



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ISOLE EOLIE"
VIA STRADALE SNC
98050 LIPARI (ME)

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024



Prot. nr. 154 del 11/01/2024

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
AL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2024**

(art. 2 comma 3 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1/02/2001-

Legge 13 luglio 2015 nr. 107 – art.1 c.143 -Decreto 28 agosto 2018 nr. 129)

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Mirella Fanti

PREMESSA

Il Programma Annuale viene trasmesso alla Giunta Esecutiva per l'esame. La Giunta Esecutiva esamina il Programma Annuale predisposto dal Dirigente Scolastico e a seguire viene sottoposto ad approvazione del Consiglio di Istituto entro e non oltre i termini perentori per l'approvazione.

Il Programma Annuale e la presente relazione saranno trasmessi al Collegio dei Revisori dei Conti, ai fini del parere di regolarità contabile.

Il presente Programma Annuale dell'e.f. 2024 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute:

- I Nel Decreto 28 Agosto 2018 nr. 129 – Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo- contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, c.143, della legge 13 luglio 2015, nr. 107;
- II Nel regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" Decreto 1 febbraio 2001, n.44;
- III Nel D.A. 7753 del 28 dicembre 2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla Formazione professionale di concerto con l'Assessore all'Economia;
- IV Nel D.M. n. 21 del 1.3.2007 del MIUR che indica i parametri sulla base dei quali determinare i fondi da attribuire alle istituzioni scolastiche;
- V Nella circolare ministeriale prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 riguardante indicazioni operative per la compilazione del programma annuale 2024 con la relativa comunicazione della risorsa finanziaria di **€ 220,00**, quota per alunni diversamente abili;
- VI Nella Circolare Ministeriale prot.n.32361 del 21 novembre 2023 che dispone la proroga per la predisposizione e l'approvazione del programma annuale 2024;
- VII Nella circolare n.24 del 22/11/2023 della Regione Siciliana di proroga dei termini;
- VIII Nel DDS 2126 del 25/09/2023 della Regione Siciliana che dispone un finanziamento di €. 16.822,58 per le spese di funzionamento amministrativo e didattico;

Lo stesso assume come vincolo gli indirizzi generali deliberati dal Collegio docenti, contenente gli obiettivi e le politiche guida per il PTOF (il Piano Triennale dell'Offerta Formativa) adottato dal collegio docenti e dal consiglio di istituto, relative agli indirizzi generali, linee preliminari e orientamenti relativi alla stesura del Piano dell'Offerta Formativa e del curriculum per l'a.s. 2023/2024 e all'approvazione definitiva del PTOF in relazione alle scelte didattico educative, coniugandole, entrambe, con scelte riguardanti l'impiego efficace ed idoneo delle risorse. A tal scopo le determinazioni assunte mirano al perseguimento

di obiettivi educativo-formativi di attributi di qualità e contemporaneamente provvedono al rapporto costo-benefici, nell'ottica della migliore funzionalità dell'azione didattico- amministrativa.

Il Programma finanziario 2024 è stato formulato, come negli anni precedenti, tenendo presenti gli elementi relativi all'organizzazione dell'Istituto Comprensivo, alle scelte progettuali espresse nel PTOF d'Istituto, alla consistenza delle risorse in qualsiasi modo disponibili da parte della scuola e alla sua capacità di interagire con la più vasta comunità sociale e civile.

Per un adeguato funzionamento didattico e amministrativo e per ampliare la qualità dell'Offerta Formativa, la nostra Istituzione Scolastica ha fatto e continua a fare ampio ricorso a tutte le possibilità offerte da convenzioni con Enti Locali ed istituzioni e da partecipazione a progetti ministeriali, europei e regionali, per attingere finanziamenti esterni ed aggiuntivi a quelli, sempre meno adeguati alle esigenze della scuola, che anche in questo esercizio, vengono attribuiti dallo Stato.

