



LICEO STATALE SCIENTIFICO E LINGUISTICO
Principe Umberto di Savoia - Catania

Via Chisari n° 8 - 95123 - CATANIA

Tel. 095/6139360

E-mail: ctps06000e@istruzione.it

PEC: ctps06000e@pec.istruzione.it

Sito Web: www.principeumberto.edu.it

PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

RELAZIONE ILLUSTRATIVA



**LICEO SCIENTIFICO E LINGUISTICO
PRINCIPE UMBERTO DI SAVOIA**

Via Chisari, 8 – 95123 – Catania

Tel. 095/6139360

cps06000e@istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 - RELAZIONE ILLUSTRATIVA

INDICE

PREMESSA

5

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

6/11

- 1.a - Consistenza numerica: plessi classi, alunni
- 1.b - Personale docente
- 1.c - I servizi amministrativi
- 1.d - Servizi ausiliari
- 1.e - Strutture scolastiche, attrezzature e dotazioni didattiche
- 1.f – Criteri e principi per la predisposizione del P.A.
- 1.g - Obiettivi Generali del Programma Annuale

2. ILLUSTRAZIONE DATI FINANZIARI

11/13

- 2.a - Dal PTOF al Programma Annuale
- 2.b - Avanzo di amministrazione

3. ENTRATE DI COMPETENZA

13/14

- 3.a Provenienza delle entrate di competenza e relativa distribuzione:
 - 03/01 – Dotazione ordinaria Stato
 - 04/01 – Dotazione ordinaria Regione Sicilia

4. SPESE

14/21

- 4.a - Somme iscritte e finanziamento utilizzato

5. FONDO DI RISERVA

21

- 5.a – Descrizione fondo di riserva

6. DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE

21

- 6.a – Descrizione disponibilità da programmare

CONCLUSIONI

22

La presente relazione, sottoposta al Consiglio di Istituto in allegato al Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2024, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni normative:

- Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni Scolastiche" D.I. 28 agosto 2018 n. 129;
- D.A. della Regione Sicilia n.7753/2018
- Orientamenti interpretativi sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143 della legge n. 107/2015
- Nota di proroga del PA 2024 del MIM n. 32631 del 21 novembre 2023;
- Circolare assessoriale n. 24 del 22/11/2023 della Regione siciliana – Proroga termini predisposizione e approvazione P.A. 2024
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025;

Il **Programma Annuale** è il documento di programmazione economico-finanziaria e progettuale dell'Istituto ed è stato realizzato sulla base alle indicazioni e alle caratteristiche del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, tenendo in debita considerazione il **D.I. n. 129/2018, il DA 7753/2018 per la Regione siciliana**, che detta le istruzioni generali sulla gestione amministrativa contabile delle istituzioni scolastiche a cui è attribuita personalità giuridica.

Il Programma Annuale è in regime di competenza, ciò significa che nel Programma sono indicate le entrate, che hanno diritto ad essere riscosse e le uscite, che si prevede di affrontare nel corso dell'esercizio finanziario. Pertanto, nel Programma sono riportate le relative poste di entrata e d'uscita a prescindere dall'effettivo incasso degli accertamenti e dall'effettivo pagamento degli impegni assunti. L'articolo 4 prevede che della gestione finanziaria debba essere fornita una rappresentazione anche in termini di cassa: assume pertanto rilevanza, ai fini delle registrazioni contabili, il tempo in cui si verificano gli incassi ed i pagamenti, a prescindere dal periodo di effettiva competenza.

Nel predisporre il Programma annuale dell' E. F. 2024, il Dirigente Scolastico

PRESO ATTO dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2023;

ACCERTATA la sussistenza di tutti gli altri finanziamenti e contributi da parte di Enti, Istituzioni e privati;

TENUTO CONTO delle risorse professionali, strutturali, tecnologiche e finanziarie;

VISTO il Piano Triennale dell'Offerta Formativa aa.ss. 2022/2025;

con la presente relazione intende chiarire e giustificare le scelte operate nella definizione del Programma Annuale, scelte strettamente connesse con la lettura delle variabili di contesto, con la definizione e realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, con l'analisi delle risorse esistenti e il loro impiego funzionale.

Per contestualizzare gli obiettivi che si intendono realizzare nel corrente anno scolastico e illustrare la destinazione delle risorse, in coerenza con il PTOF, vengono di seguito rappresentati alcuni elementi che costituiscono utili dati di conoscenza per delineare la fisionomia dell'Istituto scolastico ed evincerne, conseguentemente, bisogni e risorse.

1 - DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

1.A - CONSISTENZA NUMERICA ALUNNI (SITUAZIONE AL 12/01/2024): PLESSI, CLASSI, ALUNNI

SCUOLA SECONDARIA DI SECONDO GRADO

PLESSO	N. SEZIONI	TOTALE ALUNNI	N. ALUNNI (ESCLUSI I DISABILI)	N. ALUNNI H	N. ALUNNI STRANIERI
VIA CHISARI	55	1289	1284	5	24
VIA SUSANNA	11	262	261	1	10
VIA MONREALE	4	86	86	0	4
TOTALE	70	1637	1631	6	38

I plessi di Via Susanna e Via Monreale hanno un orario di funzionamento che va dalle 07:30 alle 13:30 dal lunedì al sabato e in essi non vengono svolte attività pomeridiane.

