



Via Villani, 40 Tel 091/7798925 - 90129 PALERMO



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Dirigente scolastica: Prof.ssa Ilaria M.R. Virciglio

Direttrice dei Servizi Generali Amministrativi: Dott.ssa Rosa Onorato

PREMESSA

La presente relazione allegata allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2022 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota M.I Prot.N. 21503 del 30 settembre 2021
- D.D.S. Regione Sicilia N.2258 del 13/10/2021
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa

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

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

*"Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)*

*"La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)*

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

L'Istituzione scolastica programma annualmente la gestione delle proprie risorse finanziarie fissando la priorità delle azioni e degli indirizzi che si intendono perseguire esplicitando i risultati attesi.

Il Programma Annuale costituisce la traduzione finanziaria delle attività e del Progetto della scuola, realizzando, così, una correlazione ed una continuità tra la progettazione didattica e l'utilizzo delle risorse economiche.

Il Programma Annuale, infatti, individua il totale delle entrate, aggregate per fonti di finanziamento e definisce il quadro delle uscite da destinare allo svolgimento delle attività di istruzione e di formazione.

Lo stanziamento per il pagamento degli istituti contrattuali e delle supplenze brevi e saltuarie avverrà tramite cedolino unico e sarà assegnato dal Ministero dell'Istruzione. Pertanto, non dovrà essere previsto in bilancio, né accertato.

PARTE DESCRITTIVA

La formulazione del Programma Annuale tiene conto della complessità dell'Istituto, dei rapporti con il territorio e di quanto emerge dal **Piano Triennale dell'Offerta Formativa** sull'identità culturale e progettuale della scuola.

Ciò premesso, il Programma Annuale intende evidenziare **gli indirizzi e linee programmatiche di fondo** che ispirano la struttura del presente documento, in coerenza con il PTOF della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria di I grado.

Si segnalano i seguenti elementi progettuali aventi caratteri di priorità:

- assicurare la effettiva realizzazione del protocollo ANTICOVID ai fini della prevenzione del contagio da SARS covid-19;
- ampliare l'offerta formativa e rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel PTOF.

Nell'anno scolastico l'obiettivo è il potenziamento dei processi formativi del personale docente, A.T.A., degli alunni e dei genitori, con azioni che prevedono:

1.proseguire nell'azione di adeguamento alle norme di *SICUREZZA E TUTELA DELLA SALUTE* dei lavoratori e degli alunni, come prospettato nel Decreto Legislativo 81/2008 mediante l'espletamento dei seguenti impegni:

- conferimento dell'incarico di Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) e medico competente per l'attivazione della sorveglianza sanitaria eccezionale in ottemperanza ai protocolli nazionali;
- approvvigionamento periodico dei medicinali in uso nel servizio di Primo Soccorso;
- visite di controllo medico competente;
- realizzazione della formazione ai sensi e per gli effetti del Dlgs 81/08.
- attuazione della normativa nazionale e dei protocolli interi per limitare la diffusione pandemica del contagio da SARS COVID-19

2.contribuire al potenziamento della strumentazione specialistica e delle opportunità formative destinate agli alunni altrimenti abili con difficoltà e rallentamenti nei processi di apprendimento e di relazione.

3.continuare l'approvvigionamento di dotazioni tecnologiche ai fini della realizzazione della DAD e DDI;

4.sostenere la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa con una adeguata articolazione funzionale del collegio docenti ed in particolare attraverso la costituzione di commissioni di lavoro, la nomina di referenti, l'individuazione di responsabili di progetto e l'attivazione delle funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa.

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

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

- 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);
- "La gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza e si uniforma altresì ai principi contabili generali di cui all'all.1 del Dlgs 91/2011(art. 2 c. 2);

- Le risorse assegnate dallo Stato, e dalla Regione Sicilia, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.).

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

STRUTTURA SCOLASTICA

A- SEDI

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

CODICE MINISTERIALE	COMUNE	INDIRIZZO
PAIC8AR00V	PALERMO	VIA VILLANI, 40
PAAA8AR01Q	PALERMO	VIA VILLAGRAZIA, 298
PAAA8AR02R	PALERMO	BAGLIO MUSSO, 9
PAAA8AR03T	PALERMO	PIAZZA VILLAGRAZIA, 46
PAAA8AR04V	PALERMO	PIAZZA PAGLIARELLI, 1
PAAA8AR05X	PALERMO	VIA MOLARA, 30
PAEE8AR011	PALERMO	VIA VILLAGRAZIA, 298
PAEE8AR033	PALERMO	BAGLIO MUSSO, 9
PAEE8AR044	PALERMO	BAGLIO BARONE SCALA, 3
PAEE8AR055	PALERMO	VIA MOLARA, 30
PAEE8AR066	PALERMO	VIA VILLANI, 40
PAMM8AR01X	PALERMO	VIA VILLANI, 40
PAMM8AR01X	PALERMO	PIAZZA VILLAGRAZIA, 46
PAMM8AR01X	PALERMO	BAGLIO BARONE SCALA, 3

La popolazione scolastica:

(dati riferiti alla data di predisposizione del P.A.2022)

Nel corrente anno scolastico sono iscritti 1011 alunni di cui 28 sono alunni diversamente abili.

