UNIONE EUROPEA MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO REGIONE SICILIANA

Istituto Comprensivo "L. Capuana"

Piazza Martiri d'Ungheria, 4 - Tel. 0932/1914089 - C.F. 80005770880
email: rgic80100c@istruzione.it – pec: rgic80100c@pec.istruzione.it - sito web: www.iccapuana.edu.it
97010 - G I A R R A T A N A (RG)
Codice Univoco D'Ufficio: **UF4QL7**

Programma Annuale
2024

Periodo Finanziario
dal 1 gennaio. 2024 al 31 dicembre 2024

Documento informatico firmato digitalmente dalla Dott.ssa Teresa Giunta, ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate TERESA GIUNTA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il programma annuale rappresenta lo strumento essenziale di gestione amministrativo-contabile di ogni scuola e costituisce la manifestazione della programmazione finanziaria strettamente collegata a quella didattica e amministrativa.

La presente relazione viene redatta in allegato al programma per **l'Esercizio Finanziario 2024**, in ottemperanza all'art. 5 D.I. n. 129 del 28/12/2018, recepito dal D.A n.7753 del 28.12.2018 della Regione Sicilia "Regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" ai sensi dell'articolo 1, comma 143 della Legge 13 luglio 2015, n. 107, secondo le disposizioni contenute nelle seguenti circolari riguardanti la predisposizione e l'approvazione del programma annuale per l'E.F. 2024:

- Nota M.I.M. prot. 32361 del 21/11/2023
- Circolare assessoriale: n. 21 del 31/10/2023
- Circolare Assessoriale: n° 24 del 22/11/2023

tenuto conto delle seguenti assegnazioni finanziarie comunicate:

- Nota MIM 25954 del 29 settembre 2023
- DDS Regione Sicilia N. 2126 del 25/09/2023
- Contributo annuo Comune di Giarratana relativo alle funzioni delegate di cui alla L.23/96 – comunicazione assunta a prot. 38 del 04/01/2024
- Contributo Comune di Monterosso Almo – L.23/96, di cui alla comunicazione assunta a prot. 6589 del 13/12/2023

Il programma annuale, unitamente all'allegata relazione, viene proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto, per l'esame e la conseguente approvazione.

Il Programma Annuale e la relazione illustrativa sono al contempo sottoposti ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

PREMESSA

Il cambiamento del sistema scolastico in senso autonomistico ha contribuito in maniera determinante alla diffusione e al consolidamento della cultura della responsabilità condivisa e, di conseguenza, alla cultura progettuale, intesa come valorizzazione delle risorse disponibili in funzione di obiettivi validi, condivisi, dichiarati e rendicontabili.
Questo processo ha favorito lo sviluppo delle interazioni tra il settore amministrativo e il settore didattico, contribuendo a coniugare efficienza ed efficacia, in vista di quella "gestione strategica" che esprime la sintesi dei poteri e delle risorse mediante l'organizzazione.
Il Programma Annuale, in quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale ed amministrativo, attraverso la pianificazione degli interventi e delle realizzazioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano Triennale dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico - finanziaria tale da garantire efficacia all'azione dell'istituzione scolastica.
Esso è coerente con gli obiettivi formativi prioritari condivisi e le condizioni strutturali ed ambientali, nonché con le scelte culturali caratterizzanti la governance dell'Istituto.
I momenti della progettazione educativa, didattica ed organizzativa del piano Triennale dell'Offerta Formativa e della progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse tale da permettere di conseguire finalità ed obiettivi definiti e rispondenti ai criteri di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa della Pubblica Amministrazione.
Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2024. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF a.s. 2023/2024 inserito nella triennalità 2022/2025.

PRINCIPI GENERALI

I principi generali che hanno guidato la scrivente alla predisposizione del P.A. trovano fondamento nel ***D.M. 129 del 28-08-2018***, recepito dalla Regione Sicilia con ***D.A. 7753 del 28-12-2018***:

"*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).***

"*Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma* ***dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997****, e successive modifiche ed integrazioni e* ***dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998*** *e* ***dell'articolo 7****, della* ***legge regionale 24 febbraio 2000, n. 6,*** *senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale della offerta formativa...*" ***(art.2, c.3)***

"*Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono, altresì, all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:*

a) da finanziamenti dell'Unione Europea
b) da altri finanziamenti dello Stato
c) da finanziamenti delle Regioni, di Enti Locali o di altri Enti pubblici
d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati
e) *da entrate proprie*" (***art.2, c.4***)

CRITERI

Il Programma Annuale con la relativa ripartizione delle risorse economiche disponibili è stato predisposto al fine di:

- 1) garantire il buon funzionamento e la continuità del servizio scolastico.

