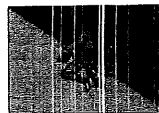


Prot. n° 328
Del 14-1-2024



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"FILIPPO BRUNELLESCHI"

TECNICO TURISMO - LICEO ARTISTICO

Sede: Via Guicciardini, s.n. Tel. 0956136005 – Fax 0959892316

Sez. Associata: Corso Umberto, 184 Tel. 095/7648177

ACIREALE (CT)

Cod. Fisc. 81005960877 – Cod. Mecc. CTIS008004 – Cod. Univoco: UFK5KP

e-mail: ctis008004@istruzione.it pec: ctis008004@pec.istruzione.it

RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Dirigente Scolastico: *Prof.ssa Maria Elena Grassi*

Direttore dei Servizi Generali Amministrativi: *Rag. Rosaria Ricca*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2025 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche" Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129;
- D.A. 28 dicembre 2018, n. 7753;
- Circolare dell'Assessorato Regionale BB.CC.AA. e P.I. N° 25 Unità Operativa N° VIII del 14 novembre 2024 avente per oggetto: Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'esercizio finanziario 2025;
- Nota del M.I. AOODGRUF. Prot. n. 8235 del 26/11/2024 avente per oggetto: predisposizione e approvazione del programma annuale 2023 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabili delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" (di seguito, anche "D.I. n. 129/2018").
- Nota del M.I. del 30 settembre 2024 AOODGRUF. Prot. n. 36704 avente per oggetto "Oggetto: A.S. 2024/2025 Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 - periodo settembre-dicembre 2024 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 - periodo gennaio-agosto 2025
- Contratto Nazionale del Comparto Scuola sottoscritto il 18 gennaio 2024, e le successive sequenze contrattuali;
- D.M. 1° dicembre 2010 del Ministero dell'economia e delle finanze avente per oggetto: "Disciplina dello specifico sistema di erogazione unificata di competenze fisse e accessorie al personale centrale e periferico delle amministrazioni dello Stato, denominato «cedolino unico», pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 16 dicembre 2010, n. 293;
- Circolare del M.E.F. n. 39 del 22 dicembre 2010 Prot. 109049;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- Contratto Integrativo d'Istituto per l'anno scolastico 2024/2025 sottoscritto il 06/11/2024.

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

1. "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 proprio dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3);
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, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1).

Il Programma Annuale deve pertanto 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.

Da notare innanzitutto che sulla base delle norme, circolari, disposizioni ed indirizzi richiamati in premessa è possibile rappresentare il P.A. come la trasposizione delle strategie progettuali definite, concordate e deliberate, in termini finanziari di budget; realizzando in tal modo la corrispondenza diretta tra progettazione didattico-curriculare e programmazione finanziaria.

Pur consapevoli che si tratta, però, di una corrispondenza non sempre facile da realizzare, considerata la differenza temporale tra anno scolastico e anno finanziario che si dispiega su due anni solari ed in due esercizi finanziari anche se oramai non più legati all'incertezza dei fondi in quanto già comunicati dal M.I.M. per le quote di competenza.

Occorre evidenziare e ricordare sia la riduzione dei fondi di dotazione a titolarità regionale destinata alla gestione amministrativa che l'incertezza dei fondi per i servizi a carico della Città Metropolitana (ex provincia) per cui solitamente si devono effettuare anticipazioni di cassa al fine di garantire sia i servizi logistici necessari per la regolarità dell'attività didattica e dei servizi alla stessa collegati.

Infatti l'alto livello di indebitamento pubblico sta causando l'adozione di diverse manovre di stabilizzazione dei conti pubblici nazionali, regionali e provinciali, che hanno condotto a tagli significativi della spesa complessiva delle famiglie e quindi anche della spesa per la scuola.

Restano, in ogni caso, difficili le condizioni finanziarie delle scuole con scarsa liquidità.

Pertanto crisi sociale, economica e finanziaria e, a volte anche culturale, che purtroppo continuano a colpire le famiglie e di cui l'Istituto, nella predisposizione del P.A., intende tenerne conto compatibilmente con le risorse disponibili, sia nella progettazione educativa che negli interventi sia per le strumentazioni tecniche che culturali e formativi. Per ciò, nella predisposizione del P.A., si è inteso potenziare l'intervento della scuola attraverso l'istituzione di forme di premialità a vantaggio degli alunni e delle loro famiglie (vedi: comodato d'uso sia dei libri di testo che di device e strumentazione informatica, interventi per far acquisire esperienze internazionali, con compartecipazione di varia natura per percorsi formativi e per l'acquisizione delle lingue straniere, negli abbonamenti a spettacoli teatrali e nella partecipazione a concorsi e gare locali, nazionali, internazionali, etc.)

Si ritiene che con questi interventi si possano ottenere una molteplicità di risultati, tra questi:

- *Incentivazione all'impegno scolastico;*
- *Supporto all'obbligo formativo anche attraverso i libri in comodato d'uso ed i device;*
- *Acquisizione di certificazioni linguistiche, informatiche, ed altro attraverso enti esterni accreditati a costi accessibili;*
- *Esperienze di mobilità interna ed internazionale;*
- *Stimoli culturali attraverso la sensibilizzazione e partecipazione ad eventi teatrali, cinematografici, artistici e del terzo settore senza perdere di vista eventi legati alla cultura nel suo complesso.*

Sulla base di tali propositi si esprimono di seguito i criteri ed i principi che sono stati tenuti presenti all'atto della predisposizione del P.A., in coerenza:

- *con il P.T.O.F. (Piano Triennale dell'Offerta Formativa) nella formulazione aggiornata;*
- *con il R.A.V. (Rapporto di Auto Valutazione),*
- *con il P.D.M. (Piano di Miglioramento)*
- *ed infine con le finalità che si perseguono e gli obiettivi complessivi che si intendono raggiungere con la destinazione delle risorse di cui la scuola in atto dispone.*

Il Programma, nel rispetto delle vigenti disposizioni, ispirato a criteri di EFFICACIA, EFFICIENZA ed ECONOMICITÀ e conformandosi ai principi contabili, è stato elaborato sulla base dei seguenti elementi:

- risultati di gestione ed economie dell'esercizio precedente;
- costi per le attività obbligatorie (spese generali, spese per il personale, spese per i materiali di laboratorio, spese di investimento, etc.);
- risorse umane e finanziarie disponibili;
- continuità con le attività già realizzate lo scorso anno, ritenute indispensabili per offrire un servizio efficiente ed efficace e rispondente agli obiettivi e finalità istituzionali dell'Istituto;
- implementazione di ulteriori attività ed iniziative volte ad offrire agli studenti inclusione, pari e nuove opportunità di crescita non solo professionale ma anche (e soprattutto) umana;
- contribuire, per quanto di competenza, a dare risposte adeguate alle famiglie meno abbienti ed agli alunni con maggiori difficoltà di apprendimento.

