

Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

**Biagio Siciliano**

Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico - PAIC8A400Q C.F.97291540827



2024

Predisposto dalla Giunta Esecutiva _____ il 12.01.2024

Deliberato dal Consiglio di Istituto Delibera _____ il _____

Approvato dai Revisori dei Conti Verbale _____ il _____

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO CONGIUNTA CON IL DSGA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Dirigente Scolastico (*reggente*) *Dott. Nicolò La Rocca*

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi (FF): *Rag. Valeria Chianello*

La presente relazione è prevista dall'art. 5 comma 7 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129 e recepito dalla Regione Siciliana con Decreto Assessoriale 28 dicembre 2018, n. 7753 dell'Assessorato Regionale all'Istruzione e alla Formazione Professionale di concerto con l'Assessore all'Economia.

Il Programma Annuale per *l'esercizio finanziario 2024*, ai sensi dell'art. 5 comma 8 della sopra citata normativa di riferimento è predisposto dal Dirigente Scolastico *Dott. Nicolò La Rocca* e on dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, *Rag. Valeria Chianello*, per la parte economico-finanziaria.

Il Programma Annuale per l'E.F. 2024 sarà sottoposto all'approvazione della Giunta Esecutiva che lo proporrà al Consiglio di Istituto unitamente alla presente relazione illustrativa.

Entro la data di approvazione del Programma Annuale da parte del Consiglio di Istituto, lo stesso sarà sottoposto, unitamente alla relazione, ai Revisori dei conti per il parere di regolarità contabile.

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato per gli aspetti amministrativo-contabili dal DSGA *Valeria Chianello*.

Il Programma Annuale 2024 viene formulato tenendo conto delle seguenti fonti normative:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche;
- Decreto Assessoriale n. 7753 del 28 dicembre 2018, avente ad oggetto "Istruzioni operative sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana.
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

- La Nota Ministero dell'Istruzione **Prot. N. 25954 del 29/09/2023** per Dotazione ordinaria Statale che assegna alle istituzioni scolastiche le somme pari a €400,00 per i primi 8/12 E.F. 2024 ;
 - **DDS D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Allegato A al DDS 2126 pag.7.**, Finanziamento 8/12 periodo gennaio- agosto 2024 della dotazione ordinaria funzionamento amministrativo e didattico delle istituzioni scolastiche Siciliane per l'a.s. 2023/24 che vede assegnare alla Ns scuola un importo pari a €. **13.118,66.**
 - **Circolare Regione Sicilia n. 21 del 31 ottobre 2023**, avente ad oggetto “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'E.F.2024.
 - La Nota MiM **Prot. N. 0032361 del 21/11/2023- PROROGA**”.
 - **Circolare Regione Sicilia n. 24 del 22 novembre 2023**, avente ad oggetto “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'E.F.2024- **prot. n. 32361 del 21-11-2023 – PROROGA.**
 - Nessuna comunicazione da parte degli EE.LL. per il 2023 alla data del 31/12/2023.
- Il Decreto 129/2018 coerente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di P.A.

Sembra utile ricordare quelli che sono i 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 del 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 P.A. deve pertanto essere strettamente collegato con le Attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilito dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

La presente relazione vuole essere il mezzo per tradurre le scelte formative della Scuola in obiettivi concreti da realizzare, per il tramite dell'impiego delle risorse disponibili.

Il documento si compone di una sezione conoscitiva, contenente informazioni legate all'enucleazione dell'offerta formativa, che forniscono la prospettiva attiva di ciò che la Scuola sta agendo nel territorio per la piena realizzazione dell'autonomia scolastica.

Così come per gli altri documenti cardine della scuola (PTOF - Piano Annuale delle Attività-PdM) di cui il Programma Annuale è sintesi e base operativa, si tratta di un documento *in progress*, la cui esplicitazione avviene con gradualità secondo le priorità che gli Organi Collegiali si sono dati.