Grazie alla creatività ed all'impegno delle componenti dirigenziali, didattica ed amministrativa della scuola e degli organi collegiali, viene garantita comunque la dimensione progettuale e garantita nel contempo l'efficacia e l'efficienza del servizio offerto.

In ottemperanza alle disposizioni vigenti, le risorse assegnate dallo Stato costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello proprio dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione garantendo in primo luogo il diritto allo studio degli alunni nelle ore scolastiche antimeridiane e in secondo luogo l'ampliamento dell'offerta, come previsto e organizzato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Dirigente scolastico, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del Programma Annuale, ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal MIUR, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti contabili previsti e allegati alla presente relazione.

Il Programma dell'Esercizio Finanziario 2024 è stato predisposto in coerenza e con le finalità delineate dal PTOF, documento dal quale emergono i diversi livelli della progettazione (curriculare, educativa, organizzativa).

La dotazione finanziaria assegnata senza altro vincolo di destinazione che quello dell'utilizzazione prioritaria per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie della tipologia e dell'indirizzo del nostro Istituto, ha reso necessario provvedere autonomamente per:

- garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica: attrezzature audiovisive, multimedialità, biblioteche scolastiche, materiali per l'ed. motoria, sussidi didattici;

- sostenere la formazione del personale: l'esperienza ha dimostrato come l'innovazione passa attraverso adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte ai docenti e al restante personale della scuola.

E' stata programmata una formazione rivolta, soprattutto, al potenziamento delle competenze informatiche dei docenti, finalizzata all'utilizzo delle nuove tecnologie di cui la nostra scuola si sta dotando. La formazione punta, inoltre, al conseguimento di competenze relazionali che si rendono indispensabili per porsi in situazione di ascolto attivo nei confronti degli alunni che richiedono docenti in grado di saper decodificare richieste diverse e nuove rispetto al passato. Il piano di formazione è

scaturito da un'attenta analisi dei bisogni formativi condotta dalle figure dello staff, ed il collegio ha deliberato in merito all'incentivazione della formazione in servizio dei docenti con l'assegnazione di fondi. La formazione è rivolta anche al personale ATA per favorire l'apprendimento del nuovo sistema gestionale.

Integrato il Regolamento d'Istituto, con le più odierne interpretazioni della normativa vigente in materia di istruzione, se ne è data pubblica diffusione ai genitori e agli alunni, è stata esposta comunicazione riportante alcune regole di comportamento sia per quanto riguarda i loro diritti e doveri sia per quanto attiene la salute e la sicurezza degli astanti nei luoghi di lavoro e la privacy.

SICUREZZA SUL POSTO DI LAVORO

L'Istituzione scolastica è parimenti impegnata a porre in essere le procedure e gli interventi finalizzati a garantire la sicurezza sul posto di lavoro in applicazione della **Legge 81/2008**.

Rivolge cura particolare a predisporre per interventi legati alla piccola manutenzione che garantiscono una vigilanza continua nell'evitare rischi sul posto di lavoro, ha allo scopo individuato due collaboratori scolastici, in possesso di specifiche competenze, il cui impegno è riconosciuto con funzione aggiuntiva. Promuove, altresì, iniziative di formazione del personale, anche come componente di rete con lo scopo di rendere sempre più preparate le figure sensibili.