La sede centrale invece, composta da un plesso centrale e due plessi secondari, svolge un orario di funzionamento dalle 07 alle 19:00, dal lunedì al venerdì, poiché tutte le attività progettuali e legate agli organi collegiali si svolgono in essa. Il sabato l'orario svolto è dalle 07:00 alle 14:00.

1.B – DOCENTI

SCUOLA SECONDARIA DI SECONDO GRADO

N. DOC. CURRICULARI	N. DOC. DI SOSTEGNO	N. DOC. DI R.C.	T.I.	T.D.
147	6	4	126	11

1.C - SERVIZI AMMINISTRATIVI

- QUALIFICA: DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

DOTAZIONE ORGANICO n° 1 unità a T.I. IN SERVIZIO

- QUALIFICA: ASSISTENTE AMMINISTRATIVO

DOTAZIONE ORGANICO 10 unità in servizio:

- n° 9 unità a tempo pieno e indeterminato
- n° 1 unità a tempo pieno e tempo determinato

- QUALIFICA: ASSISTENTE TECNICO

DOTAZIONE ORGANICO 5 unità in servizio:

- n° 5 unità a tempo pieno e indeterminato

Considerato che l'orario delle lezioni è stabilito in sei giorni a settimana, da lunedì al sabato, l'orario del personale di segreteria è così organizzato:

- Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi organizza la propria presenza in servizio e il proprio tempo di lavoro per 36 ore settimanali, su 5 giorni (da lunedì a venerdì), d'intesa con il Dirigente Scolastico, secondo criteri di flessibilità, in rapporto alle esigenze connesse alle funzioni di competenza, assicurando il rispetto di tutte le scadenze amministrative, prevedendo la propria permanenza in servizio per 1 gg. fino alle ore 17,00.
Assicura, altresì la presenza negli organismi istituzionali di cui è componente di diritto nonché componente elettivo o componente designato dal D.S.
- Il personale assistente amministrativo, per svolgere correttamente le funzioni istituzionali e garantire le necessarie relazioni con l'utenza, con il personale e con il pubblico, articola l'orario di lavoro su 5 o 6 giorni, come di seguito indicato:

PERSONALE	GIORNI SETTIMANA	ORARIO ANTIMERIDIANO	ORARIO POMERIDIANO
LAVACCARA MARIA	LUNEDÌ VENERDÌ	08:15 – 14:15	
	SABATO	08:00 – 12:00	
	GIOVEDÌ		14:45 - 16:45
LONGO ANNA MARIA INNOCENZA	MARTEDÌ VENERDÌ	07:30 - 14:15	
	GIOVEDÌ		14:45 - 17:00
	SABATO	07:15 – 14:00	
PRESTIFILIPPO IGNAZIO ANTONIO CARLO	LUNEDÌ SABATO	07:30 – 13:30	
PINO SANTA NATALA	LUNEDÌ VENERDÌ	07:30 - 14:15	
	GIOVEDÌ		14:45 - 17:00
TRINGALI CARMELA	LUNEDÌ VENERDÌ	07:30 – 14:15	
	MARTEDÌ		14:45 - 17:00
RACITI MARIA GIUSEPPINA LETIZIA	LUNEDÌ' VENERDÌ'	07:30 - 14:15	
	MARTEDÌ		14:45 - 17:00
CIMINO CALOGERA	MARTEDÌ VENERDÌ	07:30 - 14:15	
	GIOVEDÌ'		14:45 - 17:00
	SABATO	07:15 – 14:00	
BELARDI NATALE MARCELLO	LUNEDÌ' SABATO	08:00 - 14:00	
ZAMMATARO PIETRO	LUNEDÌ'	07:30 - 14:15	

FRANCESCO	VENERDI'		
	GIOVEDÌ	08:00 - 14:15	14:45 - 17:00
GENNARINO GIUSEPPE	LUNEDI' SABATO	08:00 - 14:00	

- Il personale assistente tecnico, per svolgere correttamente le funzioni didattiche articola l'orario di lavoro su 5 o 6 giorni, come di seguito indicato:

N.	DIPENDENTE	ORARIO DI SERVIZIO	POSTAZIONE
1	ACCOMANDO ELISA	7,15-14,27 (martedì-sabato) Sabato libero	LAB. INFORMATICA
2	CASTELLI VINCENZO	08,30-15,30 (lunedì -venerdì) Sabato libero	LAB. INFORMATICA
3	CUNDARI ANTONINO	8,00-14,00 lun/sab	LAB. INFORMATICA
4	PINTALDI SALVATORE	7,15-14,34 mart/ven 7,15-14:00 sabato Lunedì libero	LAB. SCIENZE
5	SALANITRO ANTONINO	7,15-14,27 (lunedì -venerdì) Sabato libero	LAB. FISICA

A fine settimana le 10 unità di personale amministrativo, i 5 assistenti tecnici ed il DSGA avranno prestato le 36 ore ordinarie di servizio settimanale.