In un rapporto di costante miglioramento ed arricchimento, sono state previste varie iniziative volte alla crescita dell'Istituto, che si vogliono realizzare anche con la collaborazione di vari attori del territorio.

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
PAMM8A401R	CAPACI	CORSO ISOLA DELLE FEMMINE 11/Bis	387
PAEE8A401T	CAPACI	CORSO ISOLA DELLE FEMMINE 11/Bis	57
PAEE8A401T	CAPACI	VIA ZIMA,sn	120
PAAA8A401L	CAPACI	VIA M.SIINI,sn	51
PAIC8A400Q		Totale	615

Dati ge

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
PAMM8A401R	CAPACI	CORSO ISOLA DELLE FEMMINE 1/Bis	387
PAEE8A401T	CAPACI	CORSO ISOLA DELLE FEMMINE 1/Bis	57
	CAPACI	VIA ZIMA,sn	120
PAAA8A401L	CAPACI	VIA M.SIINI,sn	51
PAIC8A400Q		Totale	615

Dati generali dell'Istituzione Scolastica

• La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 615 alunni di cui 311 femmine, distribuiti su 34 classi, così ripartite:

Dati Generali Scuola Infanzia -

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	3	3	54	0	51	51	4	17

Dati Generali Scuola Primaria – e – Secondaria di I grado

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Media alunni per classe (i/d)
Primaria								
Prime	2	0	2	25	0	27	1	13.50
Seconde	3	0	3	49	0	50	3	16.66
Terze	2	0	2	41	0	43	3	21.50
Quarte	2	0	2	31	0	31	1	15.50
Quinte	2	0	2	27	0	26	2	13
Totale	11	0	11	173	0	177	10	16.09
Secondaria di I Grado								
Prime	7	1	7	130	17	130	9	18.57
Seconde	6	1	6	121	20	120	10	20
Terze	7	1	7	140	18	137	8	19.57
Totale	20	3	20	391	55	387	27	19.35

- **Il Personale -**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time compreso	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
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	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	102
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi FF	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Collaboratore scolastico a tempo determinato contratto fino al 15 Aprile 2024(PNRR)	1
Collaboratore scolastico a tempo determinato contratto fino al 15 Aprile 2024(A.SUD)	1
TOTALE PERSONALE ATA	20

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della determinazione dell'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2023, consistente in euro 3.009,04, avanzo non vincolato, ed euro 145.565,30 avanzo vincolato, per un totale di euro **148.574,34**, articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di amministrazione, potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi iscritti in bilancio di provenienza MI.

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione 2023		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	3.009,04
01/02	Avanzo vincolato		145.565,30
		Totale	148.574,34

Distribuzione dell'Avanzo

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02/01	Funzionamento Amministrativo	1.705,31
A02/03	Sicurezza D. L.vo 81/2008	732,00
A03/01	Didattica	287,17
A06/01	Percorsi Orientamento - D.L. 104 art.8	284,56

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/03	Manutenzione Regionale	1.268,74
A01/10	RISORSE EX ART. 39 bis comma 1D.L. 09/08/2022 n. 115	2.214,54
A03/01	Didattica	2.897,00
A03/03	Alunni diversamente abili	3.510,88
A03/04	Comodato d'uso libri scolastici - D.L. 104 art.6 c.2	778,00
A03/11	Fornitura libri di testo a.s. 2019-2020 - Comune di Palermo	350,00
A03/18	PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/2021	12.715,62
A03/20	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M.n.218/2022	19.968,48
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	4.221,74
P02/07	PROGETTO - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE COD.33956 DEL 18/05/2022 FSE SOCIALITA',APPRENDIMENTI,ACCOGL.	39.242,60
P02/4	piano nazionale scuola digitale(PNSD - Animatore digitale #28)	2.000,00
P04/05	Attività di Tutoraggio tirocinanti UNIME	370,00
P04/06	Formazione indiretta 2° livello	146,70