Tenuto conto, pertanto, delle risorse professionali, strutturali, tecnologiche e finanziarie, di cui l'Istituto dispone, con la realizzazione del Programma Annuale 2025 si punta ad incrementare sia l'offerta formativa nelle sue varie declinazioni che la qualità del servizio scolastico per tutti gli utenti.

In questa prospettiva si individuano i seguenti elementi:

1. OBIETTIVI GENERALI DA REALIZZARE

- *Attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), come aggiornato dagli OO.CC. ad inizio d'anno scolastico, da sviluppare nell'anno scolastico 2024/25;*
- *Svolgimento delle attività proprie di istruzione, formazione e orientamento quali finalità istituzionali dell'Istituto;*
- *Potenziamento delle lingue straniere attraverso sia percorsi formativi interni che con esperienza di scambi culturali con scuole europee ed extraeuropee;*
- *Potenziamento delle iniziative volte alla formazione dell'uomo e del cittadino europeo attraverso il nuovo percorso di Educazione Civica in attuazione della legge 92 del 2019;*
- *Supporto didattico e potenziamento delle abilità e delle competenze specifiche e trasversali previste dal profilo in uscita dai diversi indirizzi di studio presenti in Istituto;*
- *Formazione ed aggiornamento del personale docente ed ATA anche nell'ambito dei percorsi formativi;*
- *Gestione amministrativo-economica improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità;*
- *Attuazione di una politica di premialità ed incentivazione nei confronti degli studenti e di sostegno alle famiglie con il programma di comodato d'uso gratuito di testi scolastici e di Kit didattici per una reale attuazione delle pari opportunità;*
- *Potenziamento delle attività di PCTO attraverso la sottoscrizione di nuove convenzioni utili a inserire gli alunni nella vita quotidiana delle imprese nei due ordinamenti scolastici.*

Con l'obiettivo di raggiungere gli scopi sopra individuati la scuola opererà in coerenza con le linee programmatiche del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con le priorità definite dal Consiglio d'Istituto e dal Collegio dei Docenti nell'ambito delle rispettive prerogative e competenze.

Attraverso la programmazione didattica ed i progetti predisposti ed approvati nei termini stabiliti dalle disposizioni, dai regolamenti, dalle indicazioni assunte dai Dipartimenti per Asse Culturale, dalle commissioni, dai gruppi di lavoro e dai Consigli di classe vengono di seguito elencati, a supporto di quanto già riportato nelle schede allegate al presente Programma, gli obiettivi specifici:

- 1. Arricchimento, personalizzazione e ampliamento dell'offerta formativa;*
- 2. implementazione di iniziative di inclusione sociale, integrazione, solidarietà e lotta alla dispersione soprattutto nei confronti degli alunni diversamente abili;*
- 3. Percorsi formativi che accrescano la cultura della legalità e della convivenza civile;*
- 4. Momenti di incontro per sviluppare il concetto di cittadino "globale" e "consapevole" previsti dai documenti nazionali ed internazionali;*
- 5. Occasioni di orientamento in entrata ed in uscita dal percorso scolastico;*
- 6. Occasioni di interazione con le scuole del territorio sia a fini orientativi ma anche e soprattutto formativi e di promozione sociale;*
- 7. Crescita delle collaborazioni con i soggetti del territorio (aziende, associazioni, Istituzioni pubbliche e private, ONLUS, Start Up, associazioni datoriali, etc.) nella prospettiva di interazione sinergica per la promozione della consapevolezza del cittadino e della realtà socio-culturale del territorio di riferimento;*
- 8. Miglioramento complessivo della qualità dei servizi erogati;*
- 9. Incentivazione dell'efficienza ed efficacia dell'attività con potenziamento della collaborazione interna ed esterna per rendere resiliente l'azione formativa e sociale dell'Istituto;*
- 10. Occasioni di sviluppo della partnership internazionale utili sia ai processi formativi che di avvicinamento e conoscenza dell'Europa per docenti, famiglie e studenti;*
- 11. Interventi a supporto delle famiglie meno abbienti;*
- 12. Incentivazione e realizzazione di percorsi che valorizzino le eccellenze e l'impegno didattico anche attraverso concorsi e gare;*
- 13. Ottimizzazione dell'attività complementare di educazione fisica, per promuovere l'avviamento alla pratica sportiva quale stile di vita, attraverso il Gruppo Sportivo di Istituto.*

Attività che, accompagnate dai docenti, si intendono promuovere, programmare e pianificare per offrire agli alunni nuove prospettive sempre più aderenti alle occasioni, ed agli sviluppi, oggi presenti nel mondo del lavoro.

Se lo sforzo organizzativo ed operativo, prodotto negli anni, dà merito ai riconoscimenti in termini di individuazione e designazioni che l'Istituto ha ricevuto e che, indubbiamente, rappresentano un riconoscimento alle professionalità presenti in esso, di contro dovrà essere accompagnato da un sempre maggiore onere organizzativo ed amministrativo che contribuisce a produrre ed arricchire le esperienze e le competenze della "governance" dell'Istituto; stimolando una sempre maggiore sinergia tra le varie componenti presenti e sempre maggiore centralità dell'Istituto nel territorio sia provinciale che regionale.

Per tale motivo nel Programma Annuale a supporto delle previsioni del PTOF, anche per opportunità e necessità contabile, saranno previsti appositi progetti e percorsi formativi specifici che possano contribuire a meglio gestire, anche relativamente alla trasparenza e rendicontabilità, i flussi in ingresso ed uscita riguardanti le iniziative che saranno compiute nell'ambito dello spazio e del ruolo che l'Istituto si sta sempre più ritagliando.