Qualora se ne ravvisi la necessità, per l'espletamento di adempimenti improrogabili, per sopperire a situazioni imprevedibili o per notevoli impegni lavorativi che si prefigurino, nonché per attività di formazione e/o aggiornamento delle piattaforme informatiche in uso, si potrà prevedere anche più di una permanenza pomeridiana settimanale, se necessario anche di tutte le unità in servizio. Le ore di straordinario dovranno essere autorizzate dal DSGA sulla base dell'accertamento delle esigenze. Il DSGA sottopone mensilmente al Dirigente Scolastico il prospetto delle ore di straordinario autorizzate.

Considerato, inoltre, che quasi tutto il personale amministrativo si trova nelle condizioni di dover fruire di ferie e/o di recuperi di ore di lavoro aggiuntive relative al decorso anno scolastico, si cercherà, per quanto possibile, tenuto conto delle esigenze di servizio, di azzerare tali crediti di lavoro entro il mese di aprile 2024.

1.D – SERVIZI AUSILIARI

- QUALIFICA: COLLABORATORE SCOLASTICO

DOTAZIONE ORGANICO 20 unità in servizio

- n° 14 unità a tempo pieno e indeterminato
- n° 6 unità a tempo pieno e determinato fino al 30/06/2024

La distribuzione del personale e i relativi compiti sono descritti nel Piano Annuale delle Attività del Personale ATA, e nell'allegato organigramma e funzionigramma, adottato con Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 16880 del 08/11/2023.

Per tutti gli operatori è stata prevista la modalità della turnazione, in relazione alle esigenze organizzative della scuola.

Turno 1	07.00 – 13.00
Turno 2	07.30 – 13.30
Turno 3	08.00 – 14:00
Turno 4	13.00 – 19.00

1.E – STRUTTURE SCOLASTICHE, ATTREZZATURE E DOTAZIONI DIDATTICHE

Le attrezzature e i sussidi didattici negli ultimi anni sono stati notevolmente incrementati, in relazione sia alle esigenze degli uffici di segreteria che alle necessità didattiche. Pertanto, in particolare per le attrezzature tecnologiche occorre prevedere risorse non indifferenti per la continua manutenzione, gestione e graduale sostituzione delle strumentazioni tecnologiche obsolete.

Le strutture scolastiche complessivamente richiedono interventi manutentivi continui sia per lo stato in cui versano gli edifici, sia per il loro progressivo adeguamento alle norme della L. 81/2008

Occorre, pertanto, anche per il corrente anno prevedere una pianificazione razionale delle esigue risorse assegnate su due livelli:

- a) gestione delle necessità quotidiane idonee a garantire il corretto svolgimento delle attività amministrative e didattiche (acquisto di materiale vario genere e manutenzione delle dotazioni tecnologiche della scuola, ecc..).
- b) Esecuzione di lavori che gradualmente possano eliminare o ridurre situazioni di pericolo per l'incolumità degli alunni e degli operatori, garantendo standard di igienicità e sicurezza.

1.F – CRITERI E PRINCIPI PER LA PREDISPOSIZIONE DEL PA

Il Programma Annuale risponde ai seguenti criteri:

1. **efficacia**, ossia la capacità dell'istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
2. **efficienza**, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
3. **economicità**, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono quanto meno compensare tutte le uscite.

I principi che ispirano la redazione del Programma Annuale sono:

- **pubblicità e trasparenza**: il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono

di facile e comprensibile interpretazione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;

- **annualità:** il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
- **universalità:** nel Programma Annuale sono considerate tutte le entrate e tutte le spese, questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico, anche il suo Programma, quindi nel PA sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, con questo principio non sono ammesse gestioni fuori bilancio;
- **integrità:** il PA è redatto con il suddetto principio, in quanto le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;
- **unicità:** in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
- **veridicità,** il PA è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile.

1.G – OBIETTIVI GENERALI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024

In relazione ai processi di cambiamento introdotti dalla L. 107/2015, in coerenza con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, e con le priorità e i traguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione si esplicitano, in continuità i seguenti obiettivi prioritari finalizzati a:

- 1) GARANTIRE A CIASCUN ALUNNO IL SUCCESSO FORMATIVO INNALZANDO LE COMPETENZE CHIAVE E QUELLE DI CITTADINANZA GLOBALE.

In tal senso, l'istituzione scolastica promuoverà:

- a) la progettazione di innovativi percorsi formativi personalizzati al fine di ridurre le difficoltà di apprendimento;
- b) la progettazione di attività laboratoriali motivanti (recupero, potenziamento, studio assistito, ecc...) al fine di contrastare ogni forma di dispersione scolastica;
- c) esperienze all'estero per sviluppare le competenze linguistiche acquisite a scuola.

- 2) GARANTIRE L'INCLUSIONE SCOLASTICA A TUTTI GLI ALUNNI CON BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI (B.E.S.)

