



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

La presente relazione illustrativa è stata redatta col supporto tecnico istruttorio del D.S.G.A., in ottemperanza alle disposizioni contenute nel Nuovo Regolamento amministrativo-contabile n.129 del 2018, nel Decreto legislativo 297/94, nel Decreto legislativo n. 165/2001, in particolare art. 25, nel D.M. 21 marzo 2007, nonché nella nota MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023, recante comunicazione preventiva sulle risorse assegnate per il periodo gennaio-agosto 2024, e nella nota MIM 32361 del 21/11/2023 recante indicazioni sulla predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2024 e che ha posticipato il termine per la predisposizione al 15/01/2024.

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

- "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'istituzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF)" (art. 2, comma 2)
- "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio" (art. 2, comma 1)

1

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

La realizzazione e l'organizzazione del Programma Annuale tiene conto dei seguenti atti e risultati dell'Istituto:

- ▶ Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022-25, approvato con deliberazione n. 37 dal Collegio dei Docenti del 22/12/2021 e adottato dal Consiglio d'Istituto del 22/12/2021 con delibera n. 8;
- ▶ Aggiornamento a.s. 2023/2024 Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022-2025, elaborato e approvato con deliberazione del Collegio dei Docenti del 31/10/2023 e ratificato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 29/11/2023;
- ▶ Piano Annuale delle attività ex art. 28, comma 4 del CCNL 29/11/2007;
- ▶ Piano delle attività del Personale ATA, redatto dal D.S.G.A. dell'Istituto ai sensi e per gli effetti dell'art. 52, comma 3 del CCNL 24/07/2003;
- ▶ Caratteristiche strutturali della scuola e del territorio;
- ▶ Obiettivi complessivi del Programma Annuale

Il Programma Annuale risulta essere la traduzione in termini di impegni finanziari degli obiettivi didattici ed organizzativi del PTOF e delle progettazioni contenute, in conformità al DPR 275/99 e alla legge 107/15, data



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

L'interconnessione inscindibile tra PA e PTOF intesi quali documenti vincolati tra di loro e destinati a definire l'identità educativa e formativa dell'Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco" di Palazzo San Gervasio. Il documento previsionale e programmatico presentato per l'esercizio finanziario 2024 presenta il quadro delle entrate e delle spese e propone una programmazione integrata, coniugando l'aspetto didattico con quello finanziario.

IL CONTESTO

L'Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco" risulta così articolato:

ISTITUTO COMPRENSIVO "San Giovanni Bosco"			
SCUOLA	DENOMINAZIONE	SEDE	CLASSI/SEZ.
Scuola dell'infanzia	"Piazza Caduti"	Palazzo San Gervasio	2
Scuola dell'infanzia	"Rione Pola"	Palazzo San Gervasio	1
Scuola dell'infanzia	"Ex Sabaudia"	Montemilone	1
Scuola dell'infanzia	"Forenza"	Forenza	2
Scuola dell'infanzia	"Suor Maria Bolzacchi"	Maschito	1
Scuola primaria	"Don Bosco"	Palazzo San Gervasio	9
Scuola primaria	"Ten. M. Acciani"	Montemilone	3
Scuola primaria	"E. Lopez"	Forenza	4
Scuola primaria	"IV Novembre"	Maschito	4
Scuola sec. I grado	"G. Galilei"	Palazzo San Gervasio	6
Scuola sec. I grado	"G. Fortunato"	Montemilone	2
Scuola sec. I grado	"A. Bochicchio"	Forenza	2
Scuola sec. I grado	"F.lli Giura"	Maschito	3

2

1. Sede Centrale: Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria e Scuola Secondaria di I grado edificio "Don Bosco", con Uffici di Segreteria e Presidenza – Piazza Caduti, 22-23 – Palazzo S. G.;
2. Scuola dell'Infanzia c/o Municipio - via Torino, 15 - Montemilone
3. Scuola Primaria – Via Borsellino, 5 - Montemilone
4. Scuola Secondaria di I grado - Via Libertà - Montemilone
5. Scuola dell'infanzia, Scuola Primaria e Scuola Secondaria di 1° grado - Edificio "Solimena" C.da Serleo - Forenza
6. Scuola dell'infanzia - via Pietro Nenni, snc - Maschito
7. Scuola Primaria e Scuola Secondaria - Via Ugo Foscolo - Maschito