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 55.881,00

Descrizione	Importo
Z01/01-Avanzo Progetti Erasmus	2.343,84
Z01/02-Avanzo Progetti PON FSE	14.886,35
Z01/03-A01/02 -Manutenzione Comune e Funzionamento	4.322,03
Z01/04-A03/05-SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO DGEFID N. 10812 DEL 03/05/202	16.000,00
Z01/05-A1-9 RISORSE EX ART 36 D.L.21/2022	2.427,56
Z01/06- A2-2 SUPPORTO PSICOLOGICO	2.965,19
Z01/07 - A3-8 art.21 D,L 137/2020	€ 0,28
Z01/08 -A3/9 PNSD connettività DDI 103/2020	800,00
Z01/09- A3/17 D.D.I. scuole del mezzogiorno	8.956,84
Z01/10-A03/18 - PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/2021	3.178,91

Il saldo cassa al 31.12.2023 fine dell'esercizio ammonta ad € **143.459,71**, *coincide con il Saldo* dell'Istituto Cassiere Credit Agricole (pari ad €. 143.459,71), e con il saldo dell'estratto conto Banca d'Italia Mod. 56T DEL MESE DI Dicembre 2023 pari ad €. **143.459,71**.

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

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	400,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/03 - Alunni diversamente abili	400,00

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	15.715,54
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/01 Funzionamento Amministrativo	9.500,00
A03/01 - Didattica	3268,00

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale**Modelli MI ex DM 129/2018**

- Modello A – Programma Annuale
- Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J o C – Situazione amministrativa al 31-12-2023;
- Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;
- Modello L – Elenco dei Residui Attivi e Passivi alla data del 31-12-2023;

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

PARTE PRIMA - ENTRATE

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	148.707,67
	01	Non vincolato	3.009,04
	02	Vincolato	145.565,30
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	400,00
	01	Dotazione ordinaria	400,00
04		Finanziamenti dalla Regione	13.118,66
	01	Dotazione ordinaria	13.118,66
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00
06		Contributi da privati	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00
12		Altre entrate	0,00
13		Mutui	0,00
		TOTALE ENTRATE	162.093,00

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

PARTE SECONDA - USCITE

Tipologia	Categoria	Denominazione	Importo
A		Attività	64.235,37
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	3.483,28
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	11.937,31
	A03	DIDATTICA	44.175,81
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	284,56
P		Progetti	41.759,30
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	39.242,60

	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	2.516,70
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
		Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
		Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
		Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
		Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	350,00
	R98	Fondo di riserva	350,00
		Fondo di riserva	
D		Disavanzo di amministrazione presunto	
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	
		Disavanzo di amministrazione presunto	
		TOTALE SPESE	106.212,00
Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	55.881,00
		TOTALE A PAREGGIO	162.093,00

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

Voce: A01/03 Manutenzione Regionale	Importo previsione
	1.268,74
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 – VINCOLATO-Regione	1.268,74

Voce: A01/10 RISORSE EX ART. 39 bis comma 1D.L. 09/08/2022 n. 115	Importo previsione
	2.214,54
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO-Stato	2.214,54

Voce: A02/01 Funzionamento Amministrativo	Importo previsione
	11.205,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 -NON VINCOLATO-Funzionamento Regionale	1.705,31
0401-Dotazione Ordinaria -Regione	9.500,00
9901 – Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00

Voce: A02/03 Sicurezza D. L.vo 81/2008	Importo previsione
	732,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - NON VINCOLATO-Funzionamento Regionale	732,00

Voce: A03/01 Didattica	Importo previsione
	6.452,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 -NON VINCOLATO-Funzionamento Regionale	287,17
0102/03 – VINCOLATO-Regione	2.401,02
0102/04 –VINCOLATO- Famiglie alunni	495,98
0401-Dotazione Ordinaria -Regione	3.268,66

