



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

Istituto Comprensivo Giudice Rosario Livatino

VIA Caminiti A.

98027 ROCCALUMERA (ME)

Codice Fiscale: 97106020833 Codice Meccanografico: MEIC83200G

Il Dirigente Scolastico, Prof.ssa Germana Lanzafame, in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, Dott. Marco Giuseppe Paratore, ha redatto la seguente

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

PREMESSA

Il presente documento, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2025, viene formulato tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *“Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107”* - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
- D. A. n. 7753 del 28 dicembre 2018;
- Nota MIUR Prot 36704 del 30 Settembre 2024;
- DDS della Regione Sicilia n. 1393 del 16 Settembre 2024;
- La Nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito n. 8235 del 26.11.2024;
- Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana n. 26 del 26 Novembre 2024.

Il Nuovo regolamento 129/2018 contiene le istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche e fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Se ne riassumono di seguito i principi fondamentali:

Art. 2 Principi

1. La gestione finanziaria ed amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.
2. La gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche si uniforma, altresì, ai principi contabili generali di cui all'allegato 1 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.
3. 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, 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 dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F.

4. 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. 3

Responsabilità della gestione

1. Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 25, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e dall'articolo 1, comma 78, della legge n. 107 del 2015, il dirigente scolastico assicura la gestione unitaria dell'istituzione scolastica, ne ha la legale rappresentanza e, nel rispetto delle competenze degli organi collegiali, svolge compiti di direzione, gestione, organizzazione, coordinamento e valorizzazione delle risorse umane. Nell'ambito di tali funzioni, il dirigente scolastico è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati.

2. Il direttore dei servizi generali e amministrativi, di seguito denominato D.S.G.A., ai sensi dell'articolo 25, comma 5, del decreto legislativo n. 165 del 2001, sovrintende con autonomia operativa e nell'ambito delle direttive di massima impartite e degli obiettivi assegnati dal dirigente scolastico, ai servizi amministrativi ed ai servizi generali dell'istituzione scolastica, coordinando il personale assegnato.

Art. 4

Programma annuale e anno finanziario

1. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

2. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale, fatte salve le previsioni di cui agli articoli 25, 26 e 27.

3. L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

4. Con l'approvazione del programma annuale si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi previste. Resta, comunque, fermo il dovere di procedere all'accertamento anche delle sole entrate non previste nel programma medesimo.

Art. 5

Redazione del programma annuale

1. Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese».

2. Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

3. Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

4. Le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ed il programma annuale deve risultare in equilibrio.

5. A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

DATI DI CONTESTO DELLA SCUOLA

Prima di procedere all'illustrazione delle fonti di entrata e delle erogazioni di spesa che si propongono per l'esercizio finanziario 2025, è necessario prendere atto della conformazione dell'Istituto nelle sue componenti attuali.

Alunni

ANNO SCOLASTICO 2024/2025	
Alunni Scuola Secondaria di Primo Grado	171
Alunni Scuola Primaria	311
Alunni Scuola dell'Infanzia	166
TOTALE ALUNNI	648

Plessi scolastici

La popolazione studentesca dell'Istituto è dislocata nei seguenti Plessi scolastici:

PLESSO	ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	ALUNNI SC. INFANZIA	TOT. Alunni
ROCCALUMERA (Sede centrale)	103	//	//	103
ROCCALUMERA (Centro)	//	85	24	109
ALLUME	//	68	//	68
SCIGLIO	//	//	36	36
ROCCHENERE	//	//	20	20
PAGLIARA	//	20	//	20
MANDANICI	//	17	7	24
FURCI SICULO (Plesso scuola media)	68	//	//	68
FURCI SICULO (Plesso scuola primaria)	//	121	//	121
FURCI SICULO (Plesso scuola infanzia)	//	//	33	33
GROTTE	//	//	46	46
TOTALE	171	311	166	648

Uffici di Presidenza e Segreteria

Gli uffici di Presidenza e di Segreteria sono ubicati nel Plesso della Scuola secondaria di primo grado di Roccalumera

Il personale

L'organico Direttivo, Docente, Amministrativo ed Ausiliario dell'Istituto Comprensivo risulta essere costituito da 153 unità, così suddivise:

Tipo nomina	Qualifica	Unità
Ruolo	Dirigente Scolastico	1
Ruolo	D.S.G.A	1
Ruolo	Assistente Amministrativo	6
Ruolo	Collaboratore Scolastico	23
Supplente fino al 30 giugno (9 h)	Collaboratore Scolastico	1
Ruolo	Doc. Sc. Secondaria di I° grado	23
Ruolo	Doc. Sc. Primaria	55
Ruolo	Doc. Scuola Infanzia	21
Supplente (31.08.2023)	Doc. Sc. Secondaria di I° grado	/
Supplente (31.08.2023)	Doc. Scuola Primaria	1
Supplente (31.08.2023)	Doc. Sc. Infanzia	/
Suppl. fino termine attività didattiche	Doc. Sc. Primaria	7
Suppl. fino termine attività didattiche	Doc. Sc. Infanzia	7
Suppl. fino termine attività didattiche	Doc. Sc. Secondaria di I° grado	2
Ruolo	Doc. di religione	1
Incaricati annuali	Doc. di religione	4
TOTALE		153

DATI ECONOMICO - FINANZIARI

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione al 31.12.2024	301.635,61
	01	Non vincolato	4.720,80
	02	Vincolato	296.914,81
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	290,00
	01	Dotazione ordinaria	290,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	17.777,69
	01	Dotazione ordinaria	17.777,69
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **319.703,30**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Dall'esercizio finanziario 2024 è scaturito un avanzo di amministrazione complessivo per somma pari ad € **301.635,61**

01		Avanzo di amministrazione	301.635,61
	01	Non vincolato	4.720,80
	02	Vincolato	296.914,81

L'importo si compone di € 4.720,80 senza vincolo di destinazione e di € 296.914,81 provenienti da finanziamenti finalizzati.

L'avanzo di amministrazione è stato destinato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.204,88	569,77
A02	Funzionamento amministrativo	107,58	108,55
A03	Didattica	158.396,00	1.787,44
A05	Visiate e viaggi	43.098,95	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	51.888,46	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.693,00	800,00
R98	Fondo di riserva	0,00	200,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € **259.388,87** e non vincolato di € **3.265,76**

La parte rimanente pari ad € **38.780,98** andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare.

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Considerato che le somme assegnate dallo Stato ai fini dei pagamenti degli Istituti Contrattuali saranno gestite con le modalità previste dall'art. 2 della legge finanziaria 2010 (cd Cedolino Unico), in tale aggregato sono state previste solo le entrate per pagamenti da destinare ad iniziative per gli alunni H, come comunicato con nota del MIUR N. 36704 del 30.09.2024.

03		Finanziamenti dallo Stato	290,00
	01	Dotazione ordinaria	290,00

	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Comprende le risorse finanziate dalla Regione Siciliana per il funzionamento amministrativo e didattico delle istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025.

La dotazione ordinaria, disposta per il periodo che va dall'1.01.2025 al 31.08.2025, è pari ad € 17.777,69, per come indicato nell'Allegato al DDS n. 1393 del 16.09.2024.

04		Finanziamenti dalla Regione	17.777,69
	01	Dotazione ordinaria	17.777,69
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche.

Al momento non sono stati comunicati finanziamenti provenienti dal Comune di Santa Teresa di Riva né da altri Enti Locali o da altre Istituzioni.

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Al momento non sono previste entrate da questa voce di finanziamento.

AGGREGATO 13 - Mutui

Al momento non risultano accessi muti a carico della Scuola

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi di spesa che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali. Tale aggregazione è suddivisa in sei voci di spesa:
 - 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
- **PROGETTI:** processi di spesa che vanno a connotare, approfondire e arricchire il Piano dell'Offerta Formativa;
- **GESTIONI ECONOMICHE.**
- **FONDO DI RISERVA.**

Livello 1	Livello 2	Denominazione	Importo
A		Attività	226.340,86
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.874,65
	A02	Funzionamento amministrativo	10.516,13
	A03	Didattica	162.851,13
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	43.098,95
	A06	Attività di orientamento	0,00
P		Progetti	54381,46
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.888,46
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.493,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G		Gestioni economiche	0,00
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	200,00
	R98	Fondo di riserva	200,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **280.922,32**

Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	38.780,98
----------	------------	--	------------------

