UNIONE EUROPEA MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO REGIONE SICILIANA

Istituto Comprensivo "L. Capuana"

Piazza Martiri d'Ungheria, 4 - Tel. 0932/1914089 - C.F. 80005770880
email: rgic80100c@istruzione.it – pec: rgic80100c@pec.istruzione.it - sito web: www.iccapuana.edu.it
97010 - G I A R R A T A N A (RG)
Codice Univoco D'Ufficio: **UF4QL7**

Programma

Annuale

2025

Periodo Finanziario
dal 1 gennaio 2025 al 31 dicembre 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il programma annuale rappresenta lo strumento essenziale di gestione amministrativo-contabile di ogni scuola e costituisce la manifestazione della programmazione finanziaria strettamente collegata a quella didattica e amministrativa.

E' un documento contabile previsionale e programmatico che ha come fondamento la determinazione delle risorse finanziarie in entrata e la loro utilizzazione in uscita. E' stato predisposto in ottemperanza agli artt. 4 e 5 del D.I. 129/2018, recepito dalla Regione Sicilia con D.A. n. 7753 del 28/12/2018 "Regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" ai sensi dell'articolo 1, comma 143 della Legge 13 luglio 2015, n. 107.

La presente relazione viene redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnico-amministrativa, secondo le disposizioni contenute nelle seguenti circolari riguardanti la predisposizione e l'approvazione del programma annuale per l'E.F. 2025:

- Circolare della Regione Sicilia n. 25 del 14/11/2024 riguardante la predisposizione del programma annuale per l'E.F. 2025;
- Nota MIM prot. n° 8235 del 26/11/2024 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2025, che prevede la predisposizione del documento contabile entro il 15/01/2025 e l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto entro e non oltre il 15/02/2025;
- Circolare Ass.to Regionale n° 26 del 26/11/2024 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2025, così come prevista dalla nota del MIM prot. n° 8235 del 26/11/2024

tenuto conto delle seguenti assegnazioni finanziarie comunicate:

- nota del M.I.M. prot. n. 36704 del 30/09/2024 con la quale sono state assegnate le risorse relative alla predisposizione del P.A. per l'E.F. 2025;
- DDG della Regione Sicilia N. 1393 del 16/09/2024 - in particolare l'allegato riguardante gli Istituti Comprensivi della Sicilia a.s. 2024_2025;
- Contributo Comune di Monterosso Almo – L.23/96, di cui alla comunicazione assunta a prot. 83 del 08/01/2025;
- Contributo annuo Comune di Giarratana relativo alle funzioni delegate di cui alla L.23/96 – comunicazione assunta a prot. 114 del 09/01/2025.

Il programma annuale, unitamente all'allegata relazione, viene proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto, per l'esame e la conseguente approvazione.

Il Programma Annuale e la relazione illustrativa sono al contempo sottoposti ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

PREMESSA

Il Programma Annuale, in quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale ed amministrativo, attraverso la pianificazione degli interventi e delle realizzazioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano Triennale dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico - finanziaria tale da garantire efficacia all'azione dell'istituzione scolastica.

Esso è coerente con gli obiettivi formativi prioritari condivisi e le condizioni strutturali ed ambientali, nonché con le scelte culturali caratterizzanti la governance dell'Istituto.

Il presente Programma Annuale costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF a.s. 2024/2025 inserito nella triennalità 2022/2025.

PRINCIPI GENERALI

I principi generali di predisposizione del P.A. trovano fondamento nel ***D.M. 129 del 28-08-2018***, recepito dalla Regione Sicilia con ***D.A. 7753 del 28-12-2018***:

- "*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).***
- "*Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma* ***dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997****, e successive modifiche ed integrazioni e* ***dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998*** *e* ***dell'articolo 7****, della* ***legge regionale 24 febbraio 2000, n. 6,*** *senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di*

orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale della offerta formativa..." ***(art.2, c.3);***

- "*Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono, altresì, all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:*

  a) da finanziamenti dell'Unione Europea
  b) da altri finanziamenti dello Stato
  c) da finanziamenti delle Regioni, di Enti Locali o di altri Enti pubblici
  d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati
  e) *da entrate proprie*" (***art.2, c.4***)

CRITERI

Il Programma Annuale con la relativa ripartizione delle risorse economiche disponibili è stato predisposto al fine di garantire il buon funzionamento e la continuità del servizio scolastico.

OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE IN BASE AL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Gli obiettivi del Programma Annuale sono definiti sulla base dei contenuti e degli obiettivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.
Possono essere sinteticamente definiti come segue:

1. Valorizzare le diversità individuali, sociali e culturali, operando la piena integrazione degli alunni disabili e degli alunni stranieri che frequentano le classi dell'Istituto, per prevenire e contrastare la dispersione scolastica con il superamento degli schemi rigidi di insegnamento e l'inserimento di nuove forme di flessibilità;
2. promuovere le eccellenze;
3. potenziare le competenze linguistiche e logico - matematiche;
4. sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e doveri;
5. promuovere la transizione ecologica e culturale;
6. sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
7. sviluppare le competenze digitali degli studenti, con particolare al pensiero computazionale e alle STEM all' utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
8. potenziare le metodologie laboratoriali e le attività di laboratorio;
9. garantire, compatibilmente con le risorse a disposizione, un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica.