Voce: A03/03 Alunni diversamente abili -	Importo previsione
	3.910,88
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO-Stato	3.510,88
0301-Dotazione Ordinaria - Stato	400,00

Voce: A03/04 Comodato d'uso libri scolastici - D.L. 104 art.6 c.2	Importo previsione
	778,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO-Stato	778,00

Voce: A03/11 Fornitura libri di testo a.s. 2019-2020 - Comune di Palermo	Importo previsione
	350,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 – VINCOLATO-Comune	350,00

Voce: A03/18 PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/202	Importo previsione
	12.715,62
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	12.715,62

Voce: A03/20-PNRR- M4C1I3.2-2022-961-P-25460 -4.0-AZIONE 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM	Importo previsione
	19.968,48
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO- Stato	19.968,48

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	4.221,74
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO- Stato	4.221,74

Voce: A06/01 Percorsi Orientamento - D.L. 104 art.8	Importo previsione
	284,56
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - NON VINCOLATO-Funzionamento Regionale	284,56

Voce: P02/07 PROGETTO - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE COD.33956 DEL 18/05/2022 FSE SOCIALITA',APPRENDIMENTI,ACCOGL.	Importo previsione
	39.242,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 VINCOLATO - PON FESR - FSE	39.242,60

Voce: P04/02 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD - Animatore digitale #28)	Importo previsione
	2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO- Stato	2.000,00

	Importo previsione
--	---------------------------

Voce: P04/05 Attività tutoraggio corsisti UNIME	370,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO- Stato	370,00

Voce: P04/06 Formazione indiretta 2° livello	Importo previsione
	146,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 – VINCOLATO- Stato	146,70

Voce: R98 Fondo di Riserva	Importo previsione
	350,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA-Regione	350,00

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in **euro 350,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (€ 55.881,00) che confluiscono in Z101 (**Disponibilità finanziaria da programmare**); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio.

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto; si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

Voce: Z01 Disponibilità da Programmare	Importo previsione
	55.881,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
Z01/01-Avanzo Progetti Erasmus	2.343,84
Z01/02-Avanzo Progetti PON FSE	14.886,35
Z01/03-A01/02 -Manutenzione Comune e Funzionamento	4.322,03
Z01/04-A03/05-SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO DGEFID N. 10812 DEL 03/05/202	16.000,00
Z01/05-A1-9 RISORSE EX ART 36 D.L.21/2022	2.427,56
Z01/06- A2-2 SUPPORTO PSICOLOGICO	2.965,19
Z01/07 - A3-8 art.21 D,L 137/2020	€ 0,28
Z01/08 -A3/9 PNSD connettività DDI 103/2020	800,00
Z01/09- A3/17 D.D.I. scuole del mezzogiorno	8.956,84
Z01/10-A03/18 - PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/2021	3.178,91

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A02 "Funzionamento Amministrativo".

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle “Attività” ed ai “Progetti”, sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Modd. B).

Per consentire l’uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo “piano dei conti”, secondo il tracciato standard del Ministero dell’Istruzione, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare, al momento della rendicontazione, un consuntivo analitico delle diverse tipologia di spesa.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Dal momento che la Nota Ministero dell’Istruzione per la determinazione del P.A., limita i finanziamenti **al periodo Gennaio-Agosto** le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo anno scolastico ovvero, ove se ne ravvisasse la necessità, con storni a carico della Disponibilità finanziaria da programmare (Z101), deliberati dal Consiglio di Istituto.

Il Direttore dei SGA
Segretario della Giunta Esecutiva
Rag. Valeria Chianello



VALERIA
CHIANELLO
09.01.2024
13:28:21
GMT+01:00

Il Dirigente Scolastico Reggente
Il Presidente della Giunta Esecutiva
Dott. Nicolò La Rocca



NICOLO'
LA ROCCA
09.01.2024
11:36:59
GMT+00:00