DESCRIZIONE DEL CONTESTO SCOLASTICO

Il nostro Istituto Comprensivo rappresenta una realtà unica in Italia: è praticamente una “scuola-arcipelago” distribuita su 6 isole delle Eolie, articolata in 14 plessi, su un territorio amministrato da 4 Comuni. La frammentarietà e l’isolamento sono le caratteristiche peculiari di questo territorio, un ambiente naturale e storico di immenso valore, in cui la scuola rappresenta – in alcuni casi – l’unica presenza istituzionale di servizio pubblico, in ogni caso le uniche agenzie formative presenti. Le realtà di queste scuole appaiono molto diversificate: si va dai 3 alunni di Alicudi ai 400 di Lipari, infanzia, primaria e secondaria di primo grado, sono presenti classi e pluriclassi, scuola media e CPE (Corsi di Preparazione agli Esami). Questa varietà e complessità rappresentano per il Dirigente e per gli Operatori scolastici una sfida ed una ricchezza, nella ricerca di soluzioni innovative, flessibili ed efficaci, alla ricerca di modalità organizzative e didattiche che meglio garantiscano il diritto allo studio e i migliori risultati, in termini di efficienza e fattibilità. La vasta progettazione degli anni passati è stata ridimensionata dalla riduzione del Fondo di Istituto, ma non è venuto meno l’impegno dei docenti per proposte e sperimentazioni.

Le scelte didattiche e metodologiche del nostro Istituto sono improntate alla massima apertura e ispirate alla ricerca educativa più avanzata. Le Indicazioni Nazionali sono accompagnate da Programmazioni annuali e mensili adattate alle esigenze delle singole classi e dei livelli degli alunni. Sulla base del PAI (Piano Annuale per l’Inclusione) gli alunni con bisogni speciali ricevono una particolare attenzione grazie ai PEI (Piani educativi per l’integrazione) e ai PDP (Piani Didattici Personalizzati). I docenti alternano la lezione frontale con metodologie di lezione interattiva, di cooperative learning, peer tutoring, didattica laboratoriale. Qualche aula è dotata di LIM, computer, tablet. Si fa uso di lezioni a distanza tra le varie isole grazie a stazioni di videoconferenza. Le gite, le visite didattiche sono occasioni di conoscenza, scambio e amicizia tra le isole, distanti tra loro decine di miglia marine. Alla ricchezza geografica e culturale delle Isole, la scuola contribuisce anche con la creazione di piccoli Musei – finanziati dalla regione Siciliana – che si inseriscono armonicamente nella storia locale: il Museo della Scuola di Malfa (Salina), il Museo del Cinema di Stromboli, il Museo dell’Isola di Alicudi.

L’offerta progettuale di quest’anno ruota intorno agli assi culturali portanti del I° Ciclo dell’obbligo scolastico: l’educazione linguistica (L1-L2), l’educazione scientifica, gli strumenti espressivi e culturali.

DATI RELATIVI ALLA SCUOLA

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

C.M.	Comune	DENOMINAZIONE PLESSO
MEMM81802B	MALFA	VESPUCCI – SECONDARIA 1 GRADO
MEMM81803C	LIPARI	STROMBOLI – SECONDARIA 1 GRADO
MEAA818038	MALFA	SCUOLA MATERNA
MEAA818049	LIPARI	ALICUDI SCUOLA MATERNA
MEAA81805A	LIPARI	FILICUDI SCUOLA MATERNA
MEAA81806B	LIPARI	PANAREA SCUOLA MATERNA
MEAA81807C	LIPARI	STROMBOLI SCUOLA MATERNA
MEAA81808D	SANTA MARINA SALINA	SCUOLA MATERNA
MEAA81809E	LIPARI	SCUOLA MATERNA
MEEE81801B	LIPARI	SCUOLA PRIMARIA
MEEE81804E	LENI	SCUOLA PRIMARIA
MEEE81805G	MALFA	SCUOLA PRIMARIA
MEEE81806L	LIPARI	FILICUDI – SCUOLA PRIMARIA
MEEE81807N	LIPARI	PANAREA – SCUOLA PRIMARIA
MEEE81808P	LIPARI	STROMBOLI – SCUOLA PRIMARIA
MEEE81809Q	SANTA MARINA SALINA	SCUOLA PRIMARIA
MEEE81810T	LIPARI	ALICUDI – SCUOLA PRIMARIA

POPOLAZIONE SCOLASTICA

DATI DI RIFERIMENTO 31 OTTOBRE 2021

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

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)
9	4	13	201	129	72	201	5	15,46