Tutto questo utilizzando in modo razionale ed equilibrato le diverse risorse, umane oltre che finanziarie, sia immediatamente disponibili che da acquisire successivamente attraverso la partecipazione ai vari "Avvisi" e "Proposte" provenienti da soggetti pubblici e privati.

2- VERIFICHE

Nello sviluppo delle attività programmate, e del Programma Annuale nel suo complesso, se sarà ritenuto opportuno, anche sulla base del monitoraggio in itinere che verrà eseguito (almeno al 30 giugno 2025), saranno effettuate variazioni o integrazioni, sia alle attività PTOF che al Programma Annuale, al fine di adattare le previsioni e gli obiettivi alle reali esigenze e necessità che nel corso dell'anno scolastico dovessero presentarsi.

Per quanto sopra rappresentato ed evidenziato, ed in considerazione dei dati disponibili, della determinazione delle Entrate e delle risorse finanziarie complessive, anche presunte, di cui l'Istituto può beneficiare per l'anno 2025 (come rilevate sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati e raggruppate negli Aggregati del P.A.), **al 31 dicembre 2024 le disponibilità finanziarie**, ammontano complessivamente ad € 628.830,32 provenienti dall'Avanzo di Amministrazione indistinto dell'esercizio 2024.

Le scriventi, per tutto quanto sopra espresso

SOTTOPONGONO

al controllo di regolarità amministrativa e contabile del Collegio dei Revisori dei Conti e, all'approvazione del Consiglio d'Istituto, il Programma annuale dell'esercizio finanziario 2025, elaborato dalla Dirigente con la collaborazione del Direttore SS.GG.AA.

Come detto il programma è stato elaborato sulla base dei seguenti elementi:

- **risultati di gestione dell'esercizio precedente;**
 - **costi per le attività obbligatorie** (spese generali, spese per il personale, spese per il materiale di consumo per i laboratori, ecc);
 - **risorse disponibili;**
 - **attività avviate e realizzate nello scorso anno o ancora in fase di svolgimento.**
- di seguito si indicano:

1. RISULTATI DI GESTIONE DEL PRECEDENTE ESERCIZIO FINANZIARIO.

Il Programma annuale per l'esercizio 2024 prevedeva, in coerenza con il PTOF, le ordinarie spese incluse nelle Attività e nei Progetti che si riportano come di seguito:

	Programmazione definitiva	Impegni	Utilizzo stanziamento
ATTIVITA'	1.271.858,50	661.481,32	52,01%
PROGETTI	31.500,00	8.169,48	25,93%
Fondo di Riserva	1.546,30	=	
Totale	1.304.904,80	669.650,80	51,32%

CONTO DI CASSA ALLA DATA DEL 31/12/2024			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			332.550,60
	Competenza	422.273,92	
SOMME RISCOSE			
	Residui	2.726,80	
	Totale(1)	425.000,72	
	Competenza	650.560,10	
SOMME PAGATE			
	Residui	13.105,23	
	Totale(2)	663.665,33	
	Differenza (1-2)		-238.664,61
FONDO CASSA AL 31/12/2024			93.885,99

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	227.425,63	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	326.609,40	
	Totale (1)	554.035,03	554.035,03
	Esercizio Corrente	19.090,70	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,000	
	Totale(2)	19.090,70	19.090,70
	Differenza (1-2)		534.944,33
FONDO CASSA AL 31/12/2024			93.885,99
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			628.830,32

Il modello J, denominato situazione amministrativa, e il Movimento dei residui dimostrano quanto sopra specificato

2. OBIETTIVI DA REALIZZARE

- Attuazione del Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- Svolgimento delle attività di istruzione, formazione e di orientamento proprie dell'Istituto;
- Gestione improntata con criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio (art. 2 D.I. 129/2018)

-

3. VERIFICHE

- E' previsto il monitoraggio in itinere per adattare il programma alle reali esigenze che scaturiranno nel corso dell'anno.

CLASSI ED ALUNNI DISTINTI PER INDIRIZZI - CORSI – SPECIALIZZAZIONI

Nell'anno scolastico in corso funzionano per il corso diurno 31 classi con 613 alunni iscritti come appresso ripartiti e per il corso per adulti (ex serale) 3 classi con 79 alunni iscritti:

Cod Mecc. Mecc	Indirizzi	1 ^a		2 ^a		3 ^a		4 ^a		5 ^a	
		CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL
CTSL00801B	ARTISTICO	2	30	3	67	4	86	4	74	3	55
CTNN008018	TURISTICO	2	37	2	35	2	57	4	77	5	86
CTNN008504	SERALE	/		/		2		/		1	
TOTALI		4	67	5	102	8	143	8	151	9	141

Nel quadro successivo vengono sintetizzati il numero di allievi **ISCRITTI** e il numero di classi funzionanti nel corrente anno scolastico.

1 ^a		2 ^a		3 ^a		4 ^a		5 ^a		Totale	
CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL
4	70	5	104	6	146	8	152	8	141	31	613

Nel quadro successivo vengono sintetizzati il numero di allievi **FREQUENTANTI** e il numero di classi funzionanti nel corrente anno scolastico.

1 ^a		2 ^a		3 ^a		4 ^a		5 ^a		Totale	
CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL
4	67	5	102	6	143	8	115	8	141	31	604

alunni **FREQUENTANTI** per classe

Gli alunni **ISCRITTI** nel **CORSO SERALE** sono così ripartiti:

Cod. Mecc.	Indirizzi	1 ^o Biennio		2 ^o Biennio		5 ^a		Totale	
		CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL
CTTN008504	TURISTICO	0	0	1	25	1	26	2	51
CTTN008504	ARTISTICO	0	0	1	28	0	0	1	28
TOTALI		0	0	2	3	1	26	3	79

RIEPILOGO GENERALE FREQUENTANTI AL GENNAIO 2025

Cod. Mecc.	Sede	1 ^a		2 ^a		3 ^a		4 ^a		5 ^a		Totale	
		CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL	CL	AL
CTIS008004	Diurno	4	67	5	102	6	200	8	151	8	167	31	687
CTTN008504	Serale	0	0	0	0	2	57	0	0	1	26	3	83
Totale		4	67	5	102	8	257	8	151	9	193	34	770

La dotazione organica è così costituita:

- n°1 Dirigente scolastico;
 - Docenti
 - a. N. 128 Titolari a tempo indeterminato inclusi 41 docenti di sostegno e 2 docenti di religione;
 - b. N. 16 Docenti in Assegnazione Provvisoria di cui 10 di sostegno;
 - c. N. 25 a Tempo determinato di cui 0 di Religione e 2 di sostegno;
 - d. N. 0 gestiti da altri istituti
- n° 1 Direttore dei Servizi Generali Amministrativi;
 - Personale ATA
- n° 7 Assistenti Amministrativi di cui 4 a Tempo Determinato (30/06/2025);
- n° 7 Assistenti Tecnici di cui 2 Tempo Determinato per h. 18 (30/06/25);
- n° 16 Collaboratori scolastici di cui 6 a Tempo Determinato (30/06/25)

Le risorse assegnate dallo Stato, dalla Regione Siciliana, dagli Enti Locali o da privati sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione di formazione e di orientamento proprio dell'istituzione medesima, sempre che tali finanziamenti non siano vincolati a specifiche destinazioni.

Le risorse finanziarie per l'anno 2025 sono riassunte secondo la loro classificazione per aggregazione specificando i vincoli di destinazione.

ENTRATE

CEDOLINO UNICO

L'ammontare del Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (MOF) viene comunicato comunque ad inizio anno scolastico mediante la circolare del MIUR che detta le istruzioni per il Programma annuale. Tuttavia, il Fondo MOF costituisce un budget virtuale. Non sarà quindi incassato tramite reversale, bensì gestito tramite la procedura del cedolino Unico. Le funzioni e le responsabilità del Dirigente Scolastico e del DSGA sono comunque identiche rispetto ai compensi pagati con il Programma annuale.

L'articolo 2, comma 197, della Legge 23 dicembre 2009, n. 191 e il conseguente Decreto Ministeriale 1 dicembre 2010 hanno introdotto il nuovo sistema di pagamento delle competenze fisse e accessorie denominato Cedolino Unico che è entrato in vigore dal primo gennaio 2011.

Alla luce di quanto sopra i compensi per il personale e per il gruppo sportivo, finanziati dal ministero con fondi specifici, saranno gestiti tramite il Cedolino Unico nell'apposito portale.

In applicazione delle norme citate e delle successive modifiche e integrazioni, si provvederà al pagamento dei supplenti brevi e saltuari e delle competenze accessorie al personale scolastico come di seguito:

- le competenze base per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri a carico del datore di lavoro ed IRAP
- le competenze accessorie dovute al personale dovranno essere liquidate e pagate, compresi gli oneri a carico del datore di lavoro ed IRAP, dal Service Personale Tesoro (SPT)
- la SPT pagherà a seguito delle richieste della scuola, nei limiti della somma assegnata al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP. La SPT, pagherà l'accessorio per il personale dipendente dalla scuola, inclusi i supplenti brevi.

La nota del M.I.U.R. del 30 settembre 2024 AOODGRUF. Prot. n. 36704 assegna ai seguenti istituti contrattuali;

- 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: € 62.183,46;
- Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa € 4.642,80;
- Incarichi specifici del personale ATA € 3.584,67;
- Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007 € 2.810,37;
- Attività complementari di educazione fisica: € 2.178,87;
- Valorizzazione del personale scolastico art. 1, comma 249 della Legge n. 160 del 2019 (Legge di bilancio per il 2020) e art. 1 commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 € 11.698,47;
- Compensi per lo svolgimento degli esami di maturità calcolata attribuendo € 4.000,00 a ciascuna classe terminale coinvolta nell'esame di maturità. Tale risorsa costituisce un acconto rispetto al totale fabbisogno che potrà generarsi a conclusione degli esami e che ciascuna istituzione potrà comunicare, come di consueto, attraverso un monitoraggio che sarà attivato dal mese di luglio 2025: € 36.000,00;

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione presunto alla data del 31.12.2024 è determinato

Avanzo al 31/12/24	Vincolato (Voce 02)	Non Vincolato (Voce 01)
628.830,32	602.285,65	26.544,67

La distinzione per fondi evidenzia i seguenti risultati:

AVANZO VINCOLATO: Euro 602.285,65 vincolati che si elencano di seguito:

A01/01 Contributo Proveniente Da Punto Ristoro Per Spese Decoro Della Scuola Come Da Delibera Del C.D.I.	13.890,79
A01/02 Contributo Distributori Automatici	13.500,00
A02/02 Pagamento Utenze	17.101,70
A03/01 Corsi Di Recupero	8.879,74
A03/02 PNRR - Dispersione Scolastica M4C1. 4-2022-981	61.492,09
A03/03 PNRR - Next Generation Class - M4c1.3.2-2022-961	29.749,60
A03/04 PNRR - Next Generation Labs Codice M4C1.3.2-2-2022-962	83.569,84
A03/05 PNRR - Animatori Digitali Codice M4C1.2.1-2022-941	48,00
A03/06 Tirocini Formativi Attivi	170,35
A03/07 Eccellenze	690,00
A03/08 PNRR Missione 4 Linea Invest. 3.1 Nuove Competenze E Nuovi Linguaggi QUOTA A	68.766,00
A03/09 PNRR Missione 4 Linea Invest. 3.1 Nuove Competenze E Nuovi Linguaggi QUOTA B	15.320,82
A03/11 PNRR - M4c1i2.1-2023-1222-P-39777 Formazione Del Personale Scolastico Per La Transizione Digitale	58.438,81
A03/12 Comitati Di Vigilanza E Tecnici D'aula Concorsi Docenti	1.565,86
A03/14 PNRR-Riduzione Dei Divari Negli Apprendimenti E Contrasto Alla Dispersione Scolastica (D.M. 19/2024) Codice Identificativo Del Progetto: M4C1I1.4-2024-1322 CUP J44D21000670006	152.982,86
A03/17 Contributo Alunni Diversamente Abili	300,00
A04 Alternanza Scuola-Lavoro	13.689,26
A05/01 Viaggi Istruzione	2.706,00
A05/02 Visite Istruzione	6.051,00
A05/03 Viaggio d'Istruzione A Napoli - Roma E Atene	42.122,00
A06 Attività di Orientamento	1.992,54
P03 Progetti Per "Certificazioni E Corsi Professionali"	3.500,00
P04 Progetti Per "Formazione / Aggiornamento Del Personale"	3.758,39
P05 Progetti Per "Gare E Concorsi"	2.000,00
TOTALE	602.285,65

1
20
24

AGGREGATO 02 -FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

In sede di predisposizione del programma non sono previsti per detta voce finanziamenti.