Totale a pareggio € **319.703,30**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola			4.669,77
		Entrate		Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	169,77	02/03/10	medicinali e altri beni di consumo sanitari	3.269,77
04	01	Dotazione ordinaria della Regione	4.500,00	02/03/09	Materiale informatico	200,00
99	01	Reintegro al DSGA (partita di giro)	1.500,00	02/03/011	Altri materiali e accessori n.a.c.	400,00
				06/01/004	IVA	800,00
				99/01/001	Anticipo al DSGA (partita di giro)	1.500,00
			TOTALE			TOTALE
			4.669,77			4.669,77

A01		10	Risorse per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo			1.470,30
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
04	04/02	Avanzo di amministrazione vincolato	1.470,30	02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	1.200,00
				06/01/004	IVA	270,30
			TOTALE			TOTALE
			1.470,30			1.470,30

A01		11	Interventi ordinaria manutenzione scuola infanzia e del primo ciclo a. s. 2020/2021			315,91
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	315,91	03/06/001	Manutenzione ordinaria e riparazione beni immobili	250,00
				06/01/004	IVA	65,91
			TOTALE			TOTALE
			315,91			315,91

A01		12	Risorse ex art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21			280,34
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	280,34	02/03/007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	250,00
				06/04/001	IVA	30,34
			TOTALE			TOTALE
			280,34			280,34

A01		13	PNRR_MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI”			987,50
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	987,50	03/08/004	Reti di trasmissione	800,00
				06/01/004	IVA	187,50
			TOTALE			TOTALE
			987,50			987,50

A01		15	Risorse interventi ordinaria manutenzione a.s. 2022_2023			484,36
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	484,36	02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	400,00
				06/01/004	IVA	84,36
			TOTALE			TOTALE
			484,36			484,36

A01		16	Contributo per installazione distributori			1.000,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	400,00	02/03/006	Accessori per attività sportive e ricreative	400,00
04	01	Dotazione ordinaria	600,00	02/03/007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	400,00
				06/01/004	IVA	200,00
			TOTALE			TOTALE
			1.000,00			1.000,00

A01		6	Interventi ordinaria manutenzione scuola infanzia e del primo ciclo_a.s. 2019_2020			666,47
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione vincolato	666,47	02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	500,00
				06/01/004	IVA	166,47
			TOTALE			TOTALE
			666,47			666,47

A02		1	Funzionamento amministrativo			10.408,55
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	108,55	02/01/001	Carta	250,00
04	01	Dotazione ordinaria della Regione	10.300,00	02/01/002	Cancelleria	200,00
				03/02/003	Assistenza medico-sanitaria	600,00
				03/02/010	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	1.000,00
				03/02/011	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	1.000,00
				03/07/001	Noleggio e leasing impianti e macchinari	1.300,00
				03/07/006	Licenze d'uso di software	700,00
				03/13/001	Somme da corrispondere all'Istituto cassiere	600,00
				05/01/001	Spese postali	200,00
				05/02/002	Compensi ai revisori	3.500,00
				06/01/004	IVA	1.058,55
			TOTALE			TOTALE
			10.408,55			10.408,55

A02		8	CONTRIBUTO PER ATTIVITA DI TIROCINIO_UNIV TRIESTE			107,58
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
04	04/02	Avanzo di amministrazione vincolato	107,58	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	107,58
			TOTALE			TOTALE
			107,58			107,58

A03		1	Didattica			3.173,67
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	505,98	02/03/006	Accessori per attività sportive e ricreative	1.000,00
03	01/1	Fondi Alunni H	290,00	02/03/008	Materiale tecnico-specialistico non sanitario	1.100,00
04	01	Dotazione ordinaria della Regione	2.377,69	02/03/009	Materiale informatico	600,00
				06/01/004	IVA	473,67
			TOTALE			TOTALE
			3.173,67			3.173,67

A03		15	VERDE E' BELLO			1.281,46
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.281,46	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	1.281,46
			TOTALE			TOTALE
			1.281,46			1.281,46

A03		25	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU_realizzazione reti locali, cablate_13.1.1A-FESRPON-SI-2021-7			248,01
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	248,01	02/03/008	Materiale tecnico-specialistico non sanitario	200,00
				06/01/004	IVA	48,01
			TOTALE			TOTALE
			248,01			248,01

A03		27	Digital Board:trasformazione digitale nella didattica nell'organizzazione_13.1.2A-FESRPON-si-2021-12			388,98
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	388,98	02/03/008	Materiale tecnico-specialistico non sanitario	320,00
				06/01/004	IVA	68,98
			TOTALE			TOTALE
			388,98			388,98

A03		28	A.F. 2021_D.L. 104/2013 art. 8 co.1_ORIENTAMENTO			223,22
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	223,22	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	223,22
			TOTALE			TOTALE
			223,22			223,22

A03		29	Risorse per dispositivi digitali integrati scuole del Mezzogiorno			7.006,82
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	7.006,82	02/03/009	Materiale informatico	5.800,00
				06/01/004	IVA	1.206,82
			TOTALE			TOTALE
			7.006,82			7.006,82

A03		31	Attivazione servizi profess. per l'ass. e il supp. psicologico - art. 697, comma 1, L. n. 234/2021			152,74
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	152,74	03/02/004	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	152,74
			TOTALE			TOTALE
			152,74			152,74

A03		35	UNIME_fondi per attività di sostegno a.a. 2020.2021.2022			1.480,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	1.480,00	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	1.480,00
			TOTALE			TOTALE
			1.480,00			1.480,00

A03		37	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021			3.080,25
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	3.080,25	02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	2.700,00
				06/01/004	IVA	380,25
			TOTALE			TOTALE
			3.080,25			3.080,25

A03		39	E.F. 2023_FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO alunni disabili			786,84
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	786,84	02/03/007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	500,00
				06/01/004	IVA	286,84
			TOTALE			TOTALE
			786,84			786,84

A03		41	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi - Linea			8.541,80
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	8.541,80	02/03/008	Materiale tecnico-specialistico non sanitario	5.000,00
				02/03/009	Materiale informatico	1.500,00
				06/01/004	IVA	2.041,80
			TOTALE			TOTALE
			8.541,80			8.541,80

A03		45	UNIME_RIMBORSO ATTIVITA SOSTEGNO ALUNNI H_A.A. 2121.2022.2023			382,80
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	382,80	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	382,80
			TOTALE			TOTALE
			382,80			382,80

A03		47	Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale - Progetto "TEACHERS FOR FUTURE "			37.228,79
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	37.228,79	01/01	Compensi accessori non a carico FIS docenti	30.000,00
				01/03	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	7.228,79
			TOTALE			TOTALE
			37.228,79			37.228,79

A03		48	LINGUE&INNOVAZIONE M4C1I3.1-2023-1143-P-29879 - competenze STEM E MULTILINGUISTICO			26.273,94
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	26.273,94	01/01	Compensi accessori non a carico FIS docenti	20.000,00
				01/02	Compensi accessori non a carico FIS ATA	4.000,00
				01/03	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.273,94
			TOTALE			TOTALE
			26.273,94			26.273,94

A03		49	Pon 2021-2027 (FSE+) ESO4.6.A4.A Avviso 59369 del 19/04/2024 "ScuolaCreativa"			51.786,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	51.786,00	01/01	Compensi accessori non a carico FIS docenti	45.000,00
				01/02	Compensi accessori non a carico FIS ATA	3.000,00
				01/03	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	3.786,00
			TOTALE			TOTALE
			51.786,00			51.786,00

A03		50	UNIME_RIMBORSO ATTIVITA SOSTEGNO ALUNNI H_A.A. 2122.2023.2024			3.700,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	3.700,00	01/01	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.700,00
			TOTALE			TOTALE
			3.700,00			3.700,00

A03		51	copertura assicurativa e contributo volontario 2024_2025			162,60
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	162,60	03/11/003	Assicurazione per alunni	162,60
			TOTALE			TOTALE
			162,60			162,60

A03		52	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024			16.953,21
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	51.786,00	03/05/002	Formazione professionale specialistica	16.953,21
			TOTALE			TOTALE
			16.953,21			16.953,21

A05		1	Viaggi di istruzione scuola secondaria di primo grado			37.121,95
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	37.121,95	03/12/001	Spese per visite, viaggi e programma di studio all'estero	34.000,00
				06/04/001	IVA	3.121,95
			TOTALE			TOTALE
			37.121,95			37.121,95

A05		1	Viaggi di istruzione scuola primaria e infanzia			5.977,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	5.977,00	03/12/001	Spese per visite, viaggi e programma di studio all'estero	5.200,00
				06/04/001	IVA	777,00
			TOTALE			TOTALE
			5.977,00			5.977,00

P02		1	INSIEME PER LA GENITORIALITA' EX P19			2.488,19
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	2.488,19	03/02/004	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	2.488,19
			TOTALE			TOTALE
			2.488,19			2.488,19