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

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 ore) (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 div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	9	0	9	82	0	82	0	82	4	0	9,11
Seconde	0	9	0	9	80	0	80	0	80	4	0	8,89
Terze	0	8	0	8	78	0	78	0	78	5	0	9,75
Quarte	0	9	0	9	71	0	71	0	71	2	0	7,89
Quinte	0	7	0	7	85	0	85	0	85	5	0	12,14
Totale	0	42	0	42	396	0	396	0	396	20	0	9,43
Prime	0	2	0	2	22	0	22	0	22	0	0	11,00
Seconde	0	2	0	2	24	0	24	0	24	2	0	12,00
Terze	0	3	0	3	19	0	19	0	19	2	0	6,33
Pluriclassi	0	3	0	3	7	0	7	0	7	0	0	0
Totale	0	10	0	10	72	0	72	0	72	4	0	7,20

IL PERSONALE DELLA SCUOLA

DATI DI RIFERIMENTO 31 OTTOBRE 2023

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, la situazione del personale docente e non docente in servizio alla data del 30/10/2023 può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
(B)		
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		62
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		0
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		7
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		12
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		9
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		17
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		2
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali		4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		2
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		2
<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		107

(C)		
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		4
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		14
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		5
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time		0

LA MANOVRA DI BILANCIO

La manovra di bilancio relativa all'esercizio finanziario 2024 si inserisce in un contesto di continuità in termini finanziari, in quanto gli obiettivi di miglioramento organizzativo-culturale e didattico che ci siamo proposti di raggiungere fanno parte di una programmazione pluriennale e sono conseguibili a lungo termine.

Nella stesura del Programma annuale 2024, sotto il profilo tecnico-finanziario, si è tenuto conto, prioritariamente, della certezza della riscossione delle somme previste che, confluendo nel documento di previsione, fissano i limiti entro i quali si potranno programmare nell'esercizio stesso le attività ed i progetti da realizzare, consentendo, quindi, l'assunzione di impegni di spesa concernenti la programmazione educativa ed il funzionamento generale della scuola.

In ottemperanza a quanto previsto dal DDS 2126 del 25/09/2023, inoltre, come prima posta delle Entrate del Programma è stata inserita la somma assegnata dall'Assessorato della Regione Siciliana relativamente al periodo gennaio-agosto 2024.

Sono state prelevate somme sia dall'avanzo vincolato di parte statale che da quello regionale non vincolato più dettagliatamente descritto nelle varie schede.

Per ciò che riguarda le spese il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini alle reali esigenze, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Il Decreto Interministeriale 44/2001, Legge 107/2015 e decreto 28/8/2018 nr. 129 coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissano le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, 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 dell'offerta formativa (P.O.F./PTOF), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (*art. 1 c. 2*)
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità" (*art. 2 c. 2*)

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

PARTE PRIMA - ENTRATE

MODELLO A

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2- Decreto 28 Agosto 2018 nr. 129.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	657.273,26
	01	NON VINCOLATO	5.481,87
	02	VINCOLATO	651.791,39
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	220,00
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	220,00
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	16.822,58
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	16.822,58
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	

	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	

Per un totale entrate di €. 674.315,84

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	
	01	<i>Non vincolato</i>	5.481,87
	02	<i>Vincolato</i>	651.791,39

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 657.273,26 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 5.481,87 senza vincolo di destinazione e di € 651.791,39 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla data del 31/12/2023 ammonta ad € 87.515,30 che concorda con il saldo dell'Istituto Cassiere.