CONTESTO RELATIVO ALL'A.S. 2024/2025

a) DATI RELATIVI ALLA SITUAZIONE EDILIZIA

L'I.C. "L. Capuana" di Giarratana è così composto:

PLESSO SC. INFANZIA "*ARCOBALENO*"–	**GIARRATANA** ubicata in Via Can. Marziano
PLESSO SC. INFANZIA "*LA SIRENETTA*"–	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via P. Pio
PLESSO SCUOLA PRIMARIA "*PAOLO TERI*"_ Sede amministrativa	**GIARRATANA** ubicata in P.zza Martiri d'Ungheria n. 4
PLESSO SCUOLA PRIMARIA "*SAN GIOVANNI BOSCO*"-	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via Mercato
PLESSO SCUOLA SEC. 1°GRADO "*GIACOMO ZANELLA*"–	**GIARRATANA** ubicata in Via Mercato
PLESSO SCUOLA SEC. 1°GRADO "*VINCENZO BELLINI*" MONTEROSSO ALMO	ubicata in Via Acquasanta

b) DATI RELATIVI AL PERSONALE SCOLASTICO

Il personale scolastico assegnato all'Istituto è costituito, da 81 unità di personale così ripartite:

ORGANICO PERSONALE	PERSONALE T.I	PERSONALE T.D	TOTALE
Dirigente scolastico	1	-	1
Direttore S.G.A	1	-	1
Docenti scuola dell'infanzia	11		11
Docenti di sostegno scuola infanzia	1	2	3
Docenti scuola primaria	15	1	16
Docenti di sostegno scuola primaria	4	3	7
Docenti scuola secondaria di I° grado	15	3	18
Docenti di sostegno scuola secondaria	2	-	2

Docenti di religione	0	3	3
Assistenti Amministrativi	4	-	4
Collaboratori scolastici	15	-	15
TOTALE	**69**	**12**	**81**

c) DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE SCOLASTICA

PROSPETTO GENERALE DELLE CLASSI E ALUNNI
(al momento della predisposizione del programma annuale)

SCUOLA DELL'INFANZIA			
GIARRATANA ARCOBALENO		**MONTEROSSO SIRENETTA**	
1° SEZ.	18	SEZ. A	20
2° SEZ.	20	SEZ. B	21
3° SEZ.	19		
TOTALE N. 3 SEZ.	**57**	**TOTALE N. 2 SEZ.**	**41**
SCUOLA PRIMARIA			
GIARRATANA P.TERI		**MONTEROSSO S.G. BOSCO**	
1 A	19	1 A	19
2 A	18	2 A	21
3 A	17	3 A	14
4 A	20	4 A	15
5 A	21	5 A	20
TOTALE CLASSI N. 5	**95**	**TOTALE CLASSI N. 5**	**89**
SCUOLA SECONDARIA			
GIARRATANA G. ZANELLA		**MONTEROSSO V.BELLINI**	
1 A t.n.	17	1 A t.n.	13
2 A t.n.	24	2 A t.n.	19
3 A t.n.	21	3 A t.n.	15
TOTALE CLASSI N. 3	**62**	**TOTALE CLASSI N. 3**	**47**

TOTALE CLASSI N.	**11**	**TOTALE CLASSI N.**	**10**

TOTALE COMPLESSIVO ALUNNI	**PLESSI**	**CLASSI**
N. 391	**6**	**21**

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025

In base alle attuali disposizioni normative, le retribuzioni del personale a Tempo Determinato supplente temporaneo ***(legge 30/08/2012 n° 135 e ss.mm.ii.)***, oltre i compensi accessori (***legge 122/2010***) relativi al fondo miglioramento offerta formativa vengono pagati dal "Service Personale Tesoro", nei limiti della somma al lordo dipendente liquidata dalla scuola.
Pertanto, la presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli progetti e attività soggetti a finanziamenti che saranno gestiti con fondi della scuola.

Il PTOF per il triennio 2022-25, come previsto dalla ***L.107/2015 (art1. Commi 12 e 14***), è stato elaborato dal Collegio Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 21/12/2022. L'aggiornamento relativo all'a.s. 2024/2025 è stato deliberato dal Collegio dei docenti in data 24/10/2024 con delibera n. 24, e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 18/11/2024 con delibera n. 66.

Ogni progetto è stato corredato da un approfondimento costituito da schede di sintesi del piano dell'offerta formativa (dove vengono espressi obiettivi e finalità), e da un parallelo schema finanziario che ha classificato tutte le spese secondo le tipologie standard.

STRUTTURA del P.A. 01/01/2025-31/12/2025

La struttura del Programma annuale per quanto riguarda le **entrate** prevede la suddivisione in livelli a secondo della loro provenienza:

Livello 1 Avanzo di Amministrazione
Livello 2 Finanziamenti dall'Unione europea
Livello 3 Finanziamenti dallo Stato
Livello 4 Finanziamento dalla Regione
Livello 5 Finanziamenti da enti locali o da altre Istituzioni
Livello 6 Contributi da privati
Livello 7 Provenienti da Gestione Economica
Livello 8 Rimborsi e restituzione di somme
Livello 9 Alienazione di beni materiali
Livello 10 Alienazione di beni immateriali

Livello 11 Sponsor e utilizzo locali
Livello 12 Altre entrate
Livello 13 Mutui

La parte della **spesa** prevede due settori: Attività e Progetti (con rilevanza finanziaria a carico del bilancio scolastico) che riprendono la programmazione didattica e gli obiettivi definiti nel PTOF triennio 2022/2025, il cui aggiornamento per l'a.s. 2024/2025 è stato deliberato dal Collegio dei docenti il 24/10/225 con delibera n. 24, e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 18/11/2024 con delibera n. 66, di seguito specificati:

ATTIVITA' – LIVELLO A

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01/01 Funzionamento generale e decoro

A01/02 Funzionamento generale decoro c/Comune di Giarratana (L. 23/96)

A01/03 Funzionamento generale decoro c/Comune di Monterosso Almo (L. 23/96)

A01/04 Manutenzione ordinaria fondi regionali (ex L.R. 15/88)

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02/02 Funzionamento amministrativo generale

A03 DIDATTICA

A03/01 Funzionamento didattico generale

A03/04 - Investimento M4C1-3.1–Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche–D.M. n. 65/2023–Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38668 - CUP:J64D23003350006

A03/05 - Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale–D.M. n. 66/2023-codice M4C1I2.1-2023-1222-P-38711 CUP J64D23003690006

A03/06 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica–D.M.19/2024–Codice identificativo progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-48919

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A05/01 - Visite e viaggi di istruzione

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06/01 Orientamento verso uno sblocco occupazionale d.l.104/2013

PROGETTI - LIVELLO P

P01 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO-TECNICO E PROFESSIONALE

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P02/01 - Agenda Sud-Nota di adesione n.134894 /2023-codice progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-204

P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE

P04/01 Formazione e aggiornamento del personale

Si procede, di seguito, all'equilibrata ripartizione delle somme disponibili nelle singole aggregazioni delle entrate e delle spese, da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Istituto.