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 Ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023-2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	143	0	142	142	8	20,29

Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 31 Ottobre



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023-2024 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	4	5	60	0	11	49	60	3	0	12,00
Seconde	0	1	1	2	22	0	15	8	23	2	-1	11,50
Terze	0	2	0	2	34	0	34	0	34	7	0	17,00
Quarte	0	2	1	3	44	0	26	18	44	5	0	14,67
Quinte	0	2	2	4	46	0	23	23	46	3	0	11,50
Pluriclassi	0	0	4	4	51	0	0	50	50	0	1	12,50
Totale	0	8	12	20	257	0	109	148	257	20	0	12,85

Dati Generali Scuola Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 Ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023-2024 è la seguente:

3

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	1	3	49	0	36	13	49	1	0	16,33
Seconde	0	2	3	5	62	0	40	22	62	6	0	12,40
Terze	0	2	1	3	41	0	31	10	41	3	0	13,67
Pluriclassi	0	0	2	2	30	0	29	0	29	2	1	14,50
Totale	0	6	7	13	182	0	136	45	181	12	1	13,92

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio nell'anno scolastico 2023-2024 può



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
NUMERO	
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	7
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	121
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0

4



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	24

OBIETTIVI COMPLESSIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

L'attività contabile è stata improntata nel pieno rispetto dei principi fondamentali della contabilità di Stato e si è cercato, pur con le risorse disponibili, di attuare i progetti a supporto della didattica.

Pertanto tutte le spese sono state previste alla luce delle risorse finanziarie a disposizione tenendo conto anche delle caratteristiche logistiche della scuola, delle strutture di cui la stessa dispone e del fatto che gran parte delle risorse assegnate sono destinate a spese vincolate.

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

- ▶ proporre agli alunni un'offerta formativa qualificata ed articolata;
- ▶ garantire una scuola accogliente e sicura nella quale gli alunni, oltre ad essere educati ed istruiti, siano tutelati, ascoltati, coinvolti, aiutati ed orientati, favorendo con ogni mezzo l'integrazione degli alunni disabili;
- ▶ dare impulso ad una scuola *dell'agire*, alternando ad attività didattiche, attività di tipo ludico, manipolativo e creativo;
- ▶ sviluppare una prassi didattica che superi i limiti delle aule e si leghi al territorio e alle sue ricchezze ambientali, culturali ed artistiche;
- ▶ fornire a tutti gli utenti un servizio sempre più efficiente ed efficace, garantendo un utilizzo adeguato delle attrezzature informatiche dell'istituzione scolastica, comprese quelle previste nel progetto PNRR Scuola 4.0;
- ▶ sostenere la formazione del personale.
- ▶ attuare il Piano di Miglioramento derivante dalle priorità del Rapporto di Autovalutazione;
- ▶ rendere l'Istituto Scolastico un luogo sicuro in cui i lavoratori possano svolgere le attività lavorative, adottando un protocollo di regolamentazione per il contrasto e contenimento della diffusione del virus che preveda le procedure e le regole di condotta all'interno della Istituzione scolastica.

Nella gestione finanziaria, quindi, si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese tese a migliorare:

- ▶ il funzionamento amministrativo generale;
- ▶ il funzionamento didattico generale;
- ▶ attività e progetti, al fine di ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa.



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

E' determinato sulla base dell'allegato mod. D (art. 7, c. 2 D.l. 129) e ammonta ad **€. 84.641,12** distinto in **€. 78.730,90** per la parte vincolata e di **€. 5.910,22** per la parte non vincolata.

Aggregato 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Non sono previste entrate provenienti dall'Unione Europea; eventuali somme, ove erogate in corso d'esercizio finanziario, saranno oggetto di variazioni.

Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

01 - Dotazione Ordinaria

Con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023, il Ministero dell'Istruzione e del Merito – Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie – DGRUF Ufficio VII - in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 11 della legge 107/2015, ha comunicato in via preventiva gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2024, che saranno poi oggetto di ulteriore comunicazione ed erogazione, allo scopo di fornire il quadro dei finanziamenti a disposizione per le attività, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di bilancio 2023 o da interventi normativi sopravvenuti. Tali risorse ammontano a **€ 14.273,33**.