In tal senso, l'istituzione scolastica promuoverà:

- a) Realizzazione di percorsi di integrazione per gli alunni con disabilità;
- b) Realizzazione di specifiche attività educativo-didattiche coerenti con le difficoltà di ciascun alunno BES;

- 3) ASSICURARE EFFICIENTI AMBIENTI DI APPRENDIMENTO PER UNA DIDATTICA INNOVATIVA FONDATA SU METODOLOGIE ATTIVE, CON IL SUPPORTO DELLE TECNOLOGIE DIGITALI

In tal senso, l'istituzione scolastica promuoverà:

- a) Un graduale incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione Scolastica (laboratori multimediali, scientifici, ecc...);
- b) La costante manutenzione del patrimonio tecnologico, anche attraverso la sottoscrizione di assicurazioni;

- 4) RISPONDERE AI BISOGNI FORMATIVI DEL TERRITORIO, CON PROPOSTE EDUCATIVO – DIDATTICHE DI ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

In tal senso l'istituzione scolastica promuoverà:

- a) interventi e strategie didattiche finalizzate a garantire il diritto allo studio attraverso la diversificazione dell'offerta formativa (progetti e laboratori del fare) incrementando il tempo di permanenza degli alunni a scuola;
- b) attività di continuità e di apertura alle iniziative di aggregazione socio-culturale. Ciò consoliderà un capitale di fiducia da parte delle famiglie verso la scuola e i suoi operatori, con i quali elaborare un progetto educativo condiviso;

5) PROMUOVERE LA VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE

In tal senso l'istituzione scolastica promuoverà:

- a) la formazione in servizio di tutto il personale. In coerenza con il Piano Nazionale di Formazione, uno degli aspetti chiave su cui si gioca il ruolo propositivo delle Istituzioni Scolastiche è rappresentato da un coerente Piano di formazione e aggiornamento del personale. Imperativo categorico diventa, pertanto, la necessità di organizzare attività di formazione diversificate, incardinate all'interno di una struttura motivante, sulla scorta dei bisogni rilevati tra il personale;
- b) una razionale utilizzazione delle risorse finalizzata a garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica.

6) MIGLIORARE L'EFFICIENZA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI, DIDATTICI E DI DOCUMENTAZIONE, SECONDO STANDARD CONCORDATI DI QUALITÀ, ATTRAVERSO L'IMPIEGO DI STRUTTURE TELEMATICHE FINALIZZATE ALLO SCOPO.

In tale ottica la scuola attraverso il proprio sito WEB realizza servizi interattivi di comunicazione telematica tra scuole, tra scuola e territorio e tra scuole e utenti.

Inoltre è in corso un sistematico processo di dematerializzazione delle procedure amministrative, anche attraverso l'uso di piattaforme dedicate (segreteria digitale).

7) GARANTIRE, NEL LIMITE DELLE RISORSE FINANZIARIE DISPONIBILI, GLI INTERVENTI NEL SETTORE DELLA SICUREZZA (Decreto Legislativo 81/2008)

In tal senso la scuola promuoverà:

- a) Attività di formazione per la salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro;
- b) formazione generale nell'ambito della sicurezza scolastica e delle misure di primo intervento nelle situazioni di emergenza;
- c) Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso
- d) L'aggiornamento annuale del D.V.R.

2 - ILLUSTRAZIONE DATI FINANZIARI

2.A - DAL PTOF AL PROGRAMMA ANNUALE

Programma Annuale e Piano dell'Offerta Formativa si configurano come documenti complementari, interdipendenti ed efficaci sul piano informativo, il cui carattere principale consiste nella stretta interconnessione. La struttura del PTOF e quella del Programma Annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare razionalmente l'autonomia didattica, nonostante non vi sia allineamento temporale – tra annualità finanziaria, annualità scolastica e triennialità del PTOF.

Fermo restando che il numero maggiore dei progetti e delle attività presenti nel PTOF vengono realizzate senza alcun impegno di spesa, in quanto strettamente collegate alle attività curricolari, nel Programma Annuale sono illustrati i dati finanziari di quei progetti e/o attività che, sono considerati

prioritari nell’ambito degli obiettivi generali definiti, e richiedono per la loro realizzazione un sostegno finanziario. Il Programma Annuale è in pratica la traduzione in chiave contabile delle voci e delle scelte presenti nel PTOF: questa correlazione trova poi nella rendicontazione finale i documenti complessivi di valutazione del funzionamento del servizio.

Dal punto di vista della redazione tecnica, per il Programma Annuale vengono utilizzate le schede progetto in base alla normativa, arricchite da dettagli descrittivi per consentire una valutazione più completa dell’attività progettuale. Il programma annuale è stato quindi predisposto sulla base di tali progetti, redatti dai referenti di progetto, includendo i finanziamenti presunti e le spese già ipotizzabili.

L’andamento dei progetti e la gestione complessiva dell’istituto vengono tenuti monitorati attraverso costante raccordo tra dirigente, coordinatori, funzioni strumentali e referenti di progetto/attività.

Di seguito l’avanzo di amministrazione e poi la ripartizione delle poste di entrata al programma annuale.

2.B - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Le entrate che afferiscono al programma annuale 2024, calcolate sulla base delle vigenti disposizioni, sono pari a **€ 707.813,66** (comprehensive di avanzo di amministrazione).

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di Amministrazione pari a **€ 657.623,50** è suddiviso in avanzo vincolato, pari ad **€ 500.019,14** e avanzo non vincolato pari ad **€ 157.604,36**. Tale avanzo è distribuito come segue:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/3	Risorse finanziarie ex art. 36 comma 2 DL 21/2022	1205.34
A01/4	Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022- Contenimento rischio Covid 19	4354.64
A01/7	Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	76.88
A03/02	Spese per Alunni diversamente abili	257.26
A03/03	Spese per acquisto libri in comodato d'uso	982.59
A03/04	Spese per Premi e borse di studio	2427.00
A03/07	Risorse art. 21 DL 137/2020	30.45
A03/08	Connettività studenti meno abbienti DL 24.10.2020	1474.12
A03/11	PON FESR Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	29.95
A03/12	PON Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021	267.93
A03/14	PO FESR REGIONE SICILIA 10.8.1	1947.78
A03/15	Dispositivi e Strumenti Digitali per le Regioni del Mezzogiorno - PNSD	53.46
A03/17	Piano "Scuola 4.0" – Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022) Cod. identificativo progetto M4C11.4- 2022-981-P-11900	216305.17
A03/18	Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom di apprendimento innovativi – D.M. n. 218/2022 Cod. identificativo progetto M4C13.2- 2022-961-P-11949	29853.85
A03/19	"Piano "Scuola 4.0" – Azione 2 – Next digital labs - Laboratori per le professioni digitali del futuro" – D.M. n. 218/2022 Cod. identificativo progetto M4C13.2-2022-962-P-14208	12406.64
A03/20	"Piano "Scuola 4.0" – "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione	2000.00

	digitale per il personale scolastico"	
A03/21	Avviso1.2 Abilitazione al cloud per la PA DIGITALE 2026	2305.40
A03/22	Avviso 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici PA DIGITALE 2026	7301.00
A04/1	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO LEGGE 107 DEL 2015	34757.40
A05/04	DM 6_23 AGEVOLAZIONI ALUNNI VIAGGI ISTRUZIONE	33260.55
A06/1	Percorsi di orientamento per studenti all'ultimo anno di scuola secondaria	3868.19
A06/2	Attività orientamento studenti in entrata classi prime	507.99
P01/08	Piano Scuola Estate - Risorse art.3 comma 1, lett. a) D.M. 48/2021	8734.50
P01/10	STEM - PNSD	2799.60
P02/04	AVVISO 4294 PON10.1.1A-FSEPON-SI-2019-471 "INTEGRAZIONE E INCLUSIONE: UNA MISSIONE EDUCATIVA"	9215.28
P02/06	PON FSE - Avviso 9707/2021 -10.1.1A-FSEPON-SI-2021-269 RIPRENDIAMOCI L	1484.08
P02/07	PON FSE - Avviso 9707/2021 -10.2.2A-FSEPON-SI-2021-283 APPRENDIAMO INS	26157.31
P02/08	ERASMUS+2019-1-FR01-KA229-063031_4 CONSTRUISSONS L'ESPACE DE VIE DE DEMAIN	13747.76
P02/09	PON FSE Avviso 33956 del 18/05/2022 - Azione 10.1.1A	428.41
P02/10	PON FSE Avviso 33956 del 18/05/2022	1353.44
P03/01	CERTIFICAZIONE INGLESE B1	7544.42
P03/02	CERTIFICAZIONE INGLESE B2	6931.85
P03/03	CERTIFICAZIONE FRANCESE DELF B1	64.33
P03/04	CERTIFICAZIONE FRANCESE DELF B2	541.26
P03/05	CERTIFICAZIONE SPAGNOLO B1	1.85
P03/06	CERTIFICAZIONE TEDESCO B1	257.86
P03/07	LICEO INTERNAZIONALE CAMBRIDGE	26035.88
P03/09	CERTIFICAZIONE ECDL	544.78
P03/10	TEATRO FRANCOFONO	3099.89
P04/4	Risorse per Formazione rete ambito 10	1053.64
P05/01	Eccellenze	3442.00

Avanzo vincolato € 500.019,14
Totale Avanzo vincolato utilizzato € 469.111,73
Totale Avanzo vincolato NON utilizzato € 30.907,41

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/1	FUNZIONAMENTO SPESE PROVINCIA DI CATANIA	16940.40
A01/2	SPESE DI FUNZIONAMENTO GENERALE	7000.00
A02/1	Spese di funzionamento amministrativo	10000.00
A03/01	Spese di funzionamento didattico	13691.12

Avanzo non vincolato € 157.604,36
Totale Avanzo non vincolato utilizzato € 47.631,52
Totale Avanzo non vincolato NON utilizzato € 109.972,84

L'avanzo non utilizzato per € 140.880,25 è stato destinato alla voce Z – Disponibilità finanziaria da programmare.

3 – ENTRATE DI COMPETENZA

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

Voce: 03/01 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione € 12.580,42
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04/1 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO LEGGE 107 DEL 2015	€ 12.580,42

Voce: 03/01/1 Dotazione ordinaria Alunni diversamente abili	Importo previsione € 70,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/02 - Spese per Alunni diversamente abili	€ 70,00

Voce: 04/01 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione € 37.539,74
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/2 - SPESE DI FUNZIONAMENTO GENERALE	€ 8.490,42
A02/1 - Spese di funzionamento amministrativo	€ 20.230,86
A03/01 - Spese di funzionamento didattico	€ 6.308,88
R98 - FONDO DI RISERVA	€ 2.509,58

4 – SPESE

Per una disamina analitica delle spese si rimanda alle schede finanziarie in allegato.

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

- L'attività **A01** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 38.067,68** così ripartita:

Voce: A01/1 FUNZIONAMENTO SPESE PROVINCIA DI CATANIA	Importo previsione € 16.940,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/08 - Contributo distributori per spese	€ 16.940,40

Tali spese saranno impegnate per la gestione delle utenze e di tutte le attività preventivamente autorizzate dalla Città metropolitana di Catania.

Voce: A01/2 SPESE DI FUNZIONAMENTO GENERALE	Importo previsione € 15.490,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/01 - Dotazione Regione Sicilia	€ 7.000,00
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	€ 8.490,42

Solo a titolo esemplificativo, tali spese finanzieranno l'acquisto di materiale di pulizia, di sanificazione degli ambienti, la piccola manutenzione del plesso scolastico, ecc...

Voce: A01/3 Risorse finanziarie ex art. 36 comma 2 DL 21/2022	Importo previsione € 1.205,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/52 - AVANZO Risorse finanziarie ex art. 36 comma 2 DL 21/2022	€ 1.205,34

Voce: A01/4 Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022- Contenimento rischio Covid 19	Importo previsione € 4.354,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/54 - AVANZO – Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022- Contenimento rischio Covid 19	€ 4.354,64

Voce: A01/7 Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	Importo previsione € 76,88
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/55 - AVANZO Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	€ 76,88

- L'attività **A02** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 30.230,86** così ripartita:

Voce: A02/1 Spese di funzionamento amministrativo	Importo previsione € 30.230,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/01 - Dotazione Regione Sicilia	€ 10.000,00
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	€ 20.230,86
99/01 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	€ 1.000,00

La voce di spesa A02, insieme alla A03/01, rappresenta il cuore dell'attività scolastica. Infatti, le spese previste in questo conto finanzieranno l'acquisto di servizi di supporto come ad esempio RSPP, il rinnovo delle licenze d'uso dei software gestionali, le forniture di materiali per gli uffici amministrativi come ad esempio toner, carta, cancelleria, ecc...

La voce 99/01 rappresenta la partita di giro relativa al fondo delle minute spese che infatti non incide sull'importo totale della previsione.

- L'attività **A03** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 297.712,60** così ripartita:

Voce: A03/01 Spese di funzionamento didattico	Importo previsione € 20.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/01 - Dotazione Regione Sicilia	€ 3.691,12
01/01/02 - Contributo volontario alunni	€ 10.000,00
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	€ 6.308,88

Allo stesso modo del conto precedente, la voce A03/01, rappresenta tutte le spese programmate per il supporto alle attività dedicate nello specifico agli studenti. Infatti, solo a titolo di esempio, le spese prevedono acquisto di cancelleria, attrezzature sportive, acquisti di materiale informatico, fornitura di materiali medicali, ecc...

Voce: A03/02 Spese per Alunni diversamente abili	Importo previsione € 327,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/04 - Alunni diversamente abili	€ 257,26
03/01/1 - Dotazione ordinaria Alunni diversamente abili	€ 70,00

La voce A03_2 prevede spese a favore degli alunni diversamente abili come ad esempio materiali di consumo, materiali di supporto didattico, ecc...

Voce: A03/03 Spese per acquisto libri in comodato d'uso	Importo previsione € 982,59
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

01/02/05 – Comodato libri	€ 982,59
---------------------------	----------

Voce: A03/04 Spese per Premi e borse di studio	Importo previsione € 2.427,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/38 - Contributi borse	€ 2.227,00
01/02/39 - Premio Zinna	€ 200,00

Voce: A03/07 Risorse art. 21 DL 137/2020	Importo previsione € 30,45
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/09 - Art. 21 DL 137 Misure DDI	€ 30,45

Voce: A03/08 Connettività studenti meno abbienti DL 24.10.2020	Importo previsione € 1.474,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/10 - Connettività studenti meno abbienti	€ 1.474,12

Voce: A03/11 PON FESR Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	Importo previsione € 29,95
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/34 - PON FESR Avviso 20480/2021 Reti locali	€ 29,95

Voce: A03/12 PON Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021	Importo previsione € 267,93
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/41 - PON FESR Avviso 28966/2021 Digital board	€ 267,93

Voce: A03/14 PO FESR REGIONE SICILIA 10.8.1	Importo previsione € 1.947,78
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/43 - P O FESR Regione Sicilia 10.8.1	€ 1.947,78

Voce: A03/15 Dispositivi e Strumenti Digitali per le Regioni del Mezzogiorno - PNSD	Importo previsione € 53,46
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/07 - PNSD DDI Regioni Mezzogiorno	€ 53,46

Voce: A03/17 Piano "Scuola 4.0" – Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022) Cod. identificativo progetto M4C1I1.4- 2022-981-P-11900	Importo previsione € 216.305,17
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/08 - PNRR - Dispersione	€ 216.305,17

Voce: A03/18 Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classroom di apprendimento innovativi – D.M. n. 218/2022 Cod. identificativo progetto M4C1I3.2- 2022-961-P-11949	Importo previsione € 29.853,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/13 - PNRR - Class	€ 29.853,85

Voce: A03/19 “Piano “Scuola 4.0” – Azione 2 – Next digital labs - Laboratori per le professioni digitali del futuro” – D.M. n. 218/2022 Cod. identificativo progetto M4C1I3.2-2022-962-P-14208	Importo previsione € 12.406,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/14 - PNRR - Labs	€ 12.406,64

Voce: A03/20 “Piano “Scuola 4.0” – “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico”	Importo previsione € 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/06 - PNSD Animatore Digitale	€ 1.000,00
01/02/57 - PNRR - ANIMATORE DIGITALE per formazione transizione digitale personale	€ 1.000,00

Voce: A03/21 Avviso1.2 Abilitazione al cloud per la PA DIGITALE 2026	Importo previsione € 2.305,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/58 - Pa Digitale 2026 - Azione 1.2	€ 2.305,40

Voce: A03/22 Avviso 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici PA DIGITALE 2026	Importo previsione € 7.301,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/59 - Pa Digitale 2026 - Azione 1.4	€ 7.301,00

- L'attività **A04** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 47.337,82** così ripartita:

Voce: A04/1 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO LEGGE 107 DEL 2015	Importo previsione € 47.337,82
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/02 - AVANZO Alternanza scuola lavoro PCTO	€ 34.757,40
03/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	€ 12.580,42

- L'attività **A05** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 33.260,55** così ripartita:

Voce: A05/04 DM 6_23 AGEVOLAZIONI ALUNNI	Importo previsione € 33.260,55
---	---------------------------------------

VIAGGI ISTRUZIONE	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/60 - DM 6_23 AGEVOLAZIONI ALUNNI VIAGGI ISTRUZIONE	€ 33.260,55

- L'attività **A06** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 4.376,18** così ripartita:

Voce: A06/1 Percorsi di orientamento per studenti all'ultimo anno di scuola secondaria	Importo previsione € 3.868,19
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/50 - PERCORSI ORIENTAMENTO STUDENTI ART.8 D.L.104	€ 3.868,19

Voce: A06/2 Attività orientamento studenti in entrata classi prime	Importo previsione € 507,99
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/51 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	€ 507,99

- Il Progetto **P01** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 11.534,10** così ripartita:

Voce: P01/08 Piano Scuola Estate - Risorse art.3 comma 1, lett. a) D.M. 48/2021	Importo previsione € 8.734,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/56 - Avanzo da P01 08 del 2022- Piano scuola estate	€ 8.734,50

Voce: P01/10 STEM - PNSD	Importo previsione € 2.799,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/11 - PNSD STEM	€ 2.799,60

- Il Progetto **P02** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 52.386,28** così ripartita:

Voce: P02/04 AVVISO 4294 PON10.1.1A-FSEPON-SI-2019-471 "INTEGRAZIONE E INCLUSIONE: UNA MISSIONE EDUCATIVA"	Importo previsione € 9.215,28
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/44 - PON FSE Avviso 4294 Inclusione sociale	€ 9.215,28

Voce: P02/06 PON FSE - Avviso 9707/2021 -10.1.1A-	Importo previsione € 1.484,08
--	--------------------------------------

FSEPON-SI-2021-269 RIPRENDIAMOCI L	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/16 - PON Avviso 9707 Azione A1	€ 1.484,08

Voce: P02/07 PON FSE - Avviso 9707/2021 -10.2.2A-FSEPON-SI-2021-283 APPRENDIAMO INS	Importo previsione € 26.157,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/17 - PON Avviso 9707 Azione A2	€ 26.157,31

Voce: P02/08 ERASMUS+2019-1-FR01-KA229-063031_4 CONSTRUISONS L'ESPACE DE VIE DE DEMAIN	Importo previsione € 13.747,76
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/21 - Erasmus 2019-1-FR01-KA229-06303	€ 13.747,76

Voce: P02/09 PON FSE Avviso 33956 del 18/05/2022 - Azione 10.1.1A	Importo previsione € 428,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/49 - PON FSE Avviso 33956 del 18/05/2022 - Azione 10.1.1A	€ 428,41

Voce: P02/10 PON FSE Avviso 33956 del 18/05/2022	Importo previsione € 1.353,44
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/48 - PON FSE Avviso 33956 del 18/05/2022	€ 1.353,44

- Il Progetto **P03** prevede a bilancio complessivamente la somma di **€ 45.022,12** così ripartita:

Voce: P03/01 CERTIFICAZIONE INGLESE B1	Importo previsione € 7.544,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/23 - Certificazione Inglese B1	€ 7.544,42

Voce: P03/02 CERTIFICAZIONE INGLESE B2	Importo previsione € 6.931,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/24 - Certificazione Inglese B2	€ 6.931,85

Voce: P03/03 CERTIFICAZIONE FRANCESE DELF B1	Importo previsione € 64,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

01/02/25 - Certificazione Francese B1	€ 64,33
---------------------------------------	---------

Voce: P03/04 CERTIFICAZIONE FRANCESE DELF B2	Importo previsione € 541,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/26 - Certificazione Francese B2	€ 541,26