A N A L I S I D E L L E E N T R A T E

I Finanziamenti Statali inseriti nella previsione delle entrate del programma annuale sono stati assegnati con nota del M.I.M prot. n. 36704 del 30/09/2024. Tali assegnazioni si riferiscono alla quota (dotazione ordinaria) relativa agli alunni diversamente abili.

Con la stessa nota sono stati assegnati i fondi riguardanti i compensi accessori relativi al MOF dell'istituzione scolastica. Tali fondi, come già detto sopra, non vengono previsti tra le entrate in quanto, così come prevede la legge 122/2010, verranno pagati dal "Service Personale Tesoro", nei limiti della somma al lordo dipendente liquidata dalla scuola.

I finanziamenti regionali, riguardano la dotazione ordinaria per le spese di funzionamento di competenza della Regione Sicilia comunicata con DDG della Regione Sicilia N. 1393 del 16/09/2024 in particolare l'allegato riguardante gli Istituti Comprensivi della Sicilia a.s. 2024_2025.

I finanziamenti **da Enti Locali o da altre Istituzioni** sono relativi alle assegnazione da parte dei Comuni di Giarratana e Monterosso Almo per le spese relative al funzionamento per le funzioni delegate, L.23/96, a carico dell'ente locale.

Si prevedono, inoltre, visto il provvisorio n. 1 emesso dall'Istituto Cassiere il 10/01/2025, gli interessi attivi maturati presso la banca d'Italia.

Alla luce delle considerazioni sopra evidenziate, la presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli finanziamenti che saranno gestiti dalla scuola.

Le entrate, indicate nel mod. A, sono raggruppate in livelli secondo la loro provenienza come segue:

LIVELLO 1	LIVELLO 2	DESCRIZIONE	IMPORTO
01		**Avanzo di amministrazione presunto**	**151.047,92**
	01	Non vincolato	17.379,71
	02	Vincolato	133.668,21
02		**Finanziamenti dall'Unione Europea**	
03		**Finanziamenti dallo Stato**	**100,00**
	01	Dotazione ordinaria	100,00
04		**Finanziamenti dalla Regione**	**12.081,99**
	01	Dotazione ordinaria	12.081,99
	02	Dotazione perequativa	
05		**Finanziamenti da enti Locali o da altre Istituzioni**	**7.500,00**
	04	Comune vincolati	7.500,00
06		**Contributi da privati**	
	10	Altri contributi da Famiglia vincolati	
07		**Proventi da Gestione economica**	
08		**Rimborsi e restituzione di somme**	
09		**Alienazione di beni materiali**	
10		**Alienazione di beni immateriali**	
11		**Sponsor e utilizzo locali**	
12		**Altre entrate**	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
13		**Mutui**	
		Totale entrate	**170.729,92**

La prima posta delle entrate, livello 01, è costituita dall'avanzo di amministrazione al 31/12/2024.
Da un'analisi **dell'Esercizio Finanziario 2024**, viene rilevata la risultanza delle **economie verificatesi sui singoli piani di destinazione di spesa** come segue:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO ALLA DATA DEL 31/12/2024

VOCE	avanzo 2023	accertamenti 2024	tot. entrata 2024	impegni 2024	Residui radiati	avanzo 2024
A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO						
dotazione ordinaria regione non vincolata avanzo+previsione	5.030,75	2.800,00	7.830,75	5.672,64	-164,46	1.993,65
TOTALE A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO	**5.030,75**	**2.800,00**	**7.830,75**	**5.672,64**		**1.993,65**
A01/02 Funzionamento e decoro /Com. Giarratana		**3.500,00**	**3.500,00**	**3.499,99**		**0,01**
A01/03 Funzionamento e decoro/Com. Monterosso		**4000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**		**0,00**
A01 / 04 - MANUTENZIONE ORDINARIA FONDI REGIONALI (ex L. 15/88)	**1.818,15**	**1.470,82**	**3.288,97**	**740,00**		**2.548,97**
A01/05 Tirocinio	**1120,00**	**1.610,00**	**2.730,00**	**0,00**		**2.730,00**
A02/02 FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE						
A02/02 Funz.amm.vo regione non vinc.	5.718,44	6.400,00	12.118,44	9.257,01		2.861,43
A02/02 Contributi da privati (alunni-personale)		2.394,00	2.394,00	2.308,50		85,50
altre entrate (interessi)		0,01	0,01	0,01		0,00
TOTALE A02/02	**5.718,44**	**8.794,01**	**14.512,45**	**11.565,52**		**2.946,93**
A03/01 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE						
Avanzo no v. regione dotazione ordinaria	5.339,50	6.642,12	11.981,62	6.671,37		5.310,25
Avanzo no vinc. Stato dotazione ordinaria		173,56	173,56	173,56		0,00
Avanzo vinc. Regione	**834,11**		834,11			**834,11**
contributo utilizzo palestra		300,00	300,00	300,00		0,00
premio Nicholas Green		365,00	365,00	365,00		0,00
TOTALE A03/01	**6.173,61**	**7.480,68**	**13.654,29**	**7.509,93**		**6.144,36**

A03/02 Piano "Scuola 4.0"–Azione 1–Next digital classroom-**D.M. n.218/2022**–Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24348 CUP J64D23000370006	**13.372,05**	**0,00**	**13.372,05**	**3.438,39**	**-9.933,66**	**0,00**
A03/03 spese di personale	**2.495,07**		**2.495,07**	**0,00**	**0,00**	**2.495,07**
A03/04 Investimento M4C1-3.1– Potenziamento delle competenze STEM Investimento M4C1-3.1–Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche–**D.M. n. 65/2023**		**42.689,60**	**42.689,60**	**0,00**		**42.689,60**
A03/05 Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale–**D.M. n. 66/2023**		**27.405,79**	**27.405,79**	**13.420,00**		**13.985,79**
A03/06 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari… Dm 19/2024		**55429,59**	**55.429,59**	**0,00**	**0,00**	**55.429,59**
A05 visite e viaggi avanzo contributi alunni	**200,00**	**8.929,00**	**8.929,00**	**7.865,01**		**1.163,99**
A06/01 Orientamento-sblocco occupazionale	**303,25**	**108,37**	**411,62**	**0,00**		**411,62**
P04/01 Formazione del personale	**500,00**	**3.500,00**	**4.000,00**	**0,00**		**4.000,00**
P02/01 Agenda Sud-Nota di adesione n.134894/2023	**0,00**	**22.187,00**	**22.187,00**	**18.651,42**		**3.535,58**
FONDO RISERVA REGIONE		**72,76**	**72,76**	**0,00**		**72,76**
Z-Z01						
Cauzione società sportiva a.s.d monterosso	200,00		200,00			200,00
Cauzione dance with me	200,00		200,00			200,00
Cauzione azione cattolica	200,00		200,00			200,00
Cauzione ADS olimpia Giarratana	200,00		200,00			200,00
Cauzione C.S. I. di Ragusa	0,00	200,00	200,00			200,00
avanzo regione vincolato sc. materna reg.le	10.000,00		10.000,00			10.000,00
TOTALE Z	**10.800,00**	**200,00**	**11.000,00**			**11.000,00**
TOTALE COMPLESSIVO	**47.531,32**	**189.977,62**	**237.508,94**	**76.362,90**	**-10.098,12**	**151.047,92**

Le economie dei singoli piani di destinazione di spesa, unitamente a quanto rimasto nella disponibilità finanziaria da programmare, compongono l'avanzo di amministrazione DEFINITIVO al 31-12-2024, che viene distinto in avanzo vincolato e avanzo non vincolato come segue:

AVANZO VINCOLATO

Descrizione	Provenienza	Importo
Manutenzione ordinaria edifici scolastici ex L.R. 15/88 -	Risorse fondi Regionali	2.548,97
Risorse ex scuola infanzia regionale -	Risorse fondi Regionali	10.000,00
Risorse regione per acquisto libri di testo	Risorse fondi Regionali	834,11
	TOTALE AVANZO REGIONALE	**13.383,08**
Risorse comune di Giarratana per funzioni delegate L. 23/96	comune di Giarratana	0,01
Contributi alunni	Risorse da privati	1.149,49
Cauzione per utilizzo palestre plessi scolastici	Risorse da privati	1.000.00
Sofferenze fin.to Covid 19/20 (spese di personale)	Risorse fondi Statale	2.495,07
Investimento M4C1-3.1–Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche–D.M. n. 65/2023	Risorse fondi U.E. PNRR	42.689,60
Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale–D.M. n. 66/2023	Risorse fondi U.E. PNRR	13.985,79
Investimento riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica–D.M.19	Risorse fondi U.E. PNRR	55.429,59
Agenda Sud-Nota di adesione n.134894/2023-	Risorse U.E. PON	3.535,58
	TOTALE AVANZO VINCOLATO	**133.668,21**

AVANZO NON VINCOLATO

Descrizione	Provenienza	Importo
Finanziamento orientamento verso uno sblocco occupazionale D.L. 104/2013	Risorse statali	411,62
Dotazione ordinaria regione	Risorse Regionali	14.238,09
Contributi università per spese di tirocinio	Risorse da privati	2.730,00
	TOTALE AVANZO VINCOLATO	**17.379,71**

La distribuzione delle entrate per livelli è qui di seguito illustrata.

Livello 01: **Avanzo di amministrazione al 31-12-2024** **€ 151.047,92**

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
01	01	avanzo di amministrazione non vincolato	€	17.379,71

01	02	avanzo di amministrazione vincolato	€	133.668,21
		TOTALE	**€**	**151.047,92**

Riepilogo AVANZO AL 31-12-2024 per tipologia e piani di destinazione spesa E.F. 2025

			DESCRIZIONE	**IMPORTO**	**PIANO DI DESTINAZIONE**
01	01	01	avanzo di amministrazione non vincolato **Statale**	**€** 411,62	A06/01 € 411,62
01	01	01	avanzo di amministrazione non vincolato **Regionale**	**€** 14.238,09	A01/01 € 6.000,00 A02/02 € 8.238,09
01	01	01	avanzo di amministrazione non vincolato da **Privati** (università per contributi tirocini)	**€** 2.730,00	A03/01 € 2.730,00
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato **Statale**	**€** 2.495,07	Z € 2.495,07
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato **Regionale**	**€** 13.383,08	A01/04 € 2.548,97 A03/01 € 5.834,11 Z € 5.000,00
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato A**lunni**	**€** 1.149,49	A02/02 € 85,50 A05/01 € 1.063,99
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato **Comune** di Giarratana	**€** 0,01	A01/02 € 0,01
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato **U.E.**	**€** 115.640,56	A03/04 € 42.689,60 A03/05 € 13.985,79 A03/06 € 55.429,59 P02/01 € 3.535,58
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato per cauzione utilizzo palestre scolastiche da **Privati**	**€** 1.000,00	Z/Z01 € 1.000,00
			TOTALE	**€ 151.047,92**	

Livello 02: **Finanziamenti dall'Unione Europea:** al momento nessuna previsione

Livello 03: Finanziamenti dello Stato:

In base a quanto comunicato con **nota** del M.I.M. prot. n. 36704 del 30/09/2024 si prevede

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
03	01	Finanziamenti statali - Dotazione Ordinaria – quota alunni diversamente abili	€	**100,00**

Livello 04: Finanziamenti dalla Regione:

Si prevede l'assegnazione della dotazione finanziaria periodo GENN/AGO 2025 indicata dal DDG della Regione Sicilia N. 1393 del 16/09/2024 - in particolare l'allegato riguardante gli Istituti Comprensivi a.s. 2024_2025 pari a € 12.081,99.