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Aggr.			Importo vincolato	Importo non vincolato
	Voce			
A		ATTIVITA'	358.048,72	5.481,87
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	217.167,79	1.046,31
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	7.349,31	353,30
	A03	DIDATTICA	133.529,62	4.082,26
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
P		PROGETTI	293.744,67	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	13.367,99	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	274.291,13	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	6.085,55	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
G		GESTIONE ECONOMICHE		
	G01	AZIENDA AGRARIA		
	G02	AZIENDA SPECIALE		
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE		
R		FONDO DI RISERVA		
	R98	FONDO DI RISERVA		
Z		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		
Totale generale			651.791,39	5.481,87

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 651.791,39 e non vincolato di € 5.481,87.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

03		<i>Finanziamenti dallo stato</i>	220,00
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende il finanziamento MIUR della risorsa finanziaria di € 220,00 , quota per alunni diversamente abili	220,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con la circolare del 29 settembre 2023 prot. Nr. 25954 ed è stata iscritta nell'aggregato 03 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **220,00**, destinato agli alunni diversamente abili

AGGREGATO 04 – Finanziamenti dalla Regione

04		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	16.822,58
	01	<i>Dotazione per funzionamento amministrativo e didattico</i> D.D.S. 2126 del 25/09/2023 della Regione Siciliana che dispone un finanziamento di €. 16.822,58	16.822,58

PARTE SECONDA - USCITE

MODELLI B

Le spese sono raggruppate in tre diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in tre voci di spesa:
 - A01 Funzionamento generale e decoro della scuola;
 - A02 Funzionamento amministrativo;
 - A03 Didattica;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	379.771,17
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	223.214,10
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	14.725,19
	A03	DIDATTICA	141.831,88
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
P		PROGETTI	293.744,67
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	13.367,99
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	274.291,13
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	6.085,55
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	800,00
	R98	FONDO DI RISERVA	800,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			674.315,84

Per un totale spese di € **674.315,84**

Totale a pareggio € **674.315,84**.

Per una disamina analitica per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B)

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	800,00
Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Livello 1	ENTRATE	
01-01	AVANZO DI AMMINISTRAZ NON VINCOLATO	1.046,31
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	5.000,00
Totale risorse progetto		6.046,31

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A01 /01	RISORSE EX ART.58, C.4, DL 73/2021

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	788,79
Totale risorse progetto		788,79

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A01 /02	PO FESR SICILIA – ASSE 10 – OB. 10.7 – AZIONE 10.7.1

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	3.425,44
Totale risorse progetto		3.425,44

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A01 /03	RISORSE EX ART.36, COMMA 2, D.L.21/2022

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	16,12
Totale risorse progetto		16,12

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A01 /04	PO FESR SICILIA AZIONE 10.7.1 LUDOTECA CASA DI FRANK

Livello 4	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	189.837,44
Totale risorse progetto		189.837,44

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A01 /05	L.R. N.8/2018 ART.10 C.3,4 Interventi di manutenzione straordinaria

Livello 4	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	23.100,00
Totale risorse progetto		23.100,00

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
Voce di destinazione		
Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZ NON VINCOLATO	353,30
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	7.022,58
Totale risorse progetto		7.375,88

Tipologia di destinazione		A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione		A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
Voce di destinazione		01	RISORSE EMERGENZA COVID INFANZIA
Livello 1	ENTRATE		
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	48,31	
Totale risorse progetto		48,31	

Tipologia di destinazione		A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione		A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
Voce di destinazione		02	PNRR AVVISO MISURA 1.4.1
Livello 1	ENTRATE		
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	7.301,00	
Totale risorse progetto		7.301,00	

Tipologia di destinazione		A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione		A03	DIDATTICA
Voce di destinazione			
Livello 1	ENTRATE		
01/01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	4.082,26	
03	FINANZIAMENTI DELLO STATO	220,00	
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	4.000,00	
Totale risorse progetto		8.302,26	

Tipologia di destinazione		A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione		A03	DIDATTICA
Voce di destinazione		01	RISORSE EX ART.58 C.4 DL 73/2021
Livello 1	ENTRATE		
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	18,44	
Totale risorse progetto		18,44	

