



Repubblica Italiana
Regione Siciliana

ISTITUTO COMPRENSIVO
Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
“SANTE GIUFFRIDA”

95129 CATANIA – Viale africa, 198 - Tel. 095-7465996 – fax 095/531508 Plesso Martoglio via Salemi (Scuola secondaria di I grado) tel n.095/535527 Cod.Fisc.: 93203350876 - Cod.Mecc.: CTIC8A600V - e-mail ctic8a600v@istruzione.it e mail certificata : ctic8a600v@pec.istruzione.it sito [web : www.scuolagiuffridact.it](http://web:www.scuolagiuffridact.it)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2023
Esercizio finanziario dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Maria Concetta Lazzara

PREMESSA

La presente relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2024, viene formulata 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;
- Decreto Assessoriale Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018;

PRESO ATTO dell'avanzo di amministrazione alla data del 31 dicembre 2023 e delle singole voci di cui lo stesso è composto;

ACCERTATA la sussistenza di tutti gli altri finanziamenti statali e contributi da parte di Enti, Istituzioni e privati;

VISTO Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2022/2025 deliberato dal Collegio dei Docenti con delibera n. 31 del 19/12/2022 e adottato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 65 del 21/12/2022 così come aggiornato con delibera del Collegio dei docenti n. 22 del 28.11.2023 e adottato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 111 del 13.12.2023.

Nel sottoporre all'approvazione del Consiglio di Istituto il Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024 si espongono di seguito i criteri e i principi che sono tenuti presenti nella sua predisposizione, nonché, in coerenza con il P.T.O.F., le finalità che si perseguono e gli obiettivi che si intendono raggiungere con la destinazione delle risorse di cui la scuola dispone.

Il Programma si ispira, nel rispetto delle vigenti disposizioni, a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità.

Tenuto conto delle risorse professionali, strutturali, tecnologiche e finanziarie, con la realizzazione del Programma annuale si punta ad incrementare e qualificare l'offerta formativa e la qualità del servizio scolastico per tutti gli utenti, al miglioramento delle condizioni di sicurezza e a incrementare la professionalità di tutto il personale in servizio.

Ai suddetti fini la scuola opera – conformemente a quanto previsto dal Programma annuale e dal PTOF – sulla base della programmazione e dei progetti curricolari ed extracurricolari predisposti dai competenti organi collegiali, i cui obiettivi, sono riportati nelle schede allegate al presente programma.

Si ritiene necessario, inoltre, evidenziare i contesti e i criteri essenziali ai quali esso fa riferimento. La relazione si articola in una premessa e nelle seguenti parti:

A. DATI DI CONTESTO

- Il territorio e le famiglie
- Plessi, classi, alunni
- Personale
- Risorse strumentali
- Definizione delle entrate
- Definizione delle spese
- Fondo di riserva

B. DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE

C. DATI FINANZIARI

D. CONCLUSIONI

A

DATI DI CONTESTO

Dati di contesto : il territorio e le famiglie

L'I.C. "Sante Giuffrida" è situato in una zona limitrofa alla stazione ferroviaria di Catania al del centro cittadino. La Scuola raccoglie un vasto bacino d'utenza proveniente non solo dal territorio dove sorge la scuola, ma da altri quartieri della città e, alcuni, anche da comuni vicini.

Varietà di condizioni socio-economiche e varietà di interessi culturali caratterizzano, pertanto, l'ambiente di provenienza degli allievi che si attesta su una fascia medio/alta dal punto di vista socio/culturale. Non manca la presenza di alunni stranieri di recente immigrazione, per i quali la scuola prevede fasi di accoglienza, collaborazione e solidarietà attraverso itinerari strutturati che tengono conto dei bisogni specifici espressi in ordine soprattutto alla comunicazione e all'acquisizione della padronanza della lingua italiana.