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
04	01	Finanziamenti Regione Sicilia - Dotazione Ordinaria	€	**12.081,99**

Livello 05: Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni: € 7.500,00

Si prevede l'assegnazione annua da parte dei Comuni di Giarratana e di Monterosso Almo del contributo relativo alle funzioni delegate di cui alla L.23/96, rispettivamente pari a **€ 3.500,00 e € 4.000,00**:

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
05	04/01	Contributo Comune di Giarratana	€	**3.500,00**
05	04/02	Contributo Comune di Monterosso Almo	€	**4.000,00**

Livello 12: Altre entrate interessi

12 – 02 Interessi attivi da banca d'Italia

Per quanto attiene gli interessi attivi, le ultime disposizioni in materia di stabilità e finanza pubblica hanno imposto che la gestione della Cassa degli Istituti scolastici venga curata direttamente dalla Banca d'Italia, che riconosce una percentuale unica dell'1% solo sulla quota delle giacenze provenienti da fondi delle Famiglie (che peraltro la Scuola non tiene mai giacenti ma impegna quasi immediatamente).

In questa fase di approvazione del Programma Annuale, visto il provvisorio n. 1 del 10/01/2025 emesso dall'Istituto cassiere, viene previsto l'importo di **€ 0,01**.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

Descrizione	**Importi**	**Di cui vincolati**	**Di cui non vincolati**
Avanzo di amministrazione	**151.047,92**	133.668,21	17.379,71
Finanziamenti dell'Unione Europea			
Finanziamenti dello Stato – Dotazione ordinaria	**100,00**		*100,00*
Finanziamenti della Regione – Dotazione Ordinaria	**12.081,99**		*12.081,99*

Contributo Comune di Giarratana	**3.500,00**	*3.500,00*	
Contributo Comune di Monterosso Almo	**4.000,00**	*4.000,00*	
Interessi Attivi	**0,01**		*0,01*
TOTALE ENTRATE	**170.729,92**	***141.168,21***	***29.561,71***

Tramite le entrate si provvede alla realizzazione delle attività di istruzione e di formazione come previste nel PTOF, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente.

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto/attività tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

ANALISI DELLE VOCI DI SPESA

I piani di destinazione di spesa si distinguono in attività e in progetti, e, al loro interno, in tipologie di spesa, in base all'attuale piano dei conti predisposto dal Ministero. Per la loro quantificazione si è tenuto conto delle prevedibili esigenze future basate sulla programmazione finanziaria in coerenza con gli obiettivi e finalità fissati nel piano triennale dell'offerta formativa.

Come per le entrate, anche per le spese, non vengono previsti né i compensi accessori relativi al fondo dell'istituzione scolastica né i fondi per le retribuzioni dei supplenti brevi e saltuari, in quanto, così come prevede la legge 122/2010, verranno pagati dal "Service Personale Tesoro".
Pertanto, le schede previste riguardano soltanto le "Attività" e i "Progetti" finanziati con i fondi gestiti dalla scuola.

Eventuali progetti futuri che dovessero prevedere fondi a carico del bilancio scolastico potranno sempre essere inseriti tramite modifiche al programma annuale nel corso dell'anno.

Le schede illustrative finanziarie (mod.B) evidenziano, per ogni progetto/attività, le relative fonti di finanziamento e le spese distinte per tipologia; mentre la scheda descrittiva indica il responsabile del progetto/attività, gli obiettivi che si intendono perseguire, la durata, le risorse umane utilizzate, i beni e i servizi che si intendono acquistare.

Le spese, suddivise in Attività e Progetti, riguardano:

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		**ATTIVITA'**	**155.817,28**
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	16.048,98
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	9.823,60
	A03	DIDATTICA	128.469,09
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.063,99
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	411,62
P		**PROGETTI**	**6.335,58**
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	3.535,58
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2.800,00
R		**FONDO DI RISERVA**	
	R98	FONDO DI RISERVA	**81,99**
		Totale spese	**162.234,85**
Z	**Z01**	**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	8.495,07
		Totale a pareggio	**170.729,92**

In particolare:

LIVELLO A - ATTIVITA' - € 155.817,28

LIVELLO A/A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA: € 16.048,98

In questo livello sono state create varie sottovoci (in parte riportate dall'anno precedente) per una più specifica destinazione dei fondi in base alla fonte di provenienza del finanziamento:

A01/01: *Funzionamento generale e decoro* **€ 6.000,00**

Tramite la creazione di questa particolare voce si vogliono gestire le spese sostenute per far fronte alla gestione del funzionamento generale del servizio scolastico (ad es.: materiale di pulizia, manutenzione impianti e attrezzature), compresa l'attività di prevenzione e protezione sulla sicurezza nelle scuole di cui al D.L.vo 81/2008, la gestione della sicurezza e protezione dei dati personali (RGPD-UE 2016/679) e l'acquisto di materiale per la salute e la sicurezza dei lavoratori. Tale voce, inoltre, finanzia le spese di manutenzione ordinaria di cui alla L.R. 15/88, a carico della Regione:

Nella presente voce A01/01 viene riportata, tra le partite di giro, sia in entrata che in uscita, la somma relativa al fondo di anticipazione delle minute spese previsto dall'art. 21 del regolamento contabile (***D.A. n° 7753 del 28.12.2018***), pari a *€ 1.200,00.*

Le risorse previste riguardano l'avanzo di amministrazione al 31-12-2024 realizzato sui fondi non vincolati regionali.

A01/01 Funzionamento generale e decoro				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	02_Non vincolato (dotazione finanziaria fondi regionali)	6.000,00
			TOTALE	**6.000,00**
99	01 Partite di giro	001	Reintegro anticipo direttore s.g.a	**1.200,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	03 materiale		010 materiale igienico-sanitario	1.000,00
02 beni di consumo	03 materiale		011 altri materiali accessori n.a.c.	200,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali		003 assistenza medico-sanitaria (medico comp.)	400,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali		005 assistenza tecnico-informatica (Amm.Tr.)	600,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali		010 servizi sicurezza lavoro (RSPP)	1.300,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali		011 servizi protezione dati (RPD)	1.300,00
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria		003 riparazione impianti e macchinari	300,00
06 imposte e tasse	01 imposte		004 IVA	900,00
			TOTALE	**6.000,00**
99 partite di giro	01 partite di giro		001 Anticipo al direttore s.g.a	**1.200,00**

A01/02*: Funzionamento generale decoro c/Comune di Giarratana (L.23/96)* **€ 3.500,01**

Questa attività prevede come fonte di finanziamento l'avanzo di amministrazione vincolato anno 2024 e il finanziamento vincolato relativo ai fondi per le funzioni delegate: L. 23/96 Comune di Giarratana.

Le spese prevedono l'acquisto di: materiale pulizia, spese d'ufficio, manutenzione ordinaria edifici inerenti i plessi di Giarratana.

A01/02 FUNZIONAMENTO E DECORO C/COMUNE DI GIARRATANA (23/96)				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02 vincolato fondi comunali	**0,01**
05	Finanziamenti da Enti locali/altre istit.	04/01	Comune vincolati (Giarratana L. 23/96)	**3.500,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	2.500,01
03 Acquisto servizi e utilizzo beni	06 manutenzione ord.		001 manutenzione ordinaria beni immobili	1.000,00
			TOTALE	**3.500,01**

A01/03*: Funzionamento e decoro c/Comune di Monterosso Almo (L.23/96)*: **€ 4.000,00**

Tale voce è finanziata dal finanziamento vincolato relativo ai fondi per le funzioni delegate: L.23/96 Comune di Monterosso Almo. Le spese prevedono l'acquisto di: materiale pulizia, spese d'ufficio, manutenzione ordinaria edifici inerenti i plessi d i plessi di Monterosso Almo.

A01/03 FUNZIONAMENTO E DECORO C/COMUNE DI MONTEROSSO ALMO (23/96)				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali/altre istit.	04/02	Comune vincolati (Monterosso A.)_L. 23/96)	**4.000,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	2.500,00
03 Acquisto servizi e utilizzo beni	06 manutenzione ord.		001 manutenzione ordinaria beni immobili	1.500,00
			TOTALE	**4.000,00**

A01/04: *Manutenzione ordinaria fondi regionali (ex L.R. 15/88)* **€ 2.548,97**

L'importo previsto riguarda l'avanzo di amministrazione al 31-12-2024 realizzato sui fondi reg.li vincolati per spese di manutenzione ordinaria di cui alla L.R. 15/88.

A01/04 MANUTENZIONE ORDINARIA FONDI REGIONALI (L.R.15/88)				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02_vincolato fondi regionali (L.R. 15/88)	**2.548,97**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni	06 manutenzione ordinaria		001 manutenzione ordinaria immobili	**2.548,97**

LIVELLO A/A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO:

A02/02 *– Funzionamento amministrativo generale* ***€ 9.823,60***

Rientrano in questa voce le spese per far fronte all'attività amministrativa dell'istituzione scolastica: compensi e indennità ai revisori, spese per acquisto libri o strumenti di lavoro, abbonamenti a riviste ad uso amministrativo, cancelleria e materiale di facile consumo per gli uffici, manutenzione software, manutenzione di hardware e macchinari; licenze d'uso programmi segreteria; spese postali, gestione e spese tenuta conto istituto cassiere, assicurazione, ed altre spese generali mirate a garantire lo svolgimento dell'attività amministrativa istituzionale della scuola.

La copertura finanziaria di tale attività proviene dalla seguente fonte di finanziamento:

- Avanzo di amministrazione al 31-12-2024 relativo a economie fondi regionali non vincolati, a economie vincolati di contributi da privati, nonché dalla dotazione finanziaria regionale assegnata per l'anno 2024

A02/02 Funzionamento amministrativo generale				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	01 non vincolato (dotazione finanziaria reg.le)	*8.238,09*
01	Avanzo di amministrazione	02	02 vincolato (contributi da privati)	*85,50*
04	Finanziamenti dalla Regione	01	Dotazione ordinaria regionale	*1.500,00*
12	Altre entrate interessi	02	Interessi attivi da banca d'Italia	0,01
			Totale	**9.823,60**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	01 carta, cancelleria, stampati		001 carta	*1.388,10*
02 beni di consumo	01 carta, cancelleria, stampati		002 cancelleria	*1.200,00*
03 acquisto servizi	07 utilizzo di beni		006 licenze d'uso	*4.000,00*
03 acquisto servizi	11 assicurazioni		003 assicurazioni per alunni	*85,50*
03 acquisto servizi	13 servizio di cassa		001 somme da corrispondere Istituto cassiere	*1.000,00*
05 altre spese	01 amministrative		001 spese postali e telegrafiche	*150,00*
05 altre spese	02 revisori dei conti		002 Compensi ai revisori	*2.000,00*
			Totale	**9.823,60**

Livello A/A03 DIDATTICA **€ 128.469,09**

Livello A03/01 *– Funzionamento didattico generale* ***€* 16.364,11**

In questa attività vengono gestite tutte le spese necessarie al funzionamento dell'attività didattica generale, non di competenza statale come per esempio spese per:

a) materiale didattico di facile consumo per lo svolgimento delle attività con gli studenti
b) modesti acquisti e rinnovi di attrezzature tecnico-scientifiche e di sussidi didattici;
c) acquisto di hardware, tablet…;
d) partecipazione a manifestazioni, gare;
e) manutenzione di attrezzature di laboratorio, informatica, di sussidi didattici ecc.