AGGREGATO 03 -FINANZIAMENTI DALLLO STATO

VOCE 01 DOTAZIONE ORDINARIA

La nota del M.I. del 30 settembre 2024 AOODGRUF. Prot. n. 36704 assegna:

- € 7.665,15 per PCTO Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento per il periodo gennaio –agosto 2025;
- € 600,00 risorse per alunni diversamente abili

VOCE 02 DOTAZIONE PEREQUATIVA

VOCE 03: FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)

VOCE 04: FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)

VOCE 05: ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLLO STATO

VOCE 06: ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLLO STATO

In sede di predisposizione del programma, per dette voci, non sono previsti accertamenti; l'eventuale assegnazione sarà iscritta solo al momento della comunicazione specifica da parte del M.I. o dalla Direzione Scolastica Regionale.

AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

L'art. 7 - comma 1 - della L.R. 24.2.2000, n° 6, stabilisce che la dotazione finanziaria essenziale delle Istituzioni scolastiche è costituita dall'assegnazione della Regione per il funzionamento amministrativo e didattico, suddivisa in assegnazione ordinaria ed assegnazione perequativa. Per quanto attiene alla determinazione delle somme da iscrivere nella prevista articolazione delle voci si precisa:

Voce - 01 Dotazione Ordinaria

La Circolare dell'Assessorato Regionale BB.CC.AA. e P.I. N° 25 Unità Operativa N° VIII del 14 novembre 2024 avente per oggetto: Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'esercizio finanziario 2025 dispone che per quanto attiene alla determinazione delle somme da iscrivere nella prevista articolazione dell'Aggregato 04 alla Voce 01 si iscriverà la somma assegnata all'Istituzione Scolastica relativamente al periodo gennaio- agosto 2025.

Con DDS 1393 del 16/09/2024 l'assessorato ha assegnato € 28.634,80 che viene iscritta per far fronte alle spese di funzionamento amministrativo e didattico per l'esercizio finanziario 2025

Voce - 02 Dotazione Perequativa

In sede di predisposizione del programma non è stata prevista alcuna iscrizione; la disponibilità per detta voce sarà iscritta solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica da parte dell'Assessorato Regionale Beni Culturali Ambientali e della P.I.

Voce 03 Altri finanziamenti non vincolati

Si tratta di altri finanziamenti regionali sui quali non esistono vincoli di utilizzazione.

Voce 04 Altri finanziamenti Vincolati

Appartengono a detta tipologia di finanziamento tutte le erogazioni effettuate dalla Regione che hanno una finalizzazione vincolata.

AGGREGATO 05 -FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI**Voce 01 – Provincia non Vincolati**

Al momento della predisposizione del Programma la Provincia regionale di Catania non ha comunicato finanziamenti.

Voce 02 – Provincia Vincolati

Le Istituzioni scolastiche devono attenersi alle indicazioni impartite dagli stessi Enti eroganti sia per quanto riguarda il vincolo di destinazione sia per le procedure contabili da seguire per la riutilizzazione delle somme eventualmente non impegnate. L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso.

Al momento della predisposizione del Programma la Città Metropolitana di Catania non ha comunicato finanziamenti. L'Istituto ha dovuto effettuare degli anticipi di cassa, di cui si è stato chiesto il rimborso, per far fronte alle spese per utenze (energia elettrica, acqua), si iscrive in bilancio la somma di € 20.000,00

Voce 03 – Comune non Vincolati**Voce 04 – Comune Vincolati****Voce 05 – Altre Istituzioni non vincolati****Voce 06 – Altre Istituzioni vincolati**

In sede di predisposizione del programma, per dette voci, (da Voce 03 a Voce 06) non è stata prevista alcun accertamento; l'eventuale disponibilità sarà iscritta solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica da parte dell'Assessorato Regionale Beni Culturali Ambientali e della P.I.

AGGREGATO 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

L'iscrizione nel Programma dei contributi riconducibili a detto Aggregato è subordinata alla certezza della loro riscossione, che si concretizza con l'avvenuto versamento sul c/c postale e/o sul conto corrente bancario.

Si riportano le tipologie di contributi con o senza vincolo di destinazione. Il Consiglio d'Istituto ha rideterminato i contributi volontari da chiedere alle famiglie per pagelle, assicurazione allievi, materiale di consumo per laboratori, materiale per la riproduzione, per acquisto di libri in comodato d'uso ecc.....

L'importo del contributo volontario è calcolato sul numero degli iscritti dalla classe prima alla classe quinta incluse le classi del serale da un minimo di € 15,00 ad un massimo di € 75,00, per il Comodato d'uso libri € 40,00

Preso atto dei contributi richiesti e degli alunni iscritti, si prevede di accertare le seguenti entrate, così ripartite nelle voci

Voce 01 - Contributi Volontari da Famiglie

Sottoconto 01/01 Contributi Volontari delle famiglie € 20.000,00

Sottoconto 01/02 Contributi per libri in comodato d'uso € 2.500,00

Voce 02 Contributi per Iscrizione Alunni

Voce 03 Contributi per Mensa Scolastica

Voce 04: Contributi per Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'estero

Sottoconto 04/01: Contributi per Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'estero:
€ 50.000,00

Voce 05: Contributi per Copertura Assicurativa degli Alunni

Sottoconto 05/01: Contributi per Copertura Assicurativa degli Alunni: € 5.000,00

Voce 06: Contributi per Copertura Assicurativa Personale:

Sottoconto 06/01: Contributi per Copertura Assicurativa Personale: € 1.000,00

Voce 07: Altri Contributi da Famiglie non Vincolati

Voce 08: Contributi da Imprese non Vincolati

Sottoconto 01/01: Contributi per installazione distributori automatici di bevande e merendine € 8.000,00

Sottoconto 01/01: Contributi per punto ristoro € 5.000,00

Voce 09: Contributi da Istituzioni Sociali private non Vincolati

Voce 10: Contributi da Famiglie Vincolati

Voce 11: Contributi da Imprese Vincolati

Voce 12: Contributi da Istituzioni Sociali Vincolati

AGGREGATO 07 -PROVENIENTI DA GESTIONE ECONOMICA

AGGREGATO 08 -RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Voce 05: Rimborsi recuperi restituzioni¹⁰ di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese.

Voce 06: Rimborsi recuperi restituzioni¹¹ di somme non dovute o incassate in eccesso da Istituzioni.

AGGREGATO 09 -- ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

AGGREGATO 10 -- ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

AGGREGATO 11: SPONSOR

AGGREGATO 12 -- ALTRE ENTRATE

Voce 01: Interessi Bancari : Banca Credit Agricole: € 1,00

Voce 02: Interessi attivi da Banca d'Italia: € 0,00

Voce 02: Altre Entrate

In questa voce si iscrivono le entrate che non trovano una collocazione negli altri
Aggregati del Programma.

AGGREGATO 13 -- MUTUI

L'iscrizione di somme in detto Aggregato è riferita alla possibilità di contrarre
mutui, ai sensi dell'art. 45 del nuovo Regolamento.

AGGREGATO 99: PARTITE DI GIRO

L'aggregato comprende le somme per la gestione del fondo economale al
Direttore dei Servizi generali e Amministrativi per **€ 1.000,00**.

Riepilogo Voci ENTRATE

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme rimaste	differenza
			definitiva	accertate	riscosse	da riscuotere	ln + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	628.830,32				628.830,32
	01	NON VINCOLATO	26.544,67				26.544,67
	02	VINCOLATO	602.285,65				602.285,65
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	8.265,15				8.265,15
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	8.265,15				8.265,15
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	28.634,80				28.634,80
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	28.634,80				28.634,80
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	20.000,00				20.000,00
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI	20.000,00				20.000,00
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI					
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI					
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	46.500,00				46.500,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	22.500,00				22.500,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	5.000,00				5.000,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	5.000,00				5.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	1.000,00				1.000,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	13.000,00				13.000,00
	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					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
12	01	ALTRE ENTRATE					
	02	INTERESSI					
	03	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA					
	01	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
Totale entrate			732.231,27				732.231,27

SPESE

Il regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche" Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recepito nella Regione Sicilia con D.A. 28 dicembre 2018, n. 7753, ha previsto una diversa articolazione delle Spese e con nota Prot. 25674 del 20 dicembre 2018, il M.I.U.R. ha definito il seguente nuovo piano dei conti

Tipologia di destinazione		Categoria di destinazione	
A	Attività	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
P	Progetti	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
		P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
		P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
		P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
		P05	Progetti per "Gare e concorsi"
G	Gestioni economiche	G01	Azienda agraria
		G02	Azienda speciale
		G03	Attività per conto terzi
		G04	Attività convittuale

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE AGGREGATO -A – ATTIVITÀ

Per quantificare le somme da iscrivere nelle specifiche articolazioni delle “voci” riferite ai singoli Aggregati delle spese sono state predisposte le relative “schede illustrative finanziarie” inerenti alle “attività”, ai “progetti” che si intendono espletare.

Per la classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato utilizzato il “Piano dei conti”, allegato alla Circolare del M.I.U.R. N. 25674 del 20 dicembre 2018 integrato, secondo le esigenze emerse, con voci aggiuntive limitatamente al “terzo livello”.

Per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una specifica scheda illustrativa.

CATEGORIA DI DESTINAZIONE:

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La categoria di destinazione A01 è oggetto di ripartizione nelle seguenti Voci di destinazione, (sottoconti) per meglio selezionare le spese per tipologia.

A01/01 Spese Manutenzione edifici scolastici € 7.500,00

All’*aggregato* sono iscritti:

€ 3.500,00 provenienti da Avanzo non Vincolato,

€ 2.000,00 da dotazione ordinaria regionale e

€ 2.000,00 da contributi volontari;

Nella scheda vanno ricomprese le spese relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria poste per legge a carico degli Enti Locali ai sensi della Legge 11.1.1996 N. 23 - art. 3.

A01/02 Sicurezza D.lgs. 81 del 09/04/2008 € 8.0000

€ 6.000,00 provenienti da Avanzo non Vincolato e

€ 2.000,00 da contributi volontari alunni;

Obiettivo: Perseguire le finalità della legge 626/94 e del D. Lgv. 81/08- Realizzare la formazione del personale addetto

A01/03 Spese provenienti da punto ristoro € 18.890,79

€ 13.890,79 provenienti da Avanzo Vincolato e

€ 5.000,00 contributi da Privati.

A01/04 Spese provenienti distributori automatici € 21.500,00

€ 13.500,00 provenienti da Avanzo Vincolato e

€ 8.000 contributi da Privati

A01/05 Spese per decoro scuola € 2.000,00

provenienti da contributi volontari

A01/06 Pagamento Utenze (Luce – Acqua- telefono – gas) € 37.101,70

€ 17.101,70 Provenienti da Avanzo Vincolato e

€ 20.000 da Città Metropolitana di CT

Obiettivo: La somma, destinata dalla Città Metropolitana di Catania, sarà utilizzata secondo le indicazioni dell’Ente che ha fornito il contributo. Nel progetto vanno iscritte le spese relative alle utenze Energia Elettrica, acqua, riscaldamento, ecc.

VOCE A 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La categoria di destinazione A02 è oggetto di ripartizione nelle seguenti Voci di destinazione, (sottoconti) per meglio selezionare le spese per tipologia.

A02/01 Funzionamento Amministrativo generale € 12.545,67

Le tipologie di spese riconducibili alla scheda predisposta per il funzionamento amministrativo sono qui elencate:

- acquisto libri, riviste, periodici, giornali tecnici e relativi abbonamenti per uso amministrativo
- spese generali di funzionamento amministrativo per quanto non di competenza degli Enti locali;
- attività di informazione;
- cancelleria, stampati, manutenzione ordinaria e locazione di apparecchiature e attrezzature degli uffici, uniformi di servizio ed altre spese varie, correlate anche alle tecnologie multimediali.