Tale somma va iscritta in bilancio in entrata nel Modello A nell'Aggregato 03 Finanziamento dello Stato, voce 01 Dotazione Ordinaria.

N.	Descrizione	Importo Lordo Stato
1	Funzionamento amministrativo-didattico	10.940,00
2	Revisori dei conti	3.333,33
	A - Totale Generale - P.A. 2024	14.273,33

La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2024 sarà oggetto di successiva integrazione.

Funzionamento amministrativo-didattico

La risorsa assegnata a questo istituto per il periodo gennaio-agosto 2024 è pari a **€ 10.635,10**, la quale è determinata applicando i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015,



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente, secondo le seguenti voci:

Quota per Alunno	7.626,67
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	1.600,00
Quota per Alunni diversamente abili	340,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	40,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico gen-ago 2024	10.940,00

Revisori dei Conti

E' stata assegnata alla scuola, in quanto capofila, la somma di **€ 3.333,33**, per il periodo gennaio-agosto 2024, finalizzata alla retribuzione degli incarichi svolti dai revisori dei conti, in rappresentanza del MEF e del MIM, presso le istituzioni scolastiche ricomprese nel relativo ambito territoriale ed è stata calcolata in base al compenso annuo previsto, pari a euro 2.500,00 lordo dipendente per Revisore dei conti, ad esclusione dell'IRAP, pari all'8,5%, e di ulteriori oneri che restano a carico delle istituzioni scolastiche.

7

Le spese di missione sono coperte con l'assegnazione complessiva per il funzionamento e sono da ripartire tra le scuole comprese nell'ambito.

ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE AFFERENTI GLI ISTITUTI CONTRATTUALI CHE COMPONGONO IL "FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA"

In data 08/09/2023 il Ministero dell'Istruzione e le OO. SS. rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato il CCNI per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2023/2024. In base a tale Contratto, nella nota prot. n. 25954 del 29/09/2023 è stata comunicata la risorsa (lordo dipendente) assegnata a questo Istituto Comprensivo quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali relativi all'a.s. 2023/2024. Tale risorsa è pari a **€ 75.680,16** lordo dipendente, così suddivisi:

- € 53.853,07 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'articolo 40, comma 5 del CCNL del 19/04/2018;
- € 4.238,47 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

- c) € 2.158,01 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- d) € 2.529,57 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007;
- e) € 833,29 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica. Tali risorse sono destinate a tutte le Istituzioni scolastiche secondarie di primo e secondo grado, in base al numero delle classi di istruzione secondaria in organico di diritto. Inoltre, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del CCNI 2018, negli Istituti Comprensivi, potranno essere realizzate attività progettuali di alfabetizzazione motoria e di avviamento alla pratica sportiva che coinvolgano alunni della scuola primaria. Le attività realizzate dalla singola Istituzione scolastica sono monitorate ai soli fini conoscitivi attraverso un'apposita piattaforma informatica, sulla quale si richiede l'indicazione della risorsa impiegata per ciascuna di esse nell'anno scolastico di riferimento.
- f) € 394,16 lordo dipendente destinate alle misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014;
- g) € 0,00 lordo dipendente per retribuire i turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educatanti;
- h) € 11.673,59 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico. Tali risorse, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007.

8

Tale risorsa non deve essere prevista in bilancio, né accertata, in quanto gestita con il sistema del cd. Cedolino Unico.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Come è noto, dall'anno scolastico 2015-2016 è stato avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Ai fini del corretto adempimento delle prescrizioni contenute nel DPCM 31 agosto 2016, l'istituzione scolastica deve far riferimento alle indicazioni tecniche ed operative fornite dalla Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX - con la Circolare 6 - Prot. n. 16294 del 28 ottobre 2016.