P02	10	PON FSE_OPEN SCHOOL _ 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-445				1.728,23
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	1.728,23	02/03/006	Accessori per attività sportive e ricreative	400,00
				02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	1.000,00
				06/01/004	IVA	328,23
			TOTALE			TOTALE
			1.728,23			1.728,23

P02	11	PON FSE_COSTRUIAMO IL FUTURO _ 10.2.2A-FSEPON- SI-2021-470				4.842,77
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	4.842,77	02/03/006	Accessori per attività sportive e ricreative	2.000,00
				02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	2.000,00
				06/01/004	IVA	842,77
			TOTALE			TOTALE
			4.842,77			4.842,77

P02	13	ERASMUS - Progetto SCH 2023 -2-IT02-KA2010-SCH-000176894				20.114,06
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	20.114,06	03/01	Consulenze	5.000,00
				03/03/002	Servizi per trasferte all'estero	5.000,00
				03/12/001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.114,06
			TOTALE			TOTALE
			20.114,06			20.114,06

P02	14	Progetto Programma ERASMUS+ AUTORIZZAZIONE AZIONE KA1-PROGETTI DI MOBILITA' DI BREVE TERMINE SETTORE SCUOLA CODICE ATTIVITA': 2024-1-IT02-KA122- SCH-000212493				5.581,87
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	5.581,87	03/03/002	Servizi per trasferte all'estero	2.000,00
				03/12/001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.581,87
			TOTALE			TOTALE
			5.581,87			5.581,87

P02	26	Progetti di Socialità,Apprendimenti eAccoglienza"-Avviso n.33956/2022" _10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-323				7.101,68
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	7.101,68	02/03/006	Accessori per attività sportive e ricreative	3.000,00
				02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	2.500,00
				06/01/004	IVA	1.601,68
			TOTALE			TOTALE
			7.101,68			7.101,68

P02		27	ERASMUS+ Codice progetto_2022-1-IT02-KA210-SCH- 000080829			3.787,19
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	3.787,19	03/12/001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.787,19
			TOTALE			TOTALE
			3.787,19			3.787,19

P02		28	AGENDA SUD_NOTA DI ADESIONE N. 134894/2023_ 10.2.2AFSEPON-SI-2024-240			6.244,47
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	6.244,47	02/03/006	Accessori per attività sportive e ricreative	2.500,00
				02/03/008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	2.600,00
				06/01/004	IVA	1.144,47
			TOTALE			TOTALE
			6.244,47			6.244,47

P04		1	FORMAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE L. 440/97 EX P04			1.693,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	1.693,00	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	800,00
			TOTALE			TOTALE
			1.693,00			1.693,00

P04		2	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO			800,00
Entrate				Spese		
Aggr.	voce	Descrizione	Importo	Codifica	Descrizione	Importo
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	800,00	01/01	Compensi non a carico FIS docenti	800,00
			TOTALE			TOTALE
			800,00			800,00

Per una disamina più analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.

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

R	R98	Fondo di Riserva	200,00
---	-----	------------------	--------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 1,12% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel 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. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	38.780,98
----------	-------------	---	------------------

La voce “Z” 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.

FONDO MINUNTE SPESE

La consistenza del fondo economale per le minute spese, previsto dall’art. 21 del D.I. n. 129/2018, è costituita con anticipo al DSGA per un importo di € 1.5000,00 annuali, mediante mandato in partite di giro da imputare all’attività A01/1 “Funzionamento generale e decoro della scuola”.

L’importo massimo di ogni minuta spesa viene stabilito in € 150,00.

CONCLUSIONI

Oltre ai progetti sopra illustrati, per l’anno scolastico in corso, l’Istituto ha intenzione di porre in essere altre iniziative di collaborazione con la Dirigenza (Commissioni, Responsabili di Laboratori, Funzioni strumentali, Referenti, ecc...) nonché di conferire incarichi aggiuntivi al personale ATA, funzionali all’attività dell’Istituto e alla realizzazione del PTOF, così come stabilito nella contrattazione decentrata di istituto. I compensi per tali incarichi, a carico del Fondo per il MOF, saranno gestiti con le modalità previste dall’art. 2 della legge finanziaria 2010 (cd Cedolino Unico).

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 eventuale, diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori dei conti per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Roccalumera, 2.01.2025

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott. Marco Giuseppe Paratore

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D. Lgs. 39/93*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Germana Lanzafame

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D. Lgs. 39/93*