Il personale:

(dati riferiti alla data di predisposizione del P.A.2022)

Oltre alla Dirigente scolastica di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto risulta essere costituito da 152 unità (123 docenti e 29 ATA inclusa la DSGA)

- A questi vanno aggiunti:
- 3 Assistenti socio-sanitari per alunni diversamente abili-personale non statale dipendente dal Comune di Palermo con mansioni ed orari di servizio regolamentati con disposizioni dell'ente locale:
- Il personale supplente temporaneo che varia giornalmente in base alle necessità.

PARTE ECONOMICA

A - RISORSE ECONOMICHE DISPONIBILI

Si procede con l'illustrazione di tutte le risorse finanziarie a disposizione dell'istituzione scolastica e dei criteri che sono stati seguiti nella predisposizione del programma annuale, di questa Istituzione scolastica, per l'Esercizio finanziario 2021.

Con le note MIUR (prot 27001 del 12/11/2020) e della Regione Sicilia (n. 7 del 17/11/2020), vengono prorogati termini per la predisposizione del Programma Annuale 2021 considerando quale termine ultimo di predisposizione del PA 2021 il 15/01/2021 e, per l'approvazione da parte del Cdl il 15/02/2021.

Si tiene pertanto conto dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2020.

Le risorse economiche disponibili sono costituite dall'avanzo di amministrazione e dalle entrate previste.

La consistenza dell'avanzo unitamente alle poste che vengono iscritte nella dotazione di competenza, sulla base dei criteri stabiliti dall'Assessorato regionale alla pubblica istruzione e dal M.I.U.R., si prefiggono, unitamente alle altre risorse che il M.I.U.R. assegnerà nel corso dell'esercizio 2021 (legge 440/97, Sicurezza, supporto psicologico ecc.) di realizzare un programma di attività attento alle esigenze scolastiche più vaste e di rispondere alle necessità didattiche progettate, sia in presenza che a distanza

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE E DELLE SPESE
--

Si fa presente che il programma Annuale è composto principalmente dall'avanzo di amministrazione dal momento che la scuola, all'atto di predisposizione del bilancio, non dispone di comunicazioni di finanziamenti in entrata da inserire nel Programma annuale, quali progetti dell'Unione Europea, finanziamento del Comune o di altri enti.

Né si possono prevedere entrate dai contributi degli alunni, trattandosi di contributi volontari e, pertanto aleatori.

Le Entrate del Funzionamento didattico e Amministrativo da parte della Regione Sicilia, così come il finanziamento dello Stato per gli alunni H per il periodo gennaio/agosto 2021 sono state inserite in bilancio; pertanto fanno parte dell'avanzo, avendo avuto comunicazione del finanziamento unitamente alla comunicazione del periodo settembre /dicembre 2020 con nota MI n.21503 del 30/09/2021 e DDG n. 2258 del 13/10/2021 per la Regione Sicilia.

A01 – AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

La prima posta delle entrate è costituita dall'avanzo di amministrazione presunto che alla data del 14/12/2021 ammonta ad **€ 132.406,78**

La disponibilità da programmare (fondo Z01) al 16/12/2021, è pari a **€ 886,27**.

La situazione contabile riepilogativa finale inerente alla quantificazione dell'avanzo di amministrazione presunto alla data di predisposizione del Programma annuale è la seguente:

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro **132.406,78** è stato suddiviso in avanzo vincolato e avanzo non vincolato. In particolare:

AVANZO VINCOLATO

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Sicurezza	9030.04
A01/02	Manutenzione ordinaria Regione Sicilia	4567.07
A01/07	Risorse ex art 31 comma 1, lett a) DL 41/2021	4473.38
A01/08	risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	10000.00
A02/02	Assicurazione alunni	3977.56
A02/04	Spese di investimento - Regione	5919.20
A03/01	Funzionamento Didattico Generale	1144.35
A03/04	Servizi per gli studenti per spettacoli e attività varie	2432.89
A03/07	5% dotazione ordinaria Regione Sicilia	1341.27
A03/12	Supporti didattici Avviso 19146/2020- PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-58	11.43
A03/15	Risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decreto MI 0000265 del 16/08/2021	18939.88
A03/16	DDI Mezzogiorno	13196.42
A06/01	Continuità D.L. 104/2013	701.65
P01/05	PNSD Azione # 28	1000.00
P01/07	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	18667.12
P03/01	Eurolingue	120.00
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	300.00
P04/06	risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	10000.00
R98	FONDO DI RISERVA	300.00

AVANZO NON VINCOLATO

Voce	Descrizione	Importo
A02/01	Funzionamento Amministrativo Generale	23150.11
A03/03	Acquisto materiale per alunni diversamente abili - Stato	2248.14

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

Voce: 0301/01 Finanziamento per alunni diversamente abili	Importo previsione
	240,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/03 - Acquisto materiale per alunni diversamente abili - Stato	240,00

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	20.291,20
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/01 - Funzionamento Amministrativo Generale	10.000,00
A03/01 - Funzionamento Didattico Generale	10.291,20

Quanto alle **Spese**, per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.

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

Voce: A01/01 Sicurezza	Importo previsione
	9.030,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	9.030,04

Voce: A01/02 Manutenzione ordinaria Regione Sicilia	Importo previsione
	4.567,07
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.567,07

Voce: A01/07 Risorse ex art 31 comma 1, lett a) DL 41/2021	Importo previsione
	4.473,38
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.473,38

Voce: A01/08 risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	Importo previsione
	10.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	10.000,00

Voce: A02/01 Funzionamento Amministrativo Generale	Importo previsione
	33.150,11
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	23.150,11
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.000,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	700,00

Voce: A02/02 Assicurazione alunni	Importo previsione
	3.977,56
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.977,56

Voce: A02/04 Spese di investimento - Regione	Importo previsione
	5.919,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5.919,20

Voce: A03/01 Funzionamento Didattico Generale	Importo previsione
	11.435,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.144,35
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.291,20

Voce: A03/03 Acquisto materiale per alunni diversamente abili - Stato	Importo previsione
	2.488,14
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.248,14
0301/01 - Finanziamento per alunni diversamente abili	240,00

Voce: A03/04 Servizi per gli studenti per spettacoli e attività varie	Importo previsione
	2.432,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.432,89

Voce: A03/07 5% dotazione ordinaria Regione Sicilia	Importo previsione
	1.341,27
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.341,27

Voce: A03/12 Supporti didattici Avviso 19146/2020- PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-58	Importo previsione
	11,43
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	11,43

Voce: A03/15 Risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decreto MI 0000265 del 16/08/2021	Importo previsione
	18.939,88
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	18.939,88

Voce: A06/01 Continuità D.L. 104/2013	Importo previsione
	701,65
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	701,65

Voce: A03/16 DDI Mezzogiorno	Importo previsione
	13.196,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	13.196,42

Voce: P01/05 PNSD Azione # 28	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.000,00

Voce: P01/07 Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	Importo previsione
	18.667,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	18.667,12

Voce: P03/01 Eurolingue	Importo previsione
	120,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	120,00

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione
	300,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	300,00

Voce: P04/06 risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	Importo previsione
	10.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	10.000,00

Il **fondo di riserva pari ad Euro 300,00** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.l. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.l. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro **886,27** 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: 0102 VINCOLATO	886.27

ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

L'importo del Fondo economale minute spese del Direttore SGA viene determinato in **€ 700,00**; lo stesso verrà reintegrato ad esaurimento della cifra.

Il Fondo economale per le minute spese verrà utilizzato per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Il Fondo economale per le minute spese è soggetto a verifiche periodiche da parte dei Revisori dei Conti per il controllo di regolarità contabile

CONCLUSIONI

Il presente documento sollecita l'impegno costante di tutte le risorse umane nei processi di realizzazione, nei limiti delle risorse disponibili e tenuto conto delle risorse che saranno assegnate in corso d'opera. Il programma, per sua intrinseca natura, diventa il banco di prova del funzionamento dell'intera istituzione scolastica; per questo motivo sarà necessaria la verifica e l'autovalutazione per incrementare i fattori positivi di un processo affidato ad una pluralità di soggetti convinti di doversi muovere in un contesto caratterizzato da un clima cooperativo, tenendo sempre presente, tuttavia, la centralità degli alunni.

Il presente programma annuale, vuole dare evidenza a quanto il PTOF prevede per l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica. Le aree progettuali individuate nel PTOF scaturiscono da un'attenta analisi del territorio e dei bisogni degli alunni. Pertanto, seppure nell'esiguità delle somme assegnate, si è voluta garantire una corrispondenza tra programmazione finanziaria e programmazione didattico-educativa.

Le attività progettuali che saranno realizzate durante l'anno, programmate ma non inserite in schede finanziarie del P.A. perché finanziate col FIS, o altre che saranno realizzate nei limiti delle risorse disponibili e tenuto conto delle risorse che saranno assegnate in corso d'opera, hanno valenze formative che concorrono al raggiungimento della missione dell'istituzione scolastica: promuovere la crescita integrale della persona attraverso lo sviluppo delle competenze civiche per aprirsi ad una dimensione europea di cittadinanza nel rispetto della cultura, delle tradizioni e del territorio di appartenenza.

Il P.A. 2022, ove ne ricorrano le condizioni e nel rispetto della legislazione vigente, sarà opportunamente modificato nel corso dell'esercizio finanziario per garantire piena rispondenza alle attività programmate e ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

La presente relazione verrà presentata al Collegio dei Revisori per gli adempimenti di competenza.

Per tutto quanto sopra relazionato si propone all'approvazione del Consiglio di Istituto il Programma 2022 completo di tutti gli allegati richiesti dalla vigente normativa.

Per la parte economica:

La Direttrice SGA

Dott.ssa Rosa Onorato

La Dirigente Scolastica

Prof.ssa Ilaria Maria Rita Virciglio

Documento elettronico sottoscritto con firma digitale ai sensi del d.lgs n.82/05 e ss.mm.ii