

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025**Dirigente scolastico: Alessandra Benanti****Dirigente dei Servizi Generali Amministrativi Facente Funzione: Rosario Mannina****NORMATIVA DI RIFERIMENTO ED ADEMPIMENTI PROPEDEUTICI**

La presente relazione, è stata redatta in ottemperanza al disposto contenuto nell'art. D.A. 7753 del 28/12/2018 che ha recepito il D.I. 129/2018, "Nuovo Regolamento concernente le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" e della Nota MIM prot. N. 36704 del 30 settembre 2024 che ha disposto le assegnazioni dallo Stato per l'esercizio 2025, nonché del DDS 1393 del 16/09/2024 per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025.

Essa viene sottoposta al Consiglio d'Istituto per l'esame e l'approvazione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025, unitamente all'esposizione dei criteri di ordine didattico, economico, amministrativo seguiti nella sua elaborazione.

La predisposizione del Programma Annuale 2025 è stata preceduta dalla fase di individuazione delle risorse sulla base dei dati provenienti dalla precedente gestione, il cui avanzo presunto viene iscritto nell'aggregato A01 avanzo di amministrazione.

ASPETTI PROCEDURALI

La presente relazione, che accompagna il Programma Annuale E.F. 2025, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa contabile. I due documenti verranno trasmessi ai RR.CC. per il relativo parere e al Consigli d'Istituto per la delibera di approvazione. Il Programma annuale sarà immediatamente esecutivo dopo l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

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

1. Il Programma Annuale, come nella previsione dell'art. 2 del D.A. 7753 del 28/12/2018 si esprime in termini di competenza e rispetta i criteri di: Efficacia, efficienza, economicità e si conforma ai principi di **trasparenza** (mediante la pubblicazione all'albo online ed amministrazione trasparente dell'Istituto entro 15 giorni dalla sua approvazione), **annualità** (è riferito all'anno 2025), **universalità** (comprende tutte le entrate e tutte le spese), **integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**.
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3).

ASPETTI GESTIONALI

Il Programma Annuale è lo strumento informativo, operativo e di controllo tramite il quale si realizza il collegamento tra decisioni culturali e di progettazione formativo- didattica, le decisioni di bilancio e i provvedimenti di gestione.

La gestione dipende, infatti, dall'analisi delle caratteristiche di un Istituto, dunque dalla sua storia, dalla sua collocazione territoriale, dalle dimensioni e tipologia della popolazione scolastica e dalle risorse umane professionali e materiali di cui dispone.

Da quest'analisi, preliminare alla predisposizione del documento dell'offerta formativa (PTOF), vengono dedotti i bisogni formativi, le necessità organizzative e strumentali e le direzioni del lavoro educativo, sulla cui base possono essere programmate le azioni strategiche gestionali e finanziarie della scuola autonoma.

La realizzazione e l'organizzazione del P.A. tiene quindi conto dei seguenti atti:

- Programma annuale settembre 2024;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa 22/25;
- Piano annuale delle attività personale docente;
- caratteristiche strutturali della scuola e del territorio (riportati di seguito);

· obiettivi di gestione, (riportati successivamente in questo documento).

DATI QUANTITATIVI E QUALITATIVI DI CONTESTO

Sedi:

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

Codice Meccanografico	Comune	Indirizzo	Alunni
PAEE03201C	PALERMO	VIA CONTE FEDERICO 3	42
PAEE03206N	PALERMO	VIA CONTE FEDERICO 1	168
PAEE03207P	PALERMO	VIA SAN CIRO 48/A	156
PAAA03207D	PALERMO	VIA CONTE FEDERICO 3	101
PAAA03211P	PALERMO	VIA SAN CIRO 48	91

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 558 alunni di cui 277 femmine, distribuiti su 30 classi

Classe	n. iscritti	Femmine	Maschi
Infanzia	192	98	94
Prime	66	20	46
Seconde	67	39	28
Terze	72	39	33
Quarte	86	44	42
Quinte	75	37	38

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 94 unità

PERSONALE DOCENTE	
INSEGNANTI SCUOLA PRIMARIA TITOLARI A TEMPO INDETERMINATO	28
INSEGNANTI SCUOLA PRIMARIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 31/8)	0
INSEGNANTI SCUOLA PRIMARIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 30/6)	3
INSEGNANTI SCUOLA INFANZIA TITOLARI A TEMPO INDETERMINATO	9
INSEGNANTI SCUOLA INFANZIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 31/8)	0
INSEGNANTI SCUOLA INFANZIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 30/6)	0
INSEGNANTI DI SOSTEGNO SCUOLA PRIMARIA TITOLARI A TEMPO INDETERMINATO	11
INSEGNANTI DI SOSTEGNO SCUOLA PRIMARIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 31/8)	0
INSEGNANTI DI SOSTEGNO SCUOLA PRIMARIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 30/6)	9
INSEGNANTI DI SOSTEGNO SCUOLA INFANZIA TITOLARI A TEMPO INDETERMINATO	2
INSEGNANTI DI SOSTEGNO SCUOLA INFANZIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 31/8)	0
INSEGNANTI DI SOSTEGNO SCUOLA INFANZIA A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 30/6)	9

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

INSEGNANTI DI RELIGIONE SCUOLA PRIMARIA CON INCARICO ANNUALE	3
INSEGNANTI DI RELIGIONE SCUOLA INFANZIA CON INCARICO ANNUALE	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	76
PERSONALE NON DOCENTE(ATA)	
DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI (DSGA)	1
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI A TEMPO INDETERMINATO	3
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 31/8)	0
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI A TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 30/6)	2
COLLABORATORI SCOLASTICI A TEMPO INDETERMINATO	8
COLLABORATORI SCOLASTICIA TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 31/8)	0
COLLABORATORI SCOLASTICIA TEMPO DETERMINATO (SUPPLENZA 30/6)	4
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE (ATA)	18

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 283.263,11 è stato suddiviso in:
Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/0 1	DL 2 ART 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTEZIONE	2415.62
A01/0 3	MANUTENZIONE REGIONE SICILIA	981.82
A01/0 4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTGICI	9900.30
A01/0 7	DIDATTICA DIGITALE SCUOLE VULNERABILI	624.36
A01/0 8	CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA E SPESE DI FUNZIONAMENTO-DD 13281	12176.30
A01/1 0	RISORSE EX ART.58,COMMA 4,DL 73/2021	11517.86
A01/1 2	ACQUISTI SCUOLE DEL MEZZOGIORNO	9355.48
A01/1 4	Supporto psicologico	1376.08
A01/1 5	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1000.00
A02/0 1	spese di funzionamento e manutenzione scuole infanzia e primarie-DD 256/12/01/2023	702.64
A03/0 1	contributi per acquisto attrezzature alunni h	823.20
A03/0 5	PNRR M4C1I3.2-2022-961-Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi-"DigitiAMO"	29567.61
A03/0 6	Funzionamento didattico e assicurazione	1672.72
A03/0 7	ASSISTENTI SPECIALIZZATI	25139.23
A03/0 8	PNRR-M4C1I2.1-2023-1222-Formazione personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali D.M. 66/23-"AL PASSO COI TEMPI"	31839.08
A03/0 9	PNRR M4C1I3.1-2023-1143-Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali D.M.65/23-Che la forza sia con te:Energia a tutto tondo	61574.35

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

A05/01	Viaggi e Gite	344.38
P01/04	PIU'CONOSCO MENO CONSUMO	400.00
P01/05	CONTRIBUTI SCUOLE DELL'OBBLIGO CITTADINE -SOCIALIZZAZIONE E SCOLARIZZAZIONE ALUNNI H	1.61
P02/02	PNSD	1000.00
P02/19	PON AGENDA SUD	36278.28
P04/01	FORMAZIONE PERSONALE GENERICA	133.35
P04/02	DL.115 2022 ART.39BIS -	2177.75
P05/07	RISORSE ART.120 D.18 LETTERA A	1292.32
P05/08	FINANZIAMENTO ART.120 COMMA 2 LETTERA C	646.16

Avanzo non Vincolato

Voc e	Descrizione	Importo
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	7367.05

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state cosi' distribuite

Voce: 0306/07 RISORSE FINANZIARIE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO ALUNNI H	Importo prevision e
	330,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/10 - FINANZIARIE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO ALUNNI H	330,00

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo prevision e
	14.386,67
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	13.386,67
R98 - FONDO DI RISERVA	1.000,00

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

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

Voce: A01/01 DL 2 ART 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTEZIONE	Importo prevision e
	2.415,62
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - A01/01 DL 2 ART 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTEZIONE	2.415,62

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

Voce: A01/03 MANUTENZIONE REGIONE SICILIA	Importo previsione
	981,82
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - A01/03 IL.R. 15/88 MANUTENZIONE REGIONE SICILIA	981,82

Voce: A01/04 MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	Importo previsione
	9.900,30
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 - A01/04 MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	9.900,30

Voce: A01/07 DIDATTICA DIGITALE SCUOLE VULNERABILI	Importo previsione
	624,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/04 - A01/07 DIDATTICA DIGITALE SCUOLE VULNERABILI	624,36

Voce: A01/08 CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA E SPESE DI FUNZIONAMENTO-DD 13281	Importo previsione
	12.176,30
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - A01/08 CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA E SPESE DI FUNZIONAMENTO-DD 13281	12.176,30

Voce: A01/10 RISORSE EX ART.58,COMMA 4,DL 73/2021	Importo previsione
	11.517,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/06 - A01/10 RISORSE EX ART.58,COMMA 4,DL 73/2021	11.517,86

Voce: A01/12 ACQUISTI SCUOLE DEL MEZZOGIORNO	Importo previsione
	9.355,48
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - A01/12 ACQUISTI SCUOLE DEL MEZZOGIORNO	9.355,48

Voce: A01/14 Supporto psicologico	Importo previsione
--	-------------------------------

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

	1.376,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - A01/14 SUPPORTO PSICOLOGICO	1.376,08

Voce: A01/15 INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	Importo prevision e
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/09 - A01/15 INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo prevision e
	20.753,72
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.367,05
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	13.386,67
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	600,00

Voce: A02/01 spese di funzionamento e manutenzione scuole infanzia e primarie-DD 256/12/01/2023	Importo prevision e
	702,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/10 - A02/01 spese di funzionamento e manutenzione scuole infanzia e primarie-DD 256/12/01/2023	702,64

Voce: A03/01 contributi per acquisto attrezzature alunni h	Importo prevision e
	823,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/11 - A03/01 contributi per acquisto attrezzature alunni h	823,20

Voce: A03/05 PNRR M4C1I3.2-2022-961-Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi-"DigitiAMO"	Importo prevision e
	29.567,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/12 - A03/05 PNRR M4C1I3.2-2022-961	29.567,61

Voce: A03/06 Funzionamento didattico e assicurazione	Importo prevision e
---	----------------------------

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

	1.672,72
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/26 - Funzionamento didattico e assicurazione	1.672,72

Voce: A03/07 ASSISTENTI SPECIALIZZATI	Importo prevision e
	25.139,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/13 - A03/07 ASSISTENTI SPECIALIZZATI	25.139,23

Voce: A03/08 PNRR-M4C1I2.1-2023-1222-Formazione personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali D.M. 66/23-"AL PASSO COI TEMPI"	Importo prevision e
	31.839,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/14 - A03/08 PNRR-M4C1I2.1-2023-1222	31.839,08

Voce: A03/09 PNRR M4C1I3.1-2023-1143-Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali D.M.65/23-Che la forza sia con te:Energia a tutto tondo	Importo prevision e
	61.574,35
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/15 - A03/09 PNRR M4C1I3.1-2023-1143	61.574,35

Voce: A05/01 Viaggi e Gite	Importo prevision e
	344,38
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - A05/01 Viaggi e Gite	344,38

Voce: A03/10 FINANZIARIE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO ALUNNI H	Importo prevision e
	330,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0306/07 - RISORSE FINANZIARIE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO ALUNNI H	330,00