STRUTTURA del P.A. 01.01.2024-31.12.2024 in relazione al PTOF

La struttura del Programma annuale prevede, nella parte della spesa, due settori: Attività e Progetti (con rilevanza finanziaria a carico del bilancio scolastico) che riprendono la programmazione didattica e gli obiettivi definiti nel PTOF triennio 2022/2025, elaborato dal Collegio dei docenti, di seguito specificati:

ATTIVITA' – LIVELLO A

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01/01 Funzionamento generale e decoro
A01/02 Funzionamento generale decoro c/Comune di Giarratana (L. 23/96)
A01/03 Funzionamento generale decoro c/Comune di Monterosso Almo (L. 23/96)
A01/04 Manutenzione ordinaria fondi regionali (ex L.R. 15/88)
A01/05 Tirocinio

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02/02 Funzionamento amministrativo generale

A03 DIDATTICA

A03/01 Funzionamento didattico generale
A03/02 Piano "Scuola 4.0"–Azione 1–Next digital classroom-D.M. n. 218/2022–Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24348 CUP J64D23000370006
A03/03 Didattica – spese di personale

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06/1 Orientamento verso uno sblocco occupazionale d.l.104/2013

PROGETTI - LIVELLO P

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 PROFESSIONALE

P04/01 Formazione e aggiornamento del personale

OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE IN BASE AL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Gli obiettivi del Programma Annuale sono definiti sulla base dei contenuti e degli obiettivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.
Possono essere sinteticamente definiti come segue:

1. Valorizzare le diversità individuali, sociali e culturali, operando la piena integrazione degli alunni disabili e degli alunni stranieri che frequentano le classi dell'Istituto, per prevenire e contrastare la dispersione scolastica con il superamento degli schemi rigidi di insegnamento e l'inserimento di nuove forme di flessibilità;
2. Promuovere le eccellenze;
3. potenziare le competenze linguistiche e logico - matematiche;
4. sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e doveri;
5. Promuovere la transizione ecologica e culturale;
6. Sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
7. sviluppare le competenze digitali degli studenti, con particolare al pensiero computazionale e alle STEM all' utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
8. Potenziare le metodologie laboratoriali e le attività di laboratorio;
9. Garantire, compatibilmente con le risorse a disposizione, un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica.

DATI RELATIVI ALLA SITUAZIONE EDILIZIA

L'I.C. "L. Capuana" di Giarratana è così composto:

PLESSO SC. INFANZIA "*ARCOBALENO*"–	**GIARRATANA** ubicata in Via Can. Marziano
PLESSO SC. INFANZIA "*LA SIRENETTA*"–	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via P.Pio
PLESSO SCUOLA PRIMARIA "*PAOLO TERI*"_ Sede amministrativa	**GIARRATANA** ubicata in P.zza Martiri d'Ungheria n. 4
PLESSO SCUOLA PRIMARIA "*SAN GIOVANNI BOSCO*"-	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via Mercato
PLESSO SCUOLA SEC. 1°GRADO "*GIACOMO ZANELLA*"–	**GIARRATANA** ubicata in Via Mercato
PLESSO SCUOLA SEC. 1°GRADO "*VINCENZO BELLINI*"–	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via Acquasanta

DATI RELATIVI AL PERSONALE SCOLASTICO

RISORSE UMANE

Il personale scolastico assegnato all'Istituto è costituito, da 71 unità di personale docente così ripartite:

ORGANICO PERSONALE	PERSONALE C.L.T.I	PERSONALE C.L.T.D	TOTALE
Dirigente scolastico	1	-	1
Direttore S.G.A	1	-	1
Docenti scuola dell'infanzia	11		11
Docenti di sostegno scuola infanzia	1	2	3
Docenti scuola primaria	15	1	16
Docenti di sostegno scuola primaria	4	-	4
Docenti scuola secondaria di I° grado	13	2	15
Docenti di sostegno scuola secondaria	1	-	1
Assistenti Amministrativi	4	-	4
Collaboratori scolastici	14	1	15
TOTALE	**65**	**6**	**71**

DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE SCOLASTICA

PROSPETTO GENERALE DELLE CLASSI E ALUNNI

SCUOLA DELL'INFANZIA							
GIARRATANA ARCOBALENO		**M**	**F**	**MONTEROSSO SIRENETTA**		**M**	**F**
1° SEZ.	20	10	10	SEZ. A	29	13	16
2° SEZ.	22	13	09	SEZ. B	22	10	12
3° SEZ.	18	09	09				
TOTALE N. 3 SEZ.	**60**	**32**	**28**	**TOTALE N. 2 SEZ.**	**51**	**23**	**28**

SCUOLA PRIMARIA							
GIARRATANA P.TERI		**M**	**F**	**MONTEROSSO S.G. BOSCO**		**M**	**F**
1 A	20	16	04	1 A	20	11	09
2 A	18	10	08	2 A	14	06	08
3 A	21	10	11	3 A	15	06	09
4 A	20	12	08	4 A	19	13	06
5 A	17	09	08	5 A	14	06	08
TOTALE CLASSI N.5	**96**	**57**	**39**	**TOTALE CLASSI N.5**	**82**	**42**	**40**

