERALE	3.091,51
A01/02	FUNZ.TO UTENZE DIVERSE	90,41
A01/03	FUNZ.TO PER DECORO/MANUTENZIONE	2.687,14
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.940,12
A03	DIDATTICA	805,16
A03/01	DIDATTICA ALUNNI	224,30
P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	16.117,40

Gli obiettivi educativi e didattici sono arricchiti ed ampliati da attività complementari come i progetti, tali attività non sono semplici aggiunte al programma scolastico, ma risultano pienamente inserite nella programmazione educativa e didattica e contribuiscono a garantire in modo equilibrato lo sviluppo cognitivo, affettivo e relazionale dell'alunno. La diffusione delle tecnologie di informazione e di comunicazione offre l'opportunità di mettere in relazione nuovi modi di apprendimento con la quotidiana opera di guida, attenta al metodo, ai nuovi media e alla ricerca multidimensionale.

Il contributo volontario versato dalle famiglie alle scuole deve intendersi come una erogazione di compartecipazione alla crescita formativa, culturale e professionale dei propri figli.

Infatti i genitori nella scelta dell'indirizzo di studio si affidano alle scuole che offrono un'offerta formativa e culturale ampia, professionalizzante, innovativa, adeguatamente tecnologica nel rispetto dell'agenda digitale italiana, con particolare riferimento al PNSD. Altresì, i contributi per i viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero realizzati per una maggior consapevolezza di una cittadinanza europea e dell'acquisizione di competenze trasversali

agli indirizzi di studio professionalizzanti di sala, cucina, pasticceria e d accoglienza turistica, sono da considerarsi investimenti a lungo termine per l'innalzamento del successo formativo dei propri figli e per il loro futuro lavorativo.

Fermo restando che i contributi obbligatori fino al terzo anno sono regolamentati dalle disposizioni vigenti, con particolare riferimento al decreto Miur 370 del 19/04/2019 e ss.mm.ii. –limiti di reddito per l'esonero del pagamento, questo istituto non può avere nessun riscontro contabile in quanto le famiglie versano nelle casse della regione Sicilia c/c postale n. 205906 le seguenti somme:

- taxa di iscrizione €. 6,04;
- taxa di frequenza €. 15,13;
- tasse per esami vari €. 12,09;
- taxa di diploma €. 15,13.

E' evidente che non può esserci l'utilizzo a favore dell'offerta formativa.

Negli istituti alberghieri, in particolar modo, è prassi consolidata che la realizzazione dei piani di lavoro delle materie tecnico specialistiche è rivolto a tutti gli alunni della classe, che degustano alla fine dell'esercitazione e non assistono solo alla dimostrazione di preparazione di alcune rappresentazioni culinarie, al fine di dare a tutti i ragazzi le pari opportunità di crescita professionale "*Impara facendo*". Ciò comporta una lista spesa di gran lunga superiore. Rispetto allo scorso anno dato le difficoltà economiche in cui potrebbero versare molte famiglie, sono stati confermati i ridotti contributi volontari giusta delibera del C.I. n. 8 del 21/12/2023 e successiva. Pertanto, non essendo quantificabili, non si prevede nessuna somma in conto competenza 2024.

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite

Voce: 03/01/03 FINAN.TO PERCORSI PER LE COMP.ZE TRASV. E PER L'ORIENTAMENTO	Importo previsione 25.713,92
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04/01 - PERCORSI PER LE COMP.ZE TRASV. E PER L'ORIENTAMENTO	25.713,92
Voce: 03/01/04 FINAN.TO ALUNNI DIV. ABILI	Importo previsione 1.620,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03- DIDATTICA	1.620,00

Voce: 04/01 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione 104.267,82
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - FUNZ.TO GENERALE	35.000,00
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.054,43
A03 - DIDATTICA	46.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	5.213,39

Voce: 12/02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	Importo previsione 0,01
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03 - DIDATTICA	0,01

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. PTOF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/01 FUNZ.TO GENERALE	Importo previsione
	39.663,07
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	3.091,51
01/02 - VINCOLATO	1.571,56
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	35.000,00

Voce: A01/02 FUNZ.TO UTENZE DIVERSE	Importo previsione
	9.036,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	90,41
01/02 - VINCOLATO	8.946,25

Voce: A01/03 FUNZ.TO PER DECORO/MANUTENZIONE	Importo previsione
	2.687,14
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	2.687,14

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	23.893,05
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	2.940,12
01/02 - VINCOLATO	2.898,50
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	18.054,43
9902 - Altre partite di giro	2.000,00

Voce: A02/02 PNRR- MISSIONE 1 - MISURA 1.4.1 - SITO WEB	Importo previsione
	2.909,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	2.909,00

Voce: A02/03 PNRR- MISSIONE 1 - MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE	Importo previsione
	3.318,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	3.318,00

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	155.940,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	805,16
01/02 - VINCOLATO	107.515,14
03/01/04 - FINAN.TO ALUNNI DIV. ABILI	1.620,00
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	46.000,00
12/02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01

Voce: A03/01 DIDATTICA ALUNNI	Importo previsione
	224,30
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	224,30

Voce: A03/15 PNRR-MISSIONE 4 - INVEST. 1.4 -DISPERSIONE	Importo previsione
	373.328,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	373.328,66

Voce: A03/16 PNRR- MISSIONE 4 - INVEST. 3.2 - AZIONE 1 - CLASS	Importo previsione
	29.794,90
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	29.794,90

Voce: A03/17 PNRR- MISSIONE 4 - INVEST. 3.2 - AZIONE 2 - LABS	Importo previsione
	15.428,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	15.428,03

Voce: A03/18 PNRR- MISSIONE 4 - INVEST.2.1 - ANIM. DIG.-DDI e FORM. PER TRASF. DIG.	Importo previsione
	2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	2.000,00

Voce: A03/69 INCLUSIONE DIGITALE-PNSD-AVVISO 26163-2020	Importo previsione
	230,47
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	230,47

Voce: A03/70 FESRPON-SI-13.1.1A-2021-547-REALIZZ. RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS-AVVISO 20480-2021	Importo previsione 1.822,17
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	1.822,17

Voce: A04/01 PERCORSI PER LE COMP.ZE TRASV. E PER L'ORIENTAMENTO	Importo previsione 127.553,97
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	101.840,05
03/01/03 - FINANZ. PERCORSI PER LE COMP.ZE TRASV. E PER L'ORIENTAMENTO	25.713,92

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione 79.147,79
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	79.147,79

Voce: P01/71 RETE REGIONALE IST. ALBERGHIERI SICILIANI	Importo previsione 1.819,47
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	1.819,47

Voce: P01/78 ALTRI SERVIZI DI RISTORAZIONE E ACCOGLIENZA	Importo previsione 12.316,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	12.316,00

Voce: P02/02 POC-RELAZ. INTERP. E SOCIALITA'-10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-338-AVVISO 33956-2022	Importo previsione 37.116,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	37.116,60

Voce: P02/16 PARTNERIATI MULTILATERALI -ERASMUS	Importo previsione 21.904,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	21.904,92

Voce: P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	Importo previsione 16.117,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	16.117,40

Il fondo di riserva pari ad Euro 5.213,39, circa il 3,5% dell'importo, è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 04 voce 01 delle entrate del presente 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. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare pari a Euro 258.697,36 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, altresì da rendicontare secondo le indicazioni che perverranno.

Descrizione	Importo
Voce: 01/02 VINCOLATO	258.697,36

CONCLUSIONI

Nel concludere la presente relazione si ritiene opportuno far presente al collegio dei revisori, di esprimere il parere di regolarità contabile e al Consiglio d'Istituto di approvare le poste di bilancio e che, nella stesura del programma annuale sono state tenute presenti le attuali norme che regolano la materia

31 GEN. 2024

IL DIRETTORE
DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI
(*Prof. Maria Scialoja*)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Rita Donatella Alloro

Rita Donatella Alloro