La copertura finanziaria di tale attività proviene sia dall'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato al 31-12-2024 che dalla dotazione ordinaria statale (alunni diversamente abili) e regionale come segue:

A03/01 Funzionamento didattico generale				***ENTRATA***
Liv.	*Descrizione*	*Voce*	*Descrizione*	*Importo*
01	*Avanzo di amministrazione*	*01*	*01 non vincolato da privati*	*2.730,00*
01	*Avanzo di amministrazione*	*02*	*02 vincolato regione testi scolastici*	*834,11*
01	*Avanzo di amministrazione*	*02*	*02 vincolato regione ex sc. inf. reg.le*	*5. 000,00*
03	*Finanziamenti dallo Stato*	*01*	*Dotazione ordinaria statale (alunni diversamente abili)*	*100,00*
04	*Finanziamenti dalla Regione*	*01*	*Dotazione ordinaria regionale*	*7.700,00*
			Totale	***16.364,11***
				SPESA
Tipologia		*Conto*	*Sottoconto*	*Importo*
02 beni di consumo		*01 carta, cancelleria ..*	*001 carta*	*3.674,11*
02 beni di consumo		*02 giornali, riviste e pubblicazioni*	*002 pubblicazioni*	*1.500,00*
02 beni di consumo		*03 materiali e accessori*	*007 strumenti tecnico-specialistici*	*1.500,00*
02 beni di consumo		*03 materiali e accessori*	*008 materiale tecn. spec. facile consumo*	*3.200,00*
02 beni di consumo		*03 materiali e accessori*	*011 altri materiali e accessori n.a.c.*	*200,00*
04 acquisto di beni d'investimento		*03 beni mobili*	*016 Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile*	*1.800,00*
04 acquisto di beni d'investimento		*03 beni mobili*	*017 Hardware*	*2.400,00*
04 acquisto di beni d'investimento		*03 beni mobili*	*020 Strumenti musicali*	*2.000,00*
05 altre spese		*03 partecipazione ad organizzazioni*	*004 partecipazione a gare e concorsi*	*90,00*
			Totale	***16.364,11***

Livello A03/04 *- Investimento M4C1-3.1–Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche–D.M. n. 65/2023–Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38668 - CUP:J64D23003350006*

€ 42.689,60

Tale scheda è finanziata dall'avanzo di amministrazione vincolato di cui alle risorse del **P**iano **N**azionale di **R**ipresa e **R**esilienza – Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 –Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione dagli asili nido alle università. Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi, finanziato dall'Unione europea – Next generation EU – "Azione di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche" (D.M. 65/2023). L'obiettivo principale di tale investimento è quello di promuovere l'integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, e di potenziare le competenze multilinguistiche di studenti e insegnanti.

La somma prevista sarà destinata a compensare il personale, interno ed esterno alla scuola, impegnato nello svolgimento delle attività previste.

A03/04 - Investimento M4C1-3.1–Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche–D.M. n.65/2023 Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38668 - CUP:J64D23003350006				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02 vincolato no stato (U.E.)	**42.689,60**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
01 personale		03 altri compensi	008 incarichi **conferiti a personale**	**34.809,10**
03 acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi		05 formazione e aggiornamento	002 formazione professionale specialistica	**7.880,50**
			TOTALE	**42.689,60**

Livello A03/05 *- Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale–D.M. n. 66/2023-codice M4C1I2.1-2023-1222-P-38711 CUP J64D23003690006* ***€ 13.985,79***

Tale scheda è finanziata dall'avanzo di amministrazione vincolato di cui alle risorse del **P**iano **N**azionale di **R**ipresa e **R**esilienza – Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 2.1 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale **(DM 66/2023).**
L'obiettivo principale di tale investimento è la formazione per la transizione digitale, finalizzato alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico (dirigenti scolastici, direttori dei servizi generali e amministrativi, personale ATA, docenti, personale educativo).

La somma prevista sarà destinata a compensare il personale impegnato nello svolgimento delle attività previste.

A03/05 - Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale–D.M. n. 66/2023-codice M4C1I2.1-2023-1222-P-38711 CUP J64D23003690006				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02 vincolato no stato (U.E.)	**13.985,79**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
01 personale		03 altri compensi	008 incarichi conferiti a personale	**13.985,79**
			TOTALE	**13.985,79**

Livello A03/06 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica–D.M.19/2024–Codice identificativo progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-48919 **€ 55.429,59**

La somma prevista in questa scheda proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato di cui alle risorse del **P**iano **N**azionale di **R**ipresa e **R**esilienza – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (**D.M. 19/2024**). Gli obiettivi principali di tale investimento riguardano:

- La riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e la lotta alla dispersione scolastica costituiscono il fine di tale azione;
- La prevenzione e il contrasto alla dispersione scolastica.

La somma prevista sarà destinata a compensare il personale impegnato nello svolgimento delle attività previste.

A03/06 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica–D.M.19/2024–Codice identificativo progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-48919				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02_vincolato no stato (U.E.)	**55.429,59**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
01 personale		03 altri compensi	008 incarichi **conferiti a personale**	33.102,39
03 acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi		02 prestazioni professionali e specialistiche	009 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c	18.127,20

	09 servizi di ristorazione	001 Mensa scolastica	4.200,00
		TOTALE	**55.429,59**

Livello A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero

A05/01 *- Visite e viaggi di istruzione* ***€ 1.063,99***

Sono finanziate in tale attività tutte le spese relative a visite guidate e viaggi d'istruzione, come ad esempio: noleggi pullman, organizzazione tramite agenzie, eventuali rimborsi. La spesa relativa trova copertura nei contributi dei partecipanti e, al momento, si prevede una somma proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato al 31-12-2024, mentre i contributi volontari delle famiglie verranno gestiti tramite modifiche al P.A. per entrate finalizzate al momento dell'introito.

Il finanziamento previsto riguarda l'avanzo di amministrazione vincolato.