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO							
GIARRATANA G. ZANELLA		**M**	**F**	**MONTEROSSO V.BELLINI**		**M**	**F**
1 A t.n.	11	05	06	1 A t.n.	19	09	10
1 B t.n.	12	02	10	2 A t.n.	15	07	08
2 A t.n.	20	11	09	3 A t.p.	14	09	05
3 A t.n.	18	09	09				
TOTALE CLASSI N. 4	**61**	**27**	**34**	**TOTALE CLASSI N. 3**	**48**	**25**	**23**

TOTALE CLASSI N. 12	**217**	**116**	**101**	**TOTALE CLASSI N. 10**	**181**	**90**	**91**

TOTALE COMPLESSIVO ALUNNI	M	F	PLESSI	CLASSI
N. 398	**206**	**192**	**6**	**22**

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024

In base alle attuali disposizioni normative, le retribuzioni del personale a Tempo Determinato supplente temporaneo ***(legge 30.08.2012 n° 135 e ss.mm.ii.)***, oltre i compensi accessori (***legge 122/2010***) relativi al fondo miglioramento offerta formativa vengono pagati dal "Service Personale Tesoro", nei limiti della somma al lordo dipendente liquidata dalla scuola.

Pertanto, la presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli progetti e attività soggetti a finanziamenti che saranno gestiti con fondi della scuola.

Il PTOF per il triennio 2022-25, come previsto dalla ***L.107/2015 (art1. Commi 12 e 14***), è stato elaborato dal Collegio Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 21/12/2022.

Ogni progetto è stato corredato da un approfondimento costituito da schede di sintesi del piano dell'offerta formativa (dove vengono espressi obiettivi e finalità), e da un parallelo schema finanziario che ha classificato tutte le spese secondo le tipologie standard.

Gestione dell'esercizio precedente alla data del 31-12-2023

Da un'analisi **dell'Esercizio Finanziario 2023**, viene rilevata la risultanza delle **economie verificatesi sui singoli piani di destinazione di spesa** come segue:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO ALLA DATA DEL 31/12/2023

voce	avanzo 2022	accertamenti 2023	tot.entrata 2023	impegni 2023	RESIDUI RADIATI	avanzo 2023
A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO						
avanzo stato n.vinc. Contributo concorso aule	80,00		80,00	80,00		0,00
avanzo vinc. Stato Art.231 COMMA.1.D.L.34/2020 stato vinc.	86,89		86,89	86,89		0,00
dotazione ordinaria regione non vincolata avanzo+previsione	7.248,54	613,54	7.862,08	7.780,35		81,73
TOTALE A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO	**7.415,43**	**613,54**	**8.028,97**	**7.947,24**		**81,73**
A01/02 Funzionamento e decoro/Com.Giarratana		**6.199,72**	**6.199,72**	**6.199,72**		**0,00**
A01/03 Funzionamento e decoro/Com.Monterosso		**4000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**		**0,00**
A01/4 manutenzione regione vinc. - avanzo+previsione	**2.618,26**	**1.453,99**	**4.072,25**	**2.254,10**		**1.818,15**
A01/05 Tirocinio	**250,00**	**870,00**	**1.120,00**	**0,00**		**1.120,00**
A02/01 PNRR-M1C1-Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE DICEMBRE 2022		**1.659,00**	**1.659,00**	**162,26**		**1.496,74**
A02/02 FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE						
A02/02 Funz.amm.vo regione non vinc.	6.500,00	3.520,00	10.020,00	9.055,98	**352,00**	1.316,02
A02/02 Contributi da privati (alunni-personale)	309,10	2.468,10	2.777,20	2.422,50		354,70
altre entrate (cauzione palestra + accesso atti)		223,00	223,00	223,00		0,00
totale A02/02	**6.809,10**	**6.211,10**	**13.020,20**	**11.701,48**		**1.670,72**
A02/03 PNRR-M1C1-Investimento 1.4 -MIS.1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- DICEMBRE 2022		**7.301,00**	**7.301,00**	**5.734,00**		**1.567,00**
A02/04 Funz.amm.vo-Com.Monterosso	**9,06**		**9,06**	**9,06**		**0,00**
A03/01 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE						
Non vinc. regione dotazione ordinaria		8.000,00	8.000,00	5.530,94		2.469,06
Non vinc . Stato dotazione ordinaria		97,00	97,00	97,00		0,00
vinc. Stato	178,10		178,10	178,10		0,00
U.E. esubero erogazione pon		496,70	496,70	496,70		0,00
Vinc. Regione premio Nicholas Green		1.050,00	1.050,00	1.050,00		0,00
Totale A03/01	**178,10**	**9.643,70**	**9.821,80**	**7.352,74**		**2.469,06**
A03/02 Piano "Scuola 4.0"–Azione 1–Next digital classroom-D.M. n.218/2022–Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24348 CUP J64D23000370006		**73.008,37**	**73.008,37**	**59.636,32**		**13.372,05**
A03/15 Edugreen	**2.580,67**		**2.580,67**	**120,00**	**-2.460,67**	
A03/16	**421,10**		**421,10**	**374,54**	-46,56	
radiazione res. Attivo (totale radiato per A03/16= € 3.065,48)					-3.018,92 **-3.065,48**	
radiazione residui passivi per A013/16					**3.018,92**	