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Al fine di garantire il pagamento delle spettanze al personale scolastico supplente breve e saltuario entro 30 giorni, il DSGA e il DS, a conclusione del rapporto di lavoro, o di ogni mensilità in caso di contratti di più lunga durata, verificano la congruità e la completezza dei dati trasmessi entro tre giorni lavorativi dalla conclusione della mensilità di riferimento e, tramite SIDI, effettuano l'autorizzazione tempestiva al pagamento (adempimento non previsto per gli incarichi di religione) e la trasmettono a NoiPA mediante SIDI. Il processo si conclude con l'invio da parte di NoiPA del contratto, autorizzato dal DSGA e dal DS, al Sistema Spese della Ragioneria Generale dello Stato per la verifica di capienza finale e, in caso di esito positivo, viene prodotto il cedolino e vengono liquidate le competenze mensili. In caso di esito negativo, l'ufficio competente della suddetta Direzione Generale, sulla base del fabbisogno calcolato dalle singole rate, assegna le risorse finanziarie occorrenti sui singoli POS dell'Istituzione scolastica, nel limite degli stanziamenti di bilancio previsti a legislazione vigente.

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Non sono previste entrate provenienti dalla Regione; eventuali somme, ove erogate in corso d'esercizio finanziario, saranno oggetto di variazioni.

Aggregato 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

COMUNE NON VINCOLATI - Contributo annuale Comune di Forenza

Con delibera della Giunta Comunale n. 92 del 17/08/2023, il comune di Forenza ha assegnato per l'a.s. 2023/2024 - esercizio 2024 - € 2.000,00 quale contributo per le attività scolastiche. L'importo è stato iscritto in bilancio nella scheda finanziaria A03/02 relativa alla gestione della sede di Forenza.

Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Sono previsti contributi da parte delle famiglie e del personale per l'assicurazione 2023/24 per un importo pari a € 3.000,00 per gli alunni ed € 600,00 per il personale, determinato sulla base del premio pagato per l'a.s. 2022/2023.

I contributi per la partecipazione a uscite didattiche e viaggi di istruzione daranno luogo a variazioni di bilancio.

Aggregato 07 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Non vi sono proventi da gestioni economiche.

Aggregato 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONI DI SOMME

Non vi sono entrate da rimborsi e restituzioni.



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Aggregato 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

Non vi sono proventi da alienazione di beni materiali.

Aggregato 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

Non vi sono proventi da alienazione di beni immateriali.

Aggregato 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Non vi sono proventi da sponsor e utilizzo locali.

Aggregato 12 - ALTRE ENTRATE

01 -Interessi attivi maturati sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia

Risultano maturati € 0,01 sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia.

Aggregato 13 – MUTUI

Non vi sono entrate da mutui o da anticipazioni da istituto cassiere.

10

099 - PARTITE DI GIRO

01 – Anticipo al Direttore dei S.G.A. su questo Aggregato si imputa il Fondo per le Minute Spese.

Il nuovo regolamento di contabilità all'art. 21 prevede che il Consiglio di Istituto in sede di approvazione del Programma Annuale, oltre a stabilire, con apposita autonoma delibera, la **consistenza massima del fondo** economale per le minute spese, fissi **l'importo massimo di ogni spesa**, cioè di ogni singolo scontrino.

Il fondo minute spese avrà un importo pari a € 500,00, reintegrabile fino a euro 1.000,00 e un importo massimo per ciascun scontrino di € 50,00.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Si riporta la prima parte del modello A, indicando solo i campi con le voci valorizzate:

Livello 1	Livello 2	Descrizione	Importo
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	84.641,12
	01	NON VINCOLATO	5.910,22



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

	02	VINCOLATO	78.730,90
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DALLO STATO	14.273,33
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	14.273,33
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	2.000,00
	03	COMUNE NON VINCOLATI	2.000,00
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	3.600,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	600,00
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			104.514,46

I dettagli relativi a ciascuna voce di entrata sono riportati nella relazione tecnica redatta dal DSGA.

11

PARTE SECONDA – SPESE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

ATTIVITÀ: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:

A01 funzionamento generale e decoro della scuola

A02 funzionamento amministrativo;

A03 didattica;

A04 alternanza scuola-lavoro;

A05 visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 attività di orientamento

PROGETTI: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola.

GESTIONI ECONOMICHE, ove presenti;

FONDO DI RISERVA.

Si riporta la seconda parte del Mod. A relativa alle spese per ogni singolo progetto/attività:

LIVELLO 1	LIVELLO 2	DESCRIZIONE	IMPORTI
A		Attività	92.043,63
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	4.400,00



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

		A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE	4.400,00	
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		14.407,18
		A02/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	14.407,18	
	A03	DIDATTICA		69.564,00
		A03/01 DIDATTICA PSG-MONTEMILONE-MASCHITO	4.410,60	
		A03/02 GESTIONE SEDE DI FORENZA	4.500,00	
		A03/03 SOSTEGNO	800,00	
		A03/16 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM – 10812/2021 CUP D29J21015780001 PNRR - (GIÀ PNSD)	16.000,00	
		A03/19 – PNRR...ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 – MAC1I2.1-2022-941-P-10241	2.000,00	
		A03/20 – PIANO SCUOLA 4.0 – AZIONE 1 – NEXT GENERATION CLASSROOM - TRAVELING WORKSHOPS - M4C1I3.2-2022-961P-21914	41.853,40	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	A05	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		3.208,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		464,45
P		Progetti		1.720,28
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"		
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		320,28
		P02/10 - PROGETTO FONDO RISTORI EDUCATIVI	320,28	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	P04	PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"		600,00
		P04/01 - FORMAZIONE DEL PERSONALE	600,00	
	P06	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		800,00
G		GESTIONI ECONOMICHE		
	G01	AZIENDA AGRARIA		
	G02	AZIENDA SPECIALE		
	G03	ATTIVITÀ PER CONTO TERZI		
	G04	ATTIVITÀ CONVITTUALE		
R		FONDO DI RISERVA		100,00
	R98	FONDO DI RISERVA		100,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
		TOTALE SPESE		93.863,91
Z	01	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		10.650,55
		TOTALE A PAREGGIO		104.514,46

12

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e verificando, alla luce delle necessità prevedibili, i fabbisogni per l'anno 2024.



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Secondo gli specifici raggruppamenti, propri della struttura del Programma Annuale, gli stanziamenti di spesa, a pareggio con le entrate, vengono ripartiti tra attività e progetti.

ATTIVITÀ

Le voci che seguono riguardano le spese che si prevede di sostenere per il funzionamento generale, amministrativo e didattico, per i viaggi di istruzione e le uscite didattiche e per l'orientamento. Nella previsione di spesa relativa al funzionamento amministrativo e didattico si è tenuto conto del fabbisogno di materiale vario e di consumo necessario alle esercitazioni e alle attività didattiche nonché alle esigenze degli uffici di dirigenza e di segreteria.

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE € 4.400,00

In questo aggregato sono previste le spese per materiale di pulizia e di uso generale, le spese per la pulizia della palestra della sede centrale e il compenso per il medico competente a.s. 2024/2025.

Totale Spese per Funzionamento Generale e decoro della scuola € 4.400,00

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO € 14.407,18

Oltre alle spese per i compensi ai Revisori dei conti, per le quali si ricevono finanziamenti con destinazione vincolata, si prevedono i seguenti impegni di spesa:

- acquisto di carta, cancelleria e altro materiale di consumo per l'ufficio amministrativo, abbonamenti a riviste e pubblicazioni;
- licenze d'uso di software e relativo canone di assistenza;
- noleggio fotocopiatori;
- spese per servizi di tesoreria e postali.;
- assicurazione alunni e personale.

Totale Spese per Funzionamento Amministrativo € 14.407,18

A03 - DIDATTICA

A03/01 – DIDATTICA SEDI DI PALAZZO – MONTEMILONE – MASCHITO € 4.410,60

Si prevedono le seguenti spese:

- Acquisto carta, stampati e materiale di facile consumo.
- Noleggio e manutenzione fotocopiatori.



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

- Acquisto di servizi.

A03/02 – GESTIONE SEDE DI FORENZA

€ 4.500,00

Si tratta della gestione del contributo che il comune di Forenza fornisce annualmente all'istituzione scolastica; è stata prevista un'apposita scheda finanziaria per facilitarne la gestione.