All'aggregato sono iscritti:

- € 2.544,67 provenienti da Avanzo Non Vincolato ;
- € 8.000,00 da dotazione ordinaria Regionale
- € 2.000,00 da contributo volontario alunni;
- € 1,00 da interessi bancari

A02/99 PARTITE DI GIRO

E' prevista nella tipologia spese - Partite di giro l'anticipazione del fondo economale per le minute spese di € 1000,00 a favore del Direttore dei servizi generali amministrativi, che verrà gestito ai sensi del regolamento d'istituto appositamente predisposto.

A02/02 Assicurazione alunni e Personale € 6.000,00

€ 5.000,00 provenienti da contributi alunni e
€ 1.000,00 contributi personale docenti e ATA

A02/03 Spese Amministrativo-legali € 2.000,00

Provenienti da avanzo non vincolato

A02/04 Servizio noleggio fotocopiatori € 5.000,00

Provenienti da contributo volontario alunni

Obiettivo: Dotare l'Istituto di cancelleria, stampati, manutenzione ordinaria e locazione di apparecchiature e attrezzature degli uffici, uniformi di servizio ed altre spese varie, correlate anche alle tecnologie multimediali.

A02/06 Collegio Revisori dei Conti € 4.000,00

Provenienti da dotazione ordinaria Regionale

A02/07 Spese per attrezzature Informatiche – Funzionamento € 7.000,00

€ 5.000,00 Provenienti Avanzo di Amministrazione non Vincolato e
€ 2.000,00 da Contributo volontario alunni.

Nella scheda illustrativa sono inserite le spese previste per acquisto di beni mobili non imputabili a specifici progetti, ma indispensabili per ammodernare le dotazioni didattiche e per adeguare alle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro le macchine dei laboratori e degli uffici, inoltre si prevede di fornire la Palestra di nuove attrezzature.

VOCE A03 DIDATTICA

Le tipologie di spese riconducibili alla scheda predisposta per il funzionamento amministrativo sono qui elencate:

A03/01 Funzionamento Didattico generale € 10.000,00

Nella scheda predisposta per il funzionamento didattico generale devono essere previste le spese per:

- acquisti e rinnovo di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche, dei sussidi didattici dei laboratori
- acquisto libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti per uso didattico
- spese di locazione di apparecchiature informatiche, tecnico-scientifiche e di altri sussidi didattici;
- Manutenzione delle macchine e delle attrezzature
- Attività relative all'istruzione ricorrente ed alla sperimentazione,
- Spese inerenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale.

All'**aggregato** sono iscritti:

€ 5.000,00 provenienti da Avanzo non Vincolato ed
€ 5.000,00 da dotazione Ordinaria Regionale

A03/02- PNRR - Dispersione Scolastica M4C1. 4-2022-981 € 61,492,09
provenienti da Avanzo Vincolato;

A03/03 - PNRR - Next Generation Class - M4c1.3.2-2022-961 € 29.749,60
provenienti da Avanzo Vincolato

A03/04 PNRR - Next Generation Labs Codice M4C1.3.2-2-2022-962 € 83.569,84
provenienti da Avanzo Vincolato

A03/05 - Animatori Digitali Codice M4C1.2.1-2022-941 € 48,00
provenienti da Avanzo Vincolato

A03/06 TFA € 170,35
provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

A03/07 Eccellenze € 690,00
provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

**A03/08 - PNRR Missione 4 Linea Invest. 3.1 Nuove Competenze E Nuovi Linguaggi QUOTA A
€ 68.766,00** provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

**A03/09 PNRR Missione 4 Linea Invest. 3.1 Nuove Competenze e Nuovi Linguaggi QUOTA B
€ 15.320,82** provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

A03/10 Modelli Vivendi € 1.500,00
provenienti da provenienti da Avanzo non Vincolato

A03/11 PNRR - M4c1i2.1-2023-1222-P-39777 Formazione del Personale Scolastico per la Transizione Digitale
€ 58.438,81 provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

A03/12 Comitati di vigilanza concorsi docenti € 1.565,86
provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

A03/13 Spese dotazione libraria € 4.000,00
€ 2.500,00 provenienti da Dotazione Ordinaria Regionale e
€ 1.500,00 da contributo volontario alunni

A03/14 - PNRR-Riduzione Dei Divari Negli Apprendimenti e Contrasto alla Dispersione Scolastica (D.M. 19/2024) Codice Identificativo del Progetto: M4C1I1.4-2024-1322 CUP J44D21000670006
€ 152.982,86 provenienti da provenienti da Avanzo Vincolato

A03/15 Comodato d'uso € 2.500,00
provenienti da provenienti da contributo degli alunni

A03/16 Spese per sussidi didattici e Attrezzature Informatiche € 4.334,80
provenienti da provenienti da Dotazione Ordinaria Regionale

A03/17 Sperimentazione H Didattica e Metodologica € 5.400,00
€ 1.000,00 provenienti da Avanzo non Vincolato,
€ 300,00 da Avanzo vincolato,
€ 600,00 da fondi Statali e
€ 3.500,00 da contributo volontario alunni

A03/18 Corsi di Recupero € 8.879,74
provenienti Avanzo Vincolato

VOCE A04– PTCO Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento
(Ex Alternanza Scuola Lavoro). La categoria di destinazione è oggetto di ripartizione nella seguente Voci di destinazione, (sottoconto)

A04/01 PTCO Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento € 21.354,41
(Ex Alternanza Scuola Lavoro)
€ 13.689,26 provenienti da Avanzo Vincolato ed
€ 7.665,15 da Finanziamento Statale

Obiettivo: Ai sensi della Legge n. 107/2015, avvicinare gli studenti al mondo del lavoro, soprattutto attraverso le attività di stage presso aziende del settore. Tali attività sono obbligatorie ad integrazione del corso di studi di ogni indirizzo.

VOCE A 05- VISITE GUIDATE E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La categoria di destinazione è oggetto di ripartizione nelle seguenti Voci di destinazione, (sottoconto)

A05/01 Viaggi d'istruzione all'estero € 44.122,00

€ 42.122,00 provenienti da Avanzo Vincolato e

€ 2.000, 00 da Viaggi D'istruzione

Obiettivo: Organizzazione di visite guidate e di viaggi d'istruzione deliberati dai Consigli di Classe e dal Collegio dei Docenti.

A05/02 Uscite didattiche € 7.551,00

€ 6.051,00 da Avanzo Vincolato ed

€ 1.500,00 da Viaggi D'istruzione

A05/03 Viaggi d'istruzione in Italia € 4.206,00

€ 2.706,00 da Avanzo Vincolato ed

€ 1.500,00 da Viaggi D'istruzione

VOCE A 06- ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La categoria di destinazione è oggetto di ripartizione nella seguente Voci di destinazione, (sottoconto)

A06/01 Orientamento e stage orientativi per gli alunni € 1.992,54

provenienti da Avanzo Vincolato

Obiettivo: Fornire specifiche informazioni e esperienze lavorative relative ai percorsi formativi che si vorranno intraprendere.

AGGREGATO - P - PROGETTI

P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

P03 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P03/01 Progetto per Certificazioni e Corsi Professionali € 3.500,00

provenienti da Avanzo Vincolato

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04/01 Corsi di formazione e Aggiornamento del Personale docente € 0,00

P04/02 Corsi di formazione e Aggiornamento del Personale ATA € 3,758,39

provenienti da Avanzo Vincolato

P05 PROGETTI PER GARE E CONCORSI

P05/01 Partecipazione a Gare e Concorsi € 2.000,00

Provenienti da Avanzo Vincolato

AGGREGATO - R - FONDO DI RISERVA

Voce R 98 - Fondo di riserva € 2.800,00

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma del D.I. 28/08/2018 n. 129, dell'importo della dotazione ordinaria 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. 8 comma 2 del D.I. 129/2018.

AGGREGATO Z - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Voce Z 01 - Disponibilità finanziaria da programmare -

Nella voce "Z" non risultano movimenti considerata l'esiguità delle risorse disponibili

Il Dirigente, nella predisposizione del Programma, ha tenuto in considerazione le richieste espresse dai docenti, cui il Decreto Legislativo 16.04.94 n. 297 affida la scelta dei sussidi, delle attrezzature, del materiale bibliografico e del materiale di consumo.

Ha tenuto, inoltre, conto delle esigenze ambientali dell'Istituto che nel Circondario del Comune di Acireale e nei paesi limitrofi i propri bacini di utenza.

Il Programma così formulato, nelle sue linee generali, verrà sottoposto all'approvazione al Consiglio d'Istituto. Mod H

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITA'	720.172,88				720.172,88
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	94.992,49				94.992,49
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	36.545,67				36.545,67
	A03	DIDATTICA	509.408,77				509.408,77
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	21.354,41				21.354,41
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	55.879,00				55.879,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.992,54				1.992,54
P		PROGETTI	9.258,39				9.258,39
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"					
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"					
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	3.500,00				3.500,00
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	3.758,39				3.758,39
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	2.000,00				2.000,00
G		GESTIONE ECONOMICHE					
R		FONDO DI RISERVA	2.800,00				2.800,00
	R98	FONDO DI RISERVA	2.800,00				2.800,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			732.231,27				732.231,27

CONCLUSIONI

Alla luce dei commenti e delle cifre esposte, salvo ogni riserva degli OO.CC. di questo ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE "**FILIPPO BRUNELLESCHI**", la scrivente dirigenza scolastica trasmette alla cortese attenzione del Collegio dei Revisori dei Conti la presente relazione dettagliata, corredata degli allegati previsti dalle Circolari Ministeriali e Regionali.

Il programma annuale per il 2024 pareggia per un importo complessivo, sia in entrata sia in uscita, per € 732.231,27.

Più in generale si vuole evidenziare:

1. L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori di informatica per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto.

Si dichiara altresì che secondo quanto dettato dal Garante della Privacy e nel rispetto della Sicurezza, in base all'art. 34 c. 1 lett. G del D.L.vo n. 196/03 ed in adempimento della regola 26 del medesimo allegato B, sono stati posti in essere gli adempimenti in materia. Saranno rispettate tutte le indicazioni prescritte dal Garante della Privacy e della Sicurezza nei luoghi di lavoro, nel disciplinare tecnico.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018.

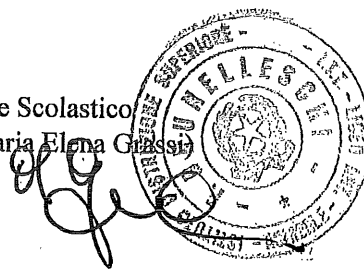
Nella convinzione di aver agito nell'interesse dell'Istituzione scolastica e nel rispetto della normativa vigente, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2025.

Viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente alla Giunta Esecutiva e al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Acireale, 11 gennaio 2025

Il Dsga
(Rosaria Ricca) *R. Ricca*

Il Dirigente Scolastico
(Prof.ssa Maria Elena Grassi)





ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"FILIPPO BRUNELLESCHI"

TECNICO TURISMO - LICEO ARTISTICO

Sede: Via Guicciardini, s.n. Tel. 0956136005 – Fax 0959892316

Sez. Associata: Corso Umberto, 184 Tel. 095/7648177

ACIREALE (CT)

Cod. Fisc. 81005960877 – Cod. Mecc. CTIS008004 – Cod. Univoco: UFK5KP

e-mail: ctis008004@istruzione.it pec: ctis008004@pec.istruzione.it

**DICHIARAZIONE ALLEGATA AL PROGRAMMA ANNUALE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

I sottoscritti Prof.ssa Maria Elena Grassi, Dirigente Scolastico e Rosaria Ricca, Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi dell'Istituto Superiore Istruzione Secondaria Statale "F. Brunelleschi" di Via Guicciardini, S.N. – 95024 Acireale (CT), con la presente

DICHIARANO

sotto la loro personale responsabilità che non sussistono gestioni fuori bilancio nella predisposizione del Programma Annuale 2025.

Acireale, 11 Gennaio 2025

IL DIRETTORE S.G.A.
(Rosaria Ricca)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Maria Elena Grassi)