A05 Visite, viaggi						
avanzo regione n.v.	977,00		977,00	107,70		869,30
privati		5.361,00	5.361,00	5.361,00		0,00
TOTALE A05 visiste e viaggi	**977,00**	**5.361,00**	**6.338,00**	**5.468,70**		**869,30**
A06/01 Orientamento-sblocco occupazionale	**156,45**	**146,80**	**303,25**	**0,00**		**303,25**
P02/01SCUOLEAPERTE.SICILIA.REG.NAZ/1/CIRC.23/AS.2023/9.2.8/056_Ascuola di creatività_Circ.23_cap.373361		**11.653,91**	**11.653,91**	**11.653,91**		**0,00**
P02/03 TESTI E LIBRI SCOLASTICI	**834,11**		**834,11**	**0,00**		**834,11**
P04/01 Formazione del personale	**1.000,00**	**2.500,00**	**3.500,00**	**429,42**		**3.070,58**
P04/09 Decreto MI 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 ' Azioni di coinvolgimento animatori digitali	**1.000,00**	**972,52**	**1.972,52**	**1.972,52**		**0,00**
FONDO RISERVA REGIONE		**224,06**	**224,06**	**0,00**		**224,06**
Z-Z01						
Cauzione società sportiva A.S.D Monterosso	200,00		200,00			200,00
CAUZIONE DANCE WITH ME	200,00		200,00			200,00
CAUZIONE AZIONE CATTOLICA	200,00		200,00			200,00
CAUZIONE ADS OLIMPIA	200,00		200,00			200,00
avanzo regione vincolato sc.mat. Reg.le	15.339,50		15.339,50			15.339,50
Risorsa pagamento sofferenze fin.Covid 19/20	2.495,07		2.495,07			2.495,07
TOTALE Z	**18.634,57**	**0,00**	**18.634,57**			**18.634,57**
TOTALE COMPLESSIVO	**42.883,85**	**131.818,71**	**174.702,56**	**125.016,01**	**-2.155,23**	**47.531,32**

Dette economie dei singoli piani di destinazione di spesa, unitamente a quanto rimasto nella disponibilità finanziaria da programmare, compongono l'avanzo di amministrazione DEFINITIVO al 31-12-2023, che viene di seguito raggruppato **in base alle fonti di provenienza dell'entrata/tipo di finanziamento e alla destinazione di spesa per l'esercizio finanziario 2024.**

L'avanzo di amministrazione definitivo, dell'ammontare complessivo di € **47.531,32**, risulta così composto distinto **per fonte di finanziamento**:

descrizione	stato	no stato	vinc.	non vinc.	***PIANO DESTINAZIONE SPESA 2024***	***IMPORTO 2024***
Dotazione ord. Orientamento DL104/2013 *stato*	303,25			303,25	A06/01	303,25
Pa digitale 2026 - Cloud 1.2 *stato*	1.496,74			1.496,74	Z01	1.496,74
Pa digitale 2026 -sito web 1.4 *stato*	1.567,00			1.567,00	A02/02	1.567,00
PNRR scuola 4.0 *stato*	13.372,05		13.372,05		A03/02	13.372,05
sofferenze fin.Covid 19/20 *stato*	2.495,07		2.495,07		Z01	2.495,07
dotazione ordinaria regione		8.030,75		8.030,75	A01/01 A02/02 P04/01	5.030,75 2500,00 500,00
manutenzione ordinaria regionale		1.818,15	1.818,15		A01/4	1.818,15
attività di tirocinio università		1.120,00		1.120,00	A01/5	1.120,00
privati		354,70	354,70		A02/02 A05	154,70 200,00
testi scolastici		834,11	834,11		A03/01	834,11
Cauzione società sportiva A.S.D Monterosso		200,00	200,00		Z01	200,00
CAUZIONE DANCE WITH ME		200,00	200,00		Z01	200,00
CAUZIONE AZIONE CATTOLICA		200,00	200,00		Z01	200,00
CAUZIONE ADS OLIMPIA		200,00	200,00		Z01	200,00
ex scuola infanzia regionale		15.339,50	15.339,50		A03/01 Z01	5.339,50 10.000,00
	19.234,11	28.297,21	35.013,58	12.517,74		
TOTALE COMPLESSIVO AVANZO 31-12-2023	47.531,32		47.531,32			47.531,32