Voce: P03/05 CERTIFICAZIONE SPAGNOLO B1	Importo previsione € 1,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/28 - Certificazione Spagnolo	€ 1,85

Voce: P03/06 CERTIFICAZIONE TEDESCO B1	Importo previsione € 257,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/27 - Certificazione Tedesco	€ 257,86

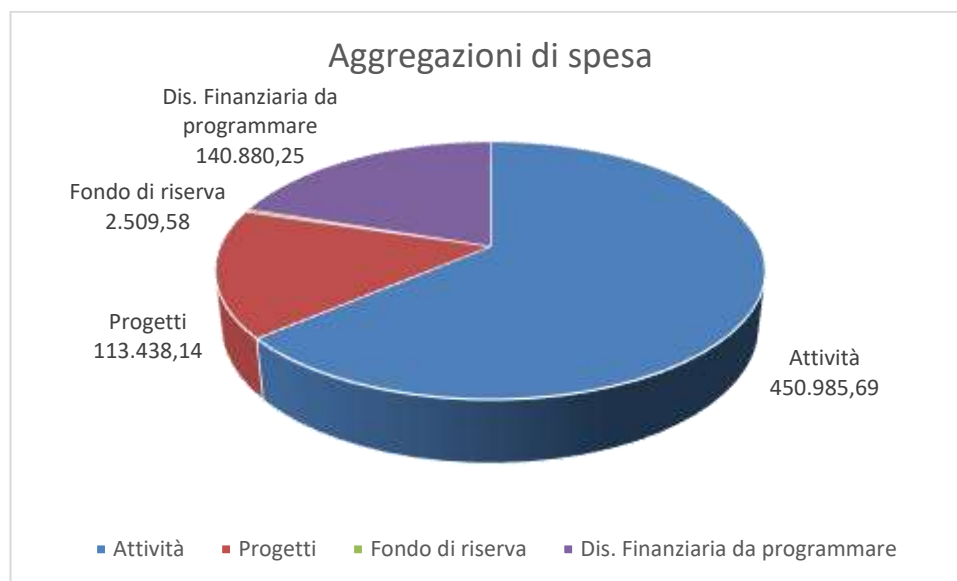
Voce: P03/07 LICEO INTERNAZIONALE CAMBRIDGE	Importo previsione € 26.035,88
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/46 - LICEO INTERNAZIONALE CAMBRIDGE	€ 26.035,88

Voce: P03/09 CERTIFICAZIONE ECDL	Importo previsione € 544,78
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/45 - CERTIFICAZIONE ECDL	€ 544,78

Voce: P03/10 TEATRO FRANCOFONO	Importo previsione € 3.099,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/30 - Teatro Francofono	€ 3.099,89

Voce: P04/4 Risorse per Formazione rete ambito 10	Importo previsione € 1.053,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/53 - AVANZO -Formazione rete ambito (Padre Santi di Guardo)	€ 1.053,64

Voce: P05/01 Eccellenze	Importo previsione € 3.442,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/12 - Eccellenze	€ 3.442,00



5 - FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva pari ad Euro **2.509,58** è stato determinato tenendo conto del 5% (limite massimo 10% previsto dall'art. 8 comma 1 del D.l. n. 129 /2018) dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 04 voce 01 e 03 voce 01, delle entrate del presente programma annuale, pari ad € 50.190,16. 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.l. 129/2018.

6 - DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare pari a Euro **140.880,25** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 01/01/02 Contributo volontario alunni – NON VINCOLATO	€ 46.524.80
Voce: 01/01/04 Contributo distributori – NON VINCOLATO	€ 12.575.00
Voce: 01/01/06 Contributo volontario alunni da aggregato z 2022 – NON VINCOLATO	€ 50.873.04
Voce: 01/02 VINCOLATO	€ 13.832.39
Voce: 01/02/01 AVANZO VINCOLATO Percorsi Orientamento	€ 17.075.02

TOTALE AVANZO NON VINCIOLATO Euro **109.972,84**

TOTALE AVANZO VINCOLATO Euro **30.907,41**

CONCLUSIONI

I sottoscritti sottopongono il Programma Annuale dell'E.F. 2024 alla Giunta Esecutiva per la successiva proposta al Consiglio d'Istituto per la necessaria delibera di approvazione previo parere di regolarità contabile da parte del Collegio dei Revisori dei Conti. Tale parere potrà essere acquisito anche con modalità telematiche e successivamente verbalizzato nella prima seduta utile.

I sottoscritti propongono:

- La costituzione del fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessarie a garantire il regolare svolgimento dell'ordinaria attività;
- Di stabilire la consistenza massima del fondo economale in **€ 1.000,00** da anticipare al DSGA;

La gestione del fondo economale per le minute spese dovrà avvenire nel rispetto di quanto normato dall'art 21 del D.L. 129/2018 e dal D.A. n. 7753/2018

Si allegano i seguenti documenti:

- Mod. A
- Mod. B
- Mod. C
- Mod. D
- Mod. E

Catania, 15 Gennaio 2024

LA DIRIGENTE

Maria Carla Di Domenico

Firmato digitalmente ai sensi
del CAD e norme connesse

Il Direttore S.G.A.

Emanuele Emili

Firmato digitalmente ai sensi
del CAD e norme connesse