Voce: P01/04 PIU'CONOSCO MENO CONSUMO	Importo prevision e
	400,00

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/17 - P01/04 PIU'CONOSCO MENO CONSUMO	400,00

Voce: P01/05 CONTRIBUTI SCUOLE DELL'OBBLIGO CITTADINE - SOCALIZZAZIONE E SCOLARIZZAZIONE ALUNNI H	Importo prevision e
	1,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/18 - P01/05 CONTRIBUTI SCUOLE DELL'OBBLIGO CITTADINE - SOCALIZZAZIONE E SCOLARIZZAZIONE ALUNNI H	1,61

Voce: P02/02 PNSD	Importo prevision e
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/19 - P02/02 PNSD	1.000,00

Voce: P02/19 PON AGENDA SUD	Importo prevision e
	36.278,28
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/20 - P02/19 PON AGENDA SUD	36.278,28

Voce: P04/01 FORMAZIONE PERSONALE GENERICA	Importo prevision e
	133,35
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/21 - P04/01 FORMAZIONE PERSONALE GENERICA	133,35

Voce: P04/02 DL.115 2022 ART.39BIS -	Importo prevision e
	2.177,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/22 - P04/02 DL.115 2022 ART.39BIS -	2.177,75

Voce: P05/07 RISORSE ART.120 D.18 LETTERA A	Importo prevision e
	1.292,32

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/23 - P05/07 RISORSE ART.120 D.18 LETTERA A	1.292,32

Voce: P05/08 FINANZIAMENTO ART.120 COMMA 2 LETTERA C	Importo prevision e
	646,16
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/24 - P05/08 FINANZIAMENTO ART.120 COMMA 2 LETTERA C	646,16

Il fondo di riserva pari ad Euro 1.000,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.A. 7753 del 28/12/2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.A. 7753 del 28/12/2018 .

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare pari a Euro 32.955,56 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Descrizione	Importo
Voce: 0102/25 PROVENIENZA Z-SOMME VINCOLATE DA DETTAGLIARE	32955.56

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025, così predisposto, commisura il totale delle spese e delle entrate che si prevede che si rendano disponibili nel corso dell'anno finanziario.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore s.g.a. sono nella convinzione di aver agito nel miglior modo possibile nella gestione delle risorse a disposizione per garantire un buon funzionamento della scuola, mettendo a disposizione i mezzi finanziari per la completa realizzazione del PTOF, e per fronteggiare le necessità per il regolare funzionamento quotidiano.

Precisando di aver operato una attenta analisi in fase di previsione di entrate e spese del programma annuale 2025, le modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare nel corso dell'anno scolastico il programma stesso. Le operazioni di modifica consentono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa sull'anno scolastico, con l'attività finanziaria che è legata all'anno solare; consentono inoltre tutte le variazioni in itinere che dovessero rendersi necessarie per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel Piano dell'Offerta Formativa.

Questo Programma Annuale è stato redatto in ottemperanza al disposto del D.A. 7753 del 28/12/2018.

Per quanto sopra esposto si auspica che il programma annuale per l'e.f. 2025, così predisposto ed in linea con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, possa sostenere, coerentemente con i mezzi finanziari a disposizione e con la loro distribuzione nelle varie voci di spesa, le linee generali dell'azione didattico-formativa ed amministrativa che questa scuola intende perseguire e possa, così, ottenere il parere positivo del collegio dei Revisori dei Conti e l'approvazione del Consiglio di Circolo.

Il Programma Annuale dell'Istituto, una volta approvato dal Consiglio di Circolo con l'adozione della relativa delibera, sarà affisso entro 15 giorni all'albo pretorio on-line della Scuola (art.5 D.A. 7753 del 28/12/2018) e sarà reso disponibile nel sito dell'Istituto nella Sezione "Amministrazione trasparente"

Il Direttore s.g.a. F.F.

Il Dirigente Scolastico

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "ORESTANO"

90124 PALERMO VIA CONTE FEDERICO,1/B C.F.80015400825 C.M.PAEE03200B

Rosario Mannina

Alessandra Benanti