ANALISI DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO DEL PROGRAMMA ANNUALE

Le **entrate** sono distinte in livelli e sottolivelli:

Livello 01: **Avanzo di amministrazione al 31-12-2023** **€ 47.531,32**

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
01	01	avanzo di amministrazione non vincolato	€	12.517,74
01	02	avanzo di amministrazione vincolato	€	35.013,58
		TOTALE	**€**	**47.531,32**

Riepilogo AVANZO AL 31-12-2023 per tipologia

01	01	01	avanzo di amministrazione non vincolato STATALE	€	3.366,99
01	01	02	avanzo di amministrazione non vincolato NON STATALE	€	9.150,75
01	02	01	avanzo di amministrazione vincolato STATALE	€	15.867,12
01	02	02	avanzo di amministrazione vincolato NON STATALE	€	19.146,46
			TOTALE	€	**47.531,32**

Livello 02: **Finanziamenti dall'Unione Europea:** al momento nessuna previsione

Livello 03: Finanziamenti dello Stato:

In base a quanto comunicato con **nota** prot. 25954 del 29/09/2023-Assegnazione integrativa al P.A.: si prevede

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
03	01	Finanziamenti statali - Dotazione Ordinaria – quota alunni diversamente abili	€	**90,00**

Livello 04: Finanziamenti dalla Regione:

Si prevede l'assegnazione della dotazione finanziaria periodo GENN/AGO 2024 indicata nell'allegato "A" del DDS 2126 del 25/09/2023 (Regione Sicilia), pari a **€ 9.972,76**,

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
04	01	Finanziamenti Regione Sicilia - Dotazione Ordinaria	€	**9.972,76**

Livello 05: Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni:

Si prevede l'assegnazione annua da parte dei Comuni di Giarratana e di Monterosso Almo del contributo relativo alle funzioni delegate di cui alla L.23/96, rispettivamente pari a **€ 3.500,00 e € 4.000,00**:

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
05	04/01	Contributo Comune di Giarratana	€	**3.500,00**
05	04/02	Contributo Comune di Monterosso Almo	€	**4.000,00**

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

Descrizione	**Importi**	**Di cui vincolati**	**Di cui non vincolati**
Avanzo di amministrazione	**47.531,32**	*35.013,58*	*12.517,74*
Finanziamenti dell'Unione Europea			
Finanziamenti dello Stato – Dotazione ordinaria	**90,00**		*90,00*
Finanziamenti della Regione – Dotazione Ordinaria	**9.972,76**		*9.972,76*
Contributo Comune di Giarratana	**3.500,00**	*3.500,00*	
Contributo Comune di Monterosso Almo	**4.000,00**	*4.000,00*	
Totale ENTRATE	**65.094,08**	***42.513,58***	***22.580,50***

Tramite le entrate si provvede alla realizzazione delle attività di istruzione e di formazione come previste nel PTOF, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente.

ANALISI DELLE VOCI DI SPESA DEL PROGRAMMA ANNUALE

I piani di destinazione di spesa si distinguono in attività e in progetti, e, al loro interno, in tipologie di spesa, in base all'attuale piano dei conti predisposto dal Ministero. Per la loro quantificazione si è tenuto conto delle prevedibili esigenze future basate sulla programmazione finanziaria in coerenza con gli obiettivi e finalità fissati nel piano triennale dell'offerta formativa.

Si è altresì voluto evidenziare in appositi progetti lo svolgimento di attività di particolare rilevanza svolte dalla scuola.

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto/attività tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Le schede previste nel presente P.A. riguardano soltanto le "Attività" e i progetti finanziati con fondi gestiti dalla scuola. Eventuali progetti futuri che dovessero prevedere fondi a carico del bilancio scolastico potranno sempre essere inseriti tramite modifiche al programma annuale nel corso dell'anno.

LIVELLO A - ATTIVITA' - € 48.724,58

LIVELLO A/A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA: € 15.468,90

Sono state create varie sottovoci (in parte riportate dall'anno precedente)
per una più specifica destinazione dei fondi in base alla fonte di provenienza del finanziamento:

A01/01: Funzionamento generale e decoro **€ 5.030,75**

Tramite la creazione di questa particolare voce si vogliono gestire le spese sostenute per far fronte alla gestione del funzionamento generale del servizio scolastico (ad es.: materiale di pulizia, manutenzione impianti e attrezzature), compresa l'attività di prevenzione e protezione sulla sicurezza nelle scuole di cui al D.L.vo 81/2008, la gestione della sicurezza e protezione dei dati personali (RGPD-UE 2016/679) e l'acquisto di materiale per la salute e la sicurezza dei lavoratori. Tale voce, inoltre, finanzia le spese di manutenzione ordinaria di cui alla L.R. 15/88, a carico della Regione:

La copertura proviene:

- dall'avanzo di amministrazione al 31-12-2023 realizzato sui fondi non vincolati regionali

Nella presente voce A01/01 viene riportata, tra le partite di giro, sia in entrata che in uscita, la somma relativa al fondo di anticipazione delle minute spese previsto dall'art. 21 del regolamento contabile (***D.A. n° 7753 del 28.12.2018***), pari a € *800,00*:

A01/01 Funzionamento generale e decoro				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	02_Non vincolato (dotazione finanziaria fondi regionali)	5.030,75
			TOTALE	**5.030,75**

SPESA			
Tipologia	Conto	Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	03 materiale	011 altri materiali accessori n.a.c.	630,75
02 beni di consumo	03 materiale	010 materiale igienico-sanitario	400,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	003 assistenza medico-sanitaria (medico comp.)	200,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	005 assistenza tecnico-informatica (Amm.Tr.)	700,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	010 servizi sicurezza lavoro (RSPP)	1.350,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	011 servizi protezione dati (RPD)	1.350,00
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria	003 riparazione impianti e macchinari	400,00
		TOTALE	**5.030,75**

A01/02: Funzionamento generale decoro c/Comune di Giarratana (L.23/96) **€ 3.500,00**

Tale voce è finanziata dal finanziamento vincolato relativo ai fondi per le funzioni delegate: L. 23/96 Comune di Giarratana (materiale pulizia, spese d'ufficio, registri, stampati, manutenzione ordinaria edifici inerenti i plessi di Giarratana)

A01/02 FUNZIONAMENTO E DECORO C/COMUNE DI GIARRATANA (23/96)				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali/altre istit.	04/01	Comune vincolati (Giarratana_L. 23/96)	**3.500,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	1.700,00
03 Acquisto servizi e utilizzo beni	06 manutenzione ord.		001 manutenzione ordinaria beni immobili	1.800,00
			TOTALE	**3.500,00**

A01/03: Funzionamento e decoro c/Comune di Monterosso Almo (L.23/96):

Tale voce è finanziata dal finanziamento vincolato relativo ai fondi per le funzioni delegate: L.23/96 Comune di Monterosso Almo (materiale pulizia, spese d'ufficio, registri, stampati, manutenzione ordinaria edifici inerenti i plessi di Monterosso A.):

A01/03 FUNZIONAMENTO E DECORO C/COMUNE DI MONTEROSSO ALMO (23/96)				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali/altre istit.	04/02	Comune vincolati (Monterosso A.)_L. 23/96)	**4.000,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	2.200,00
03 Acquisto servizi e utilizzo beni	06 manutenzione ord.		001 manutenzione ordinaria beni immobili	1.800,00
			TOTALE	**4.000,00**

A01/04: Manutenzione ordinaria fondi regionali (ex L.R. 15/88) **€ 1.818,15**

Tale voce è finanziata dall'avanzo al 31-12-2023 realizzato sui fondi reg.li vincolati per spese di manutenzione ordinaria di cui alla L.R. 15/88

A01/04 MANUTENZIONE ORDINARIA FONDI REGIONALI (L.R.15/88)				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02_vincolato fondi regionali (L.R. 15/88)	**1.818,15**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni	06 manutenzione ordinaria		001 manutenzione ordinaria immobili	**1.818,15**

Livello A01/05 –Tirocinio ***€ 1.120,00***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2023 relative ai contributi erogati dalle Università per attività di tirocinio:

A01/05 SPESE DI PERSONALE - ATTIVITÀ DI TIROCINIO				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	02_Non vincolato no stato contr. Tirocinio	***1.120,00***
SPESA				
01 spese di personale	03 altri compensi personale T.I.		008 altri incarichi conferiti a personale	***1.120,00***

LIVELLO A/A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO: **€ 10.621,70**

A/A02/02 – Funzionamento amministrativo generale ***€ 10.621,70***

Rientrano in questa voce le spese per far fronte all'attività amministrativa dell'istituzione scolastica: compensi e indennità ai revisori, spese per acquisto libri o strumenti di lavoro, abbonamenti a riviste ad uso amministrativo, cancelleria e materiale di facile consumo, manutenzione software, manutenzione di hardware e macchinari; licenze d'uso programmi segreteria; spese postali, gestione e spese tenuta conto istituto cassiere, assicurazione, ed altre spese generali mirate a garantire lo svolgimento dell'attività amministrativa istituzionale della scuola.