Tipologia di destinazione		A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione		A03	DIDATTICA
Voce di destinazione		02	REALIZZAZIONE DI RETINLOCALI CABLATE E WIRELESS AVV.20480/2021

Livello 1	ENTRATE		
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	12.453,62	
Totale risorse progetto		12.453,62	

Tipologia di destinazione		A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione		A03	DIDATTICA
Voce di destinazione		03	PNSD ART.32 D.L. 41/2021 D.D.I. REGIONI MEZZOGIORNO

Livello 1	ENTRATE		
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	690,32	
Totale risorse progetto		690,32	

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	04	STAGE A TAORMINA – ASSOCIAZIONE MULTICULTURA

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	210,00
Totale risorse progetto		210,00

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	05	DIGITAL BOARD – AVVISO 28966/2021 COD.13.1.2°-FESRPN-SI-2021-696

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	83,20
Totale risorse progetto		83,20

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	06	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO – AVVISO 50636/2021

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	1.111,82
Totale risorse progetto		1.111,82

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	08	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA – AVVISO 38007/2021

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	21,20
Totale risorse progetto		21,20

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	09	"ISOLE APERTE" SCUOLE APERTE LABORATORI DI CRESCITA L.R. 16/08/1975, N.66

Livello 1	ENTRATE	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	20.000,00
Totale risorse progetto		20.000,00

I PROGETTI

P	P01/01	SCUOLE IN RETE, RETI DI SCUOLE: UN MODELLO (INDIRE)	11.452,96
P	P01/07	CLASSI IN RETE COD.10.8.6A- FESRPON-SI-2020-485	132,19
P	P01/08	SPAZI E STRUMENTI STEM	18,00
P	P01/09	PO FESR SICILIA AZ. 10.8.1	381,40
P	P01/10	NUOVA VITA ALLE EOLIE	1.383,44
P	P02/01	SCUOLA E TERRITORIO	532,02
P	P2/03	ISOLE EOLIE PER LO SPORT A SCUOLA... UN MODELLO	732,13
P	P02/07	ISOLE INCLUSIVE IN RETE	74,14
P	P02/15	PNRR-M4C1I2-1-2022-922 ISOLE CONNESSE ATTRAVERSO IL METAVERSO	268.343,74
P	P02/16	CINEMA SCUOLA LAB EOLIE: ACQUA, ARIA, TERRA, FUOCO	4.609,10
P	P04	PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.757,50
P	P04/01	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, DL 73/2021	4328,05
R	R98	Fondo di Riserva	800,00

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall' 8 comma 1 del D.I. n. 129/2018, ed è pari al 4,76% dell'importo della dotazione ordinaria Regione Siciliana iscritta nell'aggregato 04 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'Art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	0,00
----------	------------	---	-------------

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

Allegati al Programma Annuale

- Modello A
- Modello B
- Modello C
- Modello D
- Modello E
- Modello J Avanzo amministrazione presunto

CONCLUSIONI

Sembra utile ricordare che:

“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione nonché quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F./PTOF), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente”;

“La gestione finanziaria dell'istituzione scolastica 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”.

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

Risulta chiaro l'impegno della scuola a seguire l'innovazione didattico/pedagogica e tecnologica.

Stante quanto precede si invita il Consiglio d'Istituto di questa Istituzione scolastica ad approvare il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2024.

A tutto il Personale e i Componenti degli Organi Collegiali dell'Istituzione Scolastica, con l'augurio di un proficuo lavoro, l'invito ad avvalersi per la più vantaggiosa riuscita, a livello di miglior servizio, del Programma annuale nel rispetto delle Indicazioni Programmatiche.

Lipari, 11/01/2024

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof.ssa Mirella Fanti)

Firma autografa omessa ai sensi art. 3 comma 2 D. Lgs 3/93

Approvato dal Collegio dei Revisori in data 01 febbraio 2024
Approvato dal Consiglio di Istituto in data 07 febbraio 2024