A05/01 - Visite e viaggi di istruzione				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02 vincolato - privati	**1.063,99**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		12 visite e viaggi d'istruzione	001 spese per visite e viaggi istruzione	**1.063,99**

Livello A06 Attività di orientamento

A06/01: *Orientamento verso uno sblocco occupazionale D.L.104/2013* ***€ 411,62***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2024 per attività di orientamento per il proseguimento del percorso degli studi:

A06/01 - ORIENTAMENTO VERSO UNO SBLOCCO OCCUPAZIONALE D.L.104/2013				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	01 Non vincolato statale (orientamento)	411,62
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		02 Prestazioni profess. e spec.	004 assistenza psicologica-sociale-relig.	**411,62**

LIVELLO P - PROGETTI - **€ 6.335,58**

Il nuovo schema ministeriale di programma annuale prevede n° 5 "Macro-progetti":

- **P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**
- **P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
- **P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**
- **P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE"**
- **P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"**

Ai fini di una più specifica imputazione dei fondi sono stati creati, ove necessario, dei sottoprogetti all'interno delle macro:

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" **€ 3.535,58**

P02/01 – Disponibilità ex Agenda Sud ***€ 3.535,58***

Questa scheda è finanziata dall'avanzo di amministrazione vincolato derivante dai fondi dell'U.E. relativi al decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 30 agosto 2023, n. 176, c.d. "AGENDA SUD", concernente la destinazione di risorse per interventi integrati di riduzione della dispersione scolastica nelle regioni del Mezzogiorno, nell'ambito della linea di investimento 1.4. "Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nella scuola secondaria di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea - Next Generation EU, del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola - Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, in attuazione del regolamento (UE) 2013/1303, e del Programma Nazionale "PN Scuola e competenze 2021-2027", in attuazione del regolamento (UE) 2021/1060.

Il progetto è stato realizzato nell'a.s. 2023/2024.

La somma, come prevede il paragrafo 6.3.2.2 della nota di autorizzazione, *è stata destinata all'acquisizione di attrezzature e materiale didattico.*

P02/01 Disponibilità ex Agenda Sud				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02 vincolato – fondi U.E.	**3.535,58**

			SPESA
Tipologia	Conto	Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	03 materiali e accessori	007 strumenti tecnico-specialistici	1.535,58
04 Acquisto di beni di investimento	03 beni mobili	012 attrezzature scientifiche	2.000,00
		TOTALE	**3.535,58**

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE € 2.800,00

P4/01 *Formazione e aggiornamento del personale* ***€ 2.800,00***

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiscono le spese per la formazione del personale non finanziate da fondi specifici. Al momento si prevede la formazione dei lavoratori sulla sicurezza:

P04/01 "FORMAZIONE DEL PERSONALE"				**ENTRATA**
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti dalla Regione	01	Dotazione ordinaria regionale	2.800,00
			Totale	**2.800,00**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		04 Formazione del personale	001 formazione professionale gen.	**2.800,00**

Livello R – R98 FONDO DI RISERVA: € 81,99

Tale somma rientra nelle previsioni di cui all'art, 8 del D.M. 129/2018, citato in premessa, (recepito dalla Regione Siciliana con D.A. n. 7753 del 28/12/2018), massimo 10% sulla dotazione ordinaria regionale, e sarà utilizzata per aumentare eventuali stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste o per maggiori spese nel funzionamento amministrativo e/o didattico a carico della regione.

Livello Z – Z01 Disponibilità da programmare: € 8.495,07

Trattasi della differenza tra le entrate e le uscite raggruppate nel mod. A.

Tale budget sarà utilizzato per eventuali attività da programmare successivamente alla predisposizione e approvazione del programma annuale.

Le risorse accantonate in questo aggregato riguardano l'avanzo di amministrazione vincolato come evidenziato nella tabella sottostante.

Descrizione per fonte di finanziamento	**Importo**
Z01/01 Avanzo regione ex scuola materna Regionale	5.000,00
Z01/02-03-14-15-16 Avanzo cauzioni società utilizzo palestre	1.000,00
Z01/09 Avanzo risorsa finanziaria sofferenze finanziarie emergenza covid- a.s. 2019-20	2495,07
TOTALE	**8.495,07**

RIEPILOGO DELLA SPESA

Dall'analisi delle spese ripartite negli aggregati, risulta evidente che:

SPESA	**IMPORTO**
TOTALE ATTIVITA'	*155.817,28*
TOTALE PROGETTI	6.335,58
FONDO DI RISERVA	**81,99**
TOTALE GENERALE	**162.234,85**

QUADRO RIASSUNTIVO DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025

Entrata	**Spesa (compreso Fondo riserva)**	**Disponibilità finanziaria da programmare**
170.729,92	**162.234,85**	**8.495,07**

- **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE**

Le attività negoziali inerenti la gestione del fondo economale per le minute spese sono di competenza del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ai sensi dell'art. 21, 4° comma, del Regolamento n. 129/2018 recepito dal D.A. n.7753 del 28/12/2018.

Si prevede di stabilire l'assegnazione complessiva di **€ 1.200,00** (milleduecento/00) quale fondo economale per le minute spese e che l'importo della singola spesa non sia superiore a € **100,00** (IVA inclusa), eccezion fatta per spese relative a viaggi d'istruzione e visite guidate (biglietti di viaggio, entrate ai musei,…).

Tale fondo all'inizio dell'esercizio finanziario è anticipato dal Dirigente scolastico, integralmente o parzialmente, al DSGA, con apposito mandato in conto partite di giro.

- **Formano parte integrante del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2025 i seguenti allegati**:

- ❑ Modello A – Programma annuale 2025;
- ❑ Modelli B – Schede illustrative finanziarie;
- ❑ Modello C– Situazione amministrativa al 31/12/2024;
- ❑ Modello D – utilizzo avanzo di amministrazione al 31/12/2024;
- ❑ Modello E – riepilogo per tipologia di spesa.

Il Programma Annuale così predisposto viene sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, su proposta della Giunta Esecutiva e previa verifica di regolarità contabile del Collegio dei Revisori.

Dopo l'approvazione sarà pubblicato, entro quindici giorni, all'Albo della Scuola.

Relativamente alle modifiche e verifiche del Programma, ai prelievi dal fondo di riserva, alle variazioni, storni e all'attività gestionale, si procederà ai sensi e per gli effetti dei commi 3 e 5 dell'articolo 10 del Decreto 28 agosto 2018, numero 129 recepito dalla Regione Sicilia con Decreto Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale e Assessorato Regionale all'Economia, numero 7753 del 28 dicembre 2018.

IL DIRETTORE SGA
Nunziata Noto
(firmato digitalmente)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Claudia Terranova
(firmato digitalmente)