La copertura finanziaria di tale attività proviene dalla seguente fonte di finanziamento:

- Dall'avanzo di amministrazione al 31-12-2023, relativo a economie fondi non vincolati statali, economie fondi regionali non vincolati, a economie di contributi da privati, nonché dalla dotazione finanziaria regionale assegnata per l'anno 2024

A02/02 Funzionamento amministrativo generale				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	01_Non vincolato (pa digitale 2026 – sito web))	*1.567,00*
01	Avanzo di amministrazione	01	02_Non vincolato (dotazione finanziaria reg.le)	*2.500,00*
01	Avanzo di amministrazione	02	02_vincolato (contributi da privati)	*154,70*
04	Finanziamenti dalla Regione	01	Dotazione ordinaria regionale	*6.400,00*
			Totale	***10.621,70***

SPESA			
Tipologia	Conto	Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	01 carta, cancelleria, stampati	001 carta	*1.300,00*
02 beni di consumo	01 carta, cancelleria, stampati	002 cancelleria	*200,00*
03 acquisto servizi	07 utilizzo di beni	006 licenze d'uso	*4.967,00*
03 acquisto servizi	11 assicurazioni	003 assicurazioni per alunni	*154,70*
03 acquisto servizi	13 servizio di cassa	001 somme da corrispondere Ist. cass.	*900,00*
05 altre spese	01 amministrative	001 spese postali e telegrafiche	*300,00*
05 altre spese	02 revisori dei conti	002 Compensi ai revisori	*2.800,00*
		Totale	**10.621,70**

Livello A/A03 DIDATTICA **€ 22.130,73**

Livello A03/01 – Funzionamento didattico generale ***€ 6.263,61***

Queste somme sono destinate a far fronte a tutte le spese necessarie al funzionamento dell'attività didattica generale, non di competenza statale, non imputabile a particolari progetti:

a) materiale didattico di facile consumo per lo svolgimento delle attività con gli studenti
b) modesti acquisti e rinnovi di attrezzature tecnico-scientifiche e di sussidi didattici
c) partecipazione a manifestazioni, gare
d) manutenzione di attrezzature di laboratorio, informatica, di sussidi didattici ecc.

La copertura finanziaria di tale attività proviene dall'avanzo al 31-12-2023 dei fondi regionali testi scolastici e fondi ex scuola infanzia regionale, che vengono destinati per il funzionamento didattico, nonché dalla dotazione statale (disabili):

A03/01 Funzionamento didattico generale				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	02_vincolato regione _ testi scolastici	834,11
01	Avanzo di amministrazione	02	02_vincolato regione _ ex sc.inf. reg.le	5. 339,50
03	Finanziamenti dallo Stato	01	Dotazione ordinaria statale (disabilità)	90,00
			Totale	**6.263,61**

SPESA Funzionamento didattico generale			
Tipologia	Conto	Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	01 carta,cancelleria..	001 carta	*2.000,00*
02 beni di consumo	03 materiali e accessori	007 strumenti tecnico-specialistici	*834,11*
02 beni di consumo	03 materiali e accessori	008 materiale tecn.spec. facile consumo	*3.339,50*
05 altre spese	03 partecipaz.a organizzaz.	004 partecipazione a gare e concorsi	*90,00*
		Totale	**6.263,61**

***Livello A03*/02:** *Piano "Scuola 4.0"–Azione 1–Next digital classroom-D.M. n. 218/2022–Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24348 CUP J64D23000370006*

€ 13.372,05

Si prevede l'utilizzo delle economie verificatesi nel progetto al 31-12-2023 per la retribuzione dei compensi al personale impegnato e ad eventuali adattamenti edilizi:

A03/02 : *Piano "Scuola 4.0"–Azione 1–Next digital classroom-D.M. n. 218/2022–Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24348 CUP J64D23000370006*				
				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	01_vincolato stato_ PNRR	**13.372,05**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
01 personale		03 altri compensi	Incarichi – ritenute e contributi	6.071,21
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		06 manutenzione ordinaria	001 edifici	7.300,84
			TOTALE	**13.372,05**

Livello A03/03 –Didattica_spese di personale ***€ 2.495,07***

Queste somme, provenienti dall'avanzo di amministrazione, sono destinate a far fronte alle spese di personale non elaborate dal sistema di cooperazione applicativa MEF, durante l'emergenza Covid-19:

A03/03 Didattica_spese di personale				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	01_vincolato sofferenze finanziarie	**2.495,07**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
01 personale		03 altri compensi	008 incarichi	***2.495,07***

Livello A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero **€ 200,00**

Sono finanziate in tale attività tutte le spese relative a visite guidate e viaggi d'istruzione, come ad esempio: noleggi pullman, organizzazione tramite agenzie, eventuali rimborsi. La spesa relativa trova copertura nei contributi dei partecipanti e, al momento, si prevede una somma proveniente dall'avanzo al 31-12-2023, mentre i contributi volontari delle famiglie verranno gestiti tramite modifiche al P.A. per entrate finalizzate al momento dell'introito:

A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	vincolato - privati	**200,00**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		12 visite e viaggi d'istruzione	001 spese per visite e viaggi istruzione	**200,00**

Livello A06 Attività di orientamento **€ 303,25**

A06/01: *ORIENTAMENTO VERSO UNO SBLOCCO OCCUPAZIONALE D.L.104/2013* ***€ 303,25***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2023 per attività di orientamento per il proseguimento del percorso degli studi:

A06/01: *ORIENTAMENTO VERSO UNO SBLOCCO OCCUPAZIONALE D.L.104/2013*				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	01_Non vincolato – statale (orientamento)	303,25
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		02 Prestazioni profess. e spec.	004 assistenza psicologica-sociale-relig.	**303,25**

LIVELLO P - PROGETTI - **€ 4.000,00**

Il nuovo schema ministeriale di programma annuale prevede n° 5 “Macro-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 PROFESSIONALE"**
- **P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"**

Ai fini di una più specifica imputazione dei fondi sono stati creati, ove necessario, dei sottoprogetti all’interno delle macro, alcuni importati dall’anno precedente:

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE € 4.000,00

P4/01 *Formazione e aggiornamento del personale* ***€ 4.000,00***

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiscono le spese per la formazione del personale non finanziata da fondi specifici, al momento si prevede la formazione dei lavoratori sulla sicurezza:

P04/01 “FORMAZIONE DEL PERSONALE”				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	02_Non vincolato – regionale	500,00
04	Finanziamenti dalla Regione	01	Dotazione ordinaria regionale	3.500,00
			Totale	**4.000,00**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi e utilizzo beni		04 Formazione del personale	001 formazione professionale gen.	**4.000,00**

Livello R – R98 FONDO DI RISERVA: **€ 72,76**

Va calcolato sulla previsione relativa alla dotazione ordinaria regionale fino ad un massimo del 10%

Livello Z – Z01 Disponibilità da programmare: **€ 12.296,74**

Trattasi della differenza tra le entrate e le uscite raggruppate nel mod. A

Tale budget sarà utilizzato per **eventuali attività da programmare nel futuro:**

COMPOSIZIONE DELLA VOCE “Z01”

Descrizione per fonte di finanziamento	importo
Z01/01 Avanzo regione ex scuola materna Reg.le	10.000,00
Z01/02-14-15-16 Avanzo CAUZIONI SOCIETA’ UTILIZZO PALESTRE	800,00
Z01/19 Pa digitale 2026 - Cloud 1.2 *stato*	1.496,74
TOTALE	**12.296,74**

RIEPILOGO DELLA SPESA

Dall'analisi delle spese ripartite negli aggregati, risulta evidente che:

SPESA	IMPORTO
TOTALE ATTIVITA'	48.724,58
TOTALE PROGETTI	4.000,00
FONDO DI RISERVA	**72,76**
TOTALE GENERALE	**52.797,34**

QUADRO RIASSUNTIVO DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Entrata	Spesa (compreso Fondo riserva)	Disponibilità finanziaria da programmare
65.094,08	***52.797,34***	***12.296,74***

❖ **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE**

Le attività negoziali inerenti la gestione del fondo economale per le minute spese sono di competenza del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ai sensi dell'art.21, 4° comma, del Regolamento n.129/2018 recepito dal D.A. n.7753 del 28.12.2018.

Si prevede di stabilire l'assegnazione complessiva di **€ 800,00** (ottocentocento/00) quale fondo economale per le minute spese, come da relativo regolamento approvato dal Consiglio di istituto in data 06/02/2023 delibera n°. 5.

Tale fondo all'inizio dell'esercizio finanziario è anticipato dal Dirigente scolastico, integralmente o parzialmente, al DSGA, con apposito mandato in conto partite di giro.

❖ **Formano parte integrante del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 i seguenti allegati**:

- ❑ Modello A – Programma annuale 2024;
- ❑ Modelli B – Schede illustrative finanziarie;
- ❑ Modello C– Situazione amministrativa al 31.12.2023
- ❑ Modello D – utilizzo avanzo di amministrazione al 31.12.2023;
- ❑ Modello E – riepilogo per tipologia di spesa.

Il Programma Annuale così predisposto viene sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, su proposta della Giunta Esecutiva e previa verifica di regolarità contabile del Collegio dei Revisori.

Dopo l'approvazione sarà pubblicato, entro quindici giorni, all'Albo della Scuola.

Relativamente alle modifiche e verifiche del Programma, ai prelievi dal fondo di riserva, alle variazioni, storni e all'attività gestionale si procederà ai sensi e per gli effetti dei commi 3 e 5 dell'articolo 10 del **Decreto** 28 agosto 2018, numero 129 recepito dalla Regione Sicilia con Decreto Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale e Assessorato Regionale all'Economia, numero 7753 del 28 dicembre 2018.

IL DIRETTORE SGA
Giuseppina Genovese
(firmato digitalmente)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Teresa Giunta
(firmato digitalmente)

Approvato dalla Giunta Esecutiva con delibera n. 2 del 11/01/2024 - Verbale n. 2