Si prevedono le seguenti spese:

- Acquisto carta, stampati, materiale di facile consumo e materiale igienico-sanitario.
- Noleggio e manutenzione fotocopiatori.
- Spese per visite e viaggi di istruzione.

A03/03 – SOSTEGNO

€ 800,00

Comprende le spese relative a materiale e strumenti per alunni disabili o con particolari problemi di apprendimento.

A03/16 – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO 10812 /2021- CUP D29J21015780001

€ 16.000,00

L'avviso 10812 del 13/05/2021 ha la finalità di promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole. A seguito scorrimento delle graduatorie, la scuola ha ricevuto nota di autorizzazione del progetto. Sono ammesse spese per:

- attrezzature per l'insegnamento del coding e della robotica educativa (robot didattici di ogni dimensione, set integrati e modulari programmabili con app, anche con motori e sensori, droni educativi programmabili);
- schede programmabili e kit di elettronica educativa (schede programmabili e set di espansione, kit e moduli elettronici intelligenti e relativi accessori);
- strumenti per l'osservazione, l'elaborazione scientifica e l'esplorazione tridimensionale in realtà aumentata (kit didattici per le discipline STEM, kit di sensori modulari, calcolatrici grafico-simboliche, visori per la realtà virtuale, fotocamere 360°, scanner 3D);
- dispositivi per il making e per la creazione e stampa in 3D (stampanti 3D, plotter, laser cutter, invention kit, tavoli e relativi accessori);
- software e app innovativi per la didattica digitale delle STEM.

A03/19 – PNRR...ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - MAC1I2.1-2022-941-P-10241

€ 2.000,00

Le istituzioni scolastiche sono beneficiarie di una somma di euro 2.000,00 (duemila/00) per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali, finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica.

A03/20 – PNRR - Scuola 4.0 – TRAVELING WORKSHOPS - M4C1I3.2-2022-961P-21914

€ 41.853,40



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

L'Avviso intende promuovere un forte impulso alla trasformazione degli spazi scolastici in ambienti innovativi di apprendimento e alla realizzazione di laboratori per le professioni digitali del futuro. Nel caso di questo istituto saranno realizzati ambienti fisici di apprendimento innovativi con le risorse assegnate e saranno acquistate dotazioni tecnologiche, e saranno intraprese innovazioni organizzative, didattiche, curricolari, metodologiche, a seguito della trasformazione degli ambienti, all'inclusività delle tecnologie utilizzate per gli studenti con bisogni educativi speciali e con disabilità, e saranno promosse misure di accompagnamento per un efficace utilizzo degli ambienti realizzati da parte di docenti e alunni.

E' stata svolta e aggiudicata la fornitura dei beni e si è in attesa della consegna.

E' prevista la fornitura di arredi, software, hardware, strumenti musicali e attrezzature, nonché compensi per le attività svolte.

Totale Spese per Didattica	€ 69.564,00
----------------------------	-------------

A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Totale Spese Alternanza scuola-lavoro	€ 0,00
---------------------------------------	--------

A05 – "VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO"

A05/01 – "VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE"

Sono stati destinati € 500,00 per eventuali uscite didattiche e/o partecipazione a manifestazioni e concorsi a carico della scuola e per la valorizzazione delle eccellenze; è previsto infatti un rimborso forfettario per le famiglie in occasione della partecipazione a gare finali relative a concorsi, come ad esempio i Giochi Matematici del Mediterraneo. Inoltre è stato riportato l'avanzo relativo a contributi per il biglietto di ingresso del teatro in lingua inglese "HAMLET", dello spettacolo NON SIAMO ISOLE e dello spettacolo in lingua francese MISERABLES 95 e per uscite degli a.s. precedenti, annullate a causa della pandemia e da restituire alle famiglie. Ulteriori contributi per uscite e viaggi daranno luogo a variazioni di bilancio.

Totale Spese per Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 3.208,00
--	------------

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06/01 – "ORIENTAMENTO CLASSI TERZE SECONDARIA I GRADO"	€ 464,45
---	----------

Le risorse disponibili sono destinate quale compenso al docente referente che ha curato le attività di orientamento svoltesi in presenza.

Totale Spese Attività di Orientamento	€ 464,45
---------------------------------------	----------

PROGETTI

I progetti inseriti nel Programma Annuale 2024 sono riferiti a:



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

P01 – PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Non vi sono progetti in questo ambito.

Totale Spese Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"

P02 – PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

P02/10 PROGETTO RISTORI EDUCATIVI

€ 320,28

La risorsa è destinata alla promozione di iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti relativi alle ore di scuola in presenza perse da parte degli studenti che sono stati soggetti a misure di isolamento dovute all'infezione da SARS-CoV-2, attraverso attività gratuite extra scolastiche, quali attività culturali, attività sportive, soggiorni estivi, sostegno allo studio e sostegno psicologico".

Totale Spese Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"

€ 320,28

P04 – PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

P04/01 – "FORMAZIONE DEL PERSONALE"

€ 600,00

Si prevede di attivare sessioni formative sull'utilizzo della piattaforma INPS Nuova Passweb.

Totale Spese Progetti per Formazione/Aggiornamento del personale

€ 600,00

P05 – PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

P05/01 – "CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO"

Anche quest'anno, continua il progetto del Centro Sportivo Scolastico con la finalità di stimolare la partecipazione ai Giochi Sportivi Studenteschi e ad altre attività sportive curriculari ed extracurriculari, comprese le attività di Scuola Attiva Kids e Junior. Il CSS intende favorire la più larga adesione di tutti gli studenti, compresi quelli con disabilità, alle attività, pomeridiane e non, di preparazione agli sport individuali o di squadra, prescelte in collaborazione con i docenti di Ed. Motoria e/o proposte dagli stessi studenti. Le attività del CSS integrano il percorso formativo delle ore curriculari di Ed. Fisica e contribuiscono allo sviluppo di una cultura sportiva, del movimento e del benessere e all'acquisizione di un corretto "atteggiamento competitivo". In tale direzione si promuovono anche quelle iniziative e progetti a carattere interdisciplinare condotti in collaborazione con Enti e Associazioni Sportive sul territorio.

La spesa prevista per € 800,00 riguarda il noleggio bus per la partecipazione alle gare e l'acquisto di materiale sportivo.



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Totale Spese Progetti per "Gare e concorsi"

€ 800,00

DETERMINAZIONE DEL FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva è stato determinato in Euro 100,00 in misura non superiore al 5% della dotazione ordinaria relativamente alla voce 02/01 - Finanziamento dello Stato - funzionamento amministrativo e didattico, da utilizzare per eventuali esigenze che dovessero verificarsi, come previsto dalla normativa vigente.

PROGETTI FINANZIATI CON IL FONDO D'ISTITUTO A.S. 2023/2024

In sede di contrattazione integrativa di Istituto sono state destinate risorse pari a € 9.800,00 (lordo dipendente) per finanziare le attività progettuali deliberate nell'ambito del PTOF. Si riportano di seguito i progetti extracurricolari previsti:

SCUOLA DELL'INFANZIA				
N.	Denominazione	Responsabile	Destinatari	Plesso
1	Emozioni in arte	Capezzer Carmela Gesù	Sez.A Filzi	Palazzo S.G.
2	Il corpo favoloso	Rubino Antonietta	Sez. A	Montemilone
SCUOLA PRIMARIA				
N.	Denominazione	Responsabile	Destinatari	Plesso
1	Teatri...amo con il cuore	Lancellotti Maria Caterina	Tutte le classi	Forenza
2	Chi va piano... va lontano!	Russo Rosa Maria	Tutte le classi	Montemilone
SCUOLA SECONDARIA				
N.	Denominazione	Responsabile	Destinatari	Plesso
1	Cultura Crea	Carlucci Natalia	cl. 3A-3B	Palazzo S.G.
2	Corso Certificazione DELF	Di Cataldo Anna	cl. 3A - 3B	Palazzo S.G.
3	Letture e incontro con gli autori	Abate Antonietta	cl. 1A - 2A - 3A	Palazzo S.G.

La presente relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2024, viene trasmessa ai Revisori dei Conti per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di approvazione.

Palazzo San Gervasio 15/01/2024 - Prot. n. 299-VI-3

Il DSGA
D.ssa Carmela Rafti

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Carmela Vaccaro