Quest'analisi di contesto ha imposto al Collegio un'azione progettuale di ottimizzazione delle risorse, ricerca di esperienze formative e ricerca di risorse finanziarie aggiuntive al fine di garantire non soltanto la massima personalizzazione dei percorsi degli allievi ma, altresì, l'implementazione della partecipazione e del coinvolgimento delle famiglie come condizione per migliorare la qualità della scuola e l'innalzamento socio-culturale della popolazione. I molteplici percorsi progettuali si concretizzano con la partecipazione a progetti nazionali e locali, a progetti di ricerca – azione per il miglioramento della pratica didattica in presenza e integrata e anche in rete con altre istituzioni scolastiche per il conseguente ampliamento della gamma di offerte di attività formative in orario curricolare e, compatibilmente con la situazione emergenziale, extracurricolare. In questi anni post pandemia, inoltre, si è notevolmente intensificato il ricorso nella pratica didattica e in generale, nei processi comunicativi e amministrativi, dell'uso di risorse tecnologiche con conseguenti finanziamenti destinati rinnovamento della didattica e alla dematerializzazione delle azioni amministrative (FESR, PON, PNRR, ecc)

Dati di contesto: plessi, classi, alunni

L'I.C. consta di n. 2 plessi, il plesso centrale sito in viale Africa e il plesso Martoglio di via Salemi, in entrambi funzionano sia sezioni di scuola dell'infanzia sia classi di scuola primaria mentre al plesso Martoglio funzionano anche classi di scuola secondaria di I grado. Gli alunni costituiscono complessivamente:

- n. 11 sezioni di scuola dell'infanzia statale di cui n. 3 a tempo normale;
- n. 24 classi di scuola primaria.
- n. 13 classi di scuola secondaria di I grado ad indirizzo ordinario e n. 4 percorsi ad indirizzo musicale.

Le sezioni di scuola dell'infanzia svolgono attività didattiche dal lunedì al venerdì con il seguente tempo scuola:

- n. 3 sezioni funzionanti a tempo normale al plesso Martoglio dalle ore 8,00 alle ore 16,00 per un totale di per n. 40 ore settimanali di attività educative;
- n. 9 sezioni statali (di cui n. 5 al plesso centrale e n. 3 al plesso Martoglio) funzionanti a tempo ridotto (dalle ore 8,00 alle ore 13,00) per un totale di 25 ore settimanali.

Nella scuola primaria tutte le classi funzionano in orario antimeridiano, dal lunedì al venerdì in regime di settimana corta, per 27 ore settimanali le classi I,II,III e per 29 ore settimanali le classi IV e V. dal lunedì venerdì.

Nella scuola secondaria di I grado le classi ad indirizzo ordinario funzionano in orario antimeridiano per 30 ore settimanali dal lunedì al venerdì, in regime di settimana corta.

I percorsi ad indirizzo musicale funziona per 33 ore settimanali con 3 ore di lezioni individuali e di musica di insieme e prove orchestrali per gli strumenti: arpa, violino, flauto traverso e pianoforte in orario pomeridiano dal lunedì al venerdì.

Dati Generali

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

	Classi/Sezioni		N. Alunni	Alunni a tempo pieno	di cui con disabilità	Alunni a tempo ridotto	di cui con disabilità
	Totale Numero (a)	Di cui tempo ridotto					
Scuola dell'Infanzia plesso africa	5	5	100	/	/	100	5
Scuola dell'Infanzia plesso salemi	6	3	101	48	2	53	4
Totale	11	8	201	48	2	153	9
Scuola Primaria	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	N. Alunni	di cui con disabilità			
Prime	3	/	68	3			
Seconde	4	/	86	7			
Terze	6	/	122	11			
Quarte	5	/	91	8			
Quinte	5	/	100	6			
Totale	23	/	467	35			
Scuola secondaria	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	N. Alunni Iscritti	di cui con disabilità	Di cui al corso musicale		
Prime	4	/	76	9	19		
Seconde	6	/	122	8	23		
Terze	3	/	70	5	15		
Totale	13	/	268	22	57		

Dati di contesto: Personale

La situazione del personale dirigente, docente e non docente in organico dell'autonomia in servizio effettivo per l'anno scolastico in corso può così sintetizzarsi

CODICE MECCANOGRAFICO	TIPO NOMINA	QUALIFICA	UNITA'
CTIC8A600V	tempo indeterminato	docenti sc. infanzia	17
CTIC8A600V	tempo indeterminato	docenti sc. Primaria	51
CTIC8A600V	tempo indeterminato	docenti sc. sec. Di I grado	44
CTIC8A600V	tempo indeterminato	Pers.le ATA ass.ti amm.vi	4
CTIC8A600V	tempo indeterminato	Pers.le ATA coll.ri scol.ci	13
CTIC8A600V	tempo indeterminato	Pers.le ATA DSGA	1
CTIC8A600V	tempo determinato	docenti sc. infanzia	9
CTIC8A600V	tempo determinato	docenti sc. primaria	13
CTIC8A600V	tempo determinato	docenti sc. sec. Di I grado	6
CTIC8A600V	tempo determinato	Pers.le ATA ass.ti amm.vi	3
CTIC8A600V	tempo determinato	Pers.le ATA coll.ri scol.ci	5
totale			166

Dati di contesto: Risorse strumentali

Il plesso centrale dell'istituto è dotato di un laboratorio informatizzato per docenti, tutte le classi di scuola primaria sono dotate di LIM o moderne digital board, di postazioni multimediali mobili per la didattica, biblioteca/auditorium, archivio storico e corrente e una palestra. Le aule di scuola dell'infanzia sono dotate moderne digital board

I diversi finanziamenti statali, regionali ed europei erogati nell'anno 2022 hanno consentito un considerevole aumento di dotazioni didatticheo/tecnologiche

Il plesso Martoglio di via Salemi è dotato di laboratori: scientifico/Stem, artistico e musicale, digital board in tutte le classi di scuola secondaria di I grado e di scuola dell'infanzia. Entrambi i plessi sono dotati di rete LAN/WLAN e di ulteriori dotazioni tecnologiche.

La segreteria lavora mediante l'utilizzo di diversi software funzionali alla dematerializzazione e l'implementazione della digitalizzazione di tutti i processi.

Tutti i docenti utilizzano il registro elettronico e la piattaforma Gsuite per la didattica digitale integrata e attività collegiali on line. Tutto il personale utilizza il portale scuolanext per comunicazioni e inoltra documentazioni e la bacheca per la notifica di circolari e disposizioni

Le attrezzature, i sussidi didattici e i processi di gestione del sito web della scuola con funzioni di comunicazione, pubblicizzazione e documentazione, negli anni sono stati incrementati in relazione alle esigenze sia degli uffici di segreteria sia in relazione alla qualità della didattica e ai continui cambiamenti organizzativi e legislativi. Per il buon funzionamento e la manutenzione delle attrezzature digitali nonché per la gestione e per il miglioramento dell'efficacia dei servizi di segreteria e della pratica didattica, è necessario prevedere l'utilizzo di consistenti risorse finanziarie destinate all'acquisto di servizi di manutenzione e assistenza dei software, di gestione della rete e dei sistemi, anche in ordine alla sicurezza informatica, alla manutenzione e all'assistenza delle attrezzature nonché all'acquisto di hardware e software, licenze etc...

Anche le strutture scolastiche e gli spazi esterni ad essi, riqualificati e ristrutturati nel corso dell'anno scolastico 2022/2023 complessivamente, richiedono costanti e ricorsivi interventi di manutenzione e di progressivo adeguamento alle norme della sicurezza disposte dal D.Lgs n.81/08 con una ad una conseguente pianificazione razionale delle risorse assegnate dall'Amministrazione in assenza, di adeguati interventi e finanziamenti dell'Ente comunale proprietario dell'immobile

B

DATI FINANZIARI

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A, allegato alla presente e previsto dal D.I. nr.129 del 28/08/2018 (Nuovo Regolamento di Contabilità).

DEFINIZIONE DELLE ENTRATE

Il programma annuale 2024 è riassunto in due schede finanziarie (Mod.A) riferite alle ENTRATE e alle SPESE e prevede n. 13 aggregati per le entrate e n. 5 aggregati per le spese.

Non sono previsti tra le entrate le assegnazioni statali relative alle supplenze del personale, e agli istituti contrattuali (Fondo dell'Istituzione scolastica per la retribuzione accessoria del personale, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti, fondo per la valorizzazione del personale docente, fondi per attività di avviamento alla pratica sportiva, ecc) virtualmente assegnate alla scuola ma rientranti nel sistema del Cedolino Unico.

Le entrate sono organizzate in aggregati secondo la loro provenienza e gli stanziamenti delle spese secondo tipologie determinate in correlazione alle attività, ai progetti ed alle gestioni poste in essere. Il raggruppamento delle entrate dell'istituzione è finalizzato a seguire le fonti di finanziamento e costituisce, nella logica budgetaria che sottintende al programma, l'anello di congiunzione tra i finanziamenti assegnati e la loro utilizzazione per la realizzazione del programma della scuola.

Le entrate previste per l'esercizio 2024 ammontano complessivamente a € **177.624,53** determinate da:

01 Avanzo di amministrazione € 154.236,65;

02 Finanziamenti dell'Unione Europea € nessuna previsione;

03 Finanziamenti dello Stato € 610,00;

04 Finanziamenti dalla Regione € 18.277,88;

05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche € nessuna previsione;

06 Contributi da privati € 4.500,00;

07 Proventi da gestioni economiche € nessuna previsione;

08 Rimborso e restituzione somme – nessuna previsione;

09 Alienazione di beni materiali – nessuna previsione;

10 Alienazione di beni immateriali nessuna previsione;

11 Sponsor e utilizzo dei locali nessuna previsione;

12 Altre entrate € nessuna previsione;

13 Mutui € nessuna previsione;

Il significato delle aggregazioni e delle voci è il seguente:

01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione è articolato in due voci:

- **01 non vincolato:** comprende tutte le economie che si sono realizzate nel corso dell'esercizio relativamente a tutti i finanziamenti che non avevano una destinazione vincolata e che, pertanto, possono essere destinate discrezionalmente a copertura di qualsiasi attività o progetto e ammontano complessivamente a € nel dettaglio provenienti da:

Finanziamenti dalla Regione	10.395,16	
Contributi da privati- genitori	6.840,48	Contributo scolastico volontario famiglie
totale	17.235,64	

- **02 vincolato:** comprende tutte le economie derivanti da finanziamenti a destinazione vincolata e che pertanto devono essere reimpiegate per la realizzazione delle stesse finalità nell'ambito di ciascun progetto o attività.

Il vincolo è legato alla finalizzazione dei fondi ricevuti (cd. vincolo di origine) e ammonta complessivamente a € **137.001,01** nel dettaglio provenienti da:

VINCOLO		
FINANZIAMENTI EUROPEI	632,40	Finanziamenti di PON/FSE – costi standard conclusi
	56,47	Edugreen Lab di sostenibilità per il I Ciclo- a 506336/2021 C.P. 13.1.3° FESRPON –SI-2022-318
	529,55	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia – A.38007/2021 13.1.5°-FESRPON-SI-2022-232
	879,64	PON Progetto care
	577,03	P. Erasmus
	37.264,98	PNRRScuola 4.0 Next Generation Classroom “ Menti in movimento”
Totale tipologia	39.940,07	
Finanziamenti dello Stato	1.566,31	attività di orientamento
	1.327,89	dot. Alunni disabili
	926,11	istruzione domiciliare
	839,44	PNRR E PNSD AVVISO 10812 spazi e strumenti digitali per le STEM
	383,61	PNSD ART.32 DL41/21 sost. didattica digitale int.regioni mezzogiorno
	39,47	RISORSE EX ART. 36 C.2 D.L. 21/22
	96,22	Risorse art. 21 D.L.28
	1.387,25	appalti storici
	47.776,41	Ct Multiservizi
	2.105,52	Ex area a rischio
	4.301,00	Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole
	2.793,40	Avviso Investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA Locali” Scuole
	5.745,96	Assegnazione su rilevazione furti e atti vandalici
	2.000,00	PNRR Animatori digitali
Totale tipologia	71.288,59	
Finanziamenti dalla Regione	937,89	Manutenzione edifici scolastici
	1,77	ACCOGLIENZA DI STUDENTI UCRAINI DDS N.782/2022
Totale tipologia	3.925,89	Progetto Scuole aperte Circolare n. 23
	15,000,00	Progetto arte di ogni genere Circolare 20
	19.865,55	
Finanziamenti da Enti Locali Comune	0,33	manutenzione edifici scolastici
	12,60	Acquisto registri e cancelleria
Totale tipologia	12,93	
Contributi da privati	308,87	Versamenti famiglie per viaggi e visite di istruzione
	4.960,00	Versamenti famiglie su progetto Conversiamo col madrelingua
	625,00	Contributi di solidarietà
Totale tipologia	5.893,87	
Totali complessivi vincolati	137.001,01	

02- FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Per l'iscrizione delle somme erogate dal Ministero della pubblica Istruzione e provenienti dall'Unione Europea l'istituzione scolastica si attiene alle istruzioni impartite dalle apposite linee Guida e Disposizioni di attuazione. Questo aggregato raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dalla dagli organismi internazionali della Comunità europea. La scuola, in atto ha presentato ulteriori progetti PNRR che saranno oggetto di variazioni di bilancio

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
02			
	01	Fondi Sociali europei (FSE)	Nessuna previsione
	02	Fondi europei di Sviluppo Regionale (FESR	Nessuna previsione
	03	Altri Finanziamenti dell'Unione Europea	Nessuna previsione

Eventuali finanziamenti per autorizzazione di progetti presentati dalla scuola, verranno successivamente iscritti nel P.A.

03

03- FINANZIAMENTI DALLO STATO

Per l'iscrizione delle somme erogate dal Ministero della pubblica Istruzione, l'istituzione scolastica si attiene alle istruzioni impartite, in sede di assegnazione, dallo stesso Ministero. Questo aggregato raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero. L'entrata ammonta complessivamente a € 610,00 nel dettaglio provenienti da:

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
03			
	01	Dotazione ordinaria	€ 610 quota finanziamento alunni disabili
	02	Dotazione perequativa	Nessuna previsione
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97)	Nessuna previsione
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	Nessuna previsione
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	Nessuna previsione
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	Nessuna previsione

04

04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

L'aggregato raccoglie i finanziamenti provenienti dalla Regione Sicilia. L'iscrizione in bilancio si riferisce alle somme assegnate per le spese di funzionamento amministrativo e didattico per l'anno scolastico 2023/2024. L'entrata ammonta complessivamente a € 18.277,88:

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
04			
	01	Dotazione ordinaria	€ 18.277,88 Finanziamento relativo agli 8/12 anno 2024
	02	Dotazione perequativa	Nessuna previsione
	03	Altri finanziamenti non vincolati	Nessuna previsione
	04	Altri finanziamenti vincolati	Nessuna previsione

05- FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Questo aggregato raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli enti locali comune o provincia, da altri enti pubblici che concorrono a finanziare l'attività delle Istituzioni scolastiche. A sua volta è suddiviso in relazione agli enti da cui provengono i finanziamenti:

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
05			
	01	Provincia non vincolati	Nessuna previsione
	02	Provincia vincolati	Nessuna previsione
	03	Comune non vincolati	Nessuna previsione
	04	Comune vincolati	Nessuna previsione
	05	Altre Istituzioni non vincolati	Nessuna previsione
	06	Altre Istituzioni vincolati	Nessuna previsione

06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Contiene tutti i versamenti a qualsiasi titolo effettuati da genitori, alunni, privati (persone fisiche o giuridiche) . Si prevede un'entrata per assicurazione alunni A.S. 2024/25 di € 4.500,00

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
06			
	01	Contributi volontari da famiglie	Nessuna previsione
	02	Contributi per iscrizione alunni	Nessuna previsione
	03	Contributi per mensa scolastica	Nessuna previsione
	04	Programmi di studio all'estero	Nessuna previsione
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 4.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	Nessuna previsione
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	Nessuna previsione
	08	Contributi da imprese non vincolati	Nessuna previsione
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	Nessuna previsione
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	nessuna previsione
	11	Contributi da imprese vincolati	Nessuna previsione
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	Nessuna previsione

Eventuali contributi legati all'assicurazione relativa al prossimo anno scolastico o, ancora, altri versamenti legati a specifici progetti o attività del PTOF (spettacoli teatrali, laboratori extrascolastici, attività di qualificazione o ampliamento dell'offerta formativa) verranno successivamente iscritti in bilancio, ad accertamento dell'importo .

07 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Trattasi di entrate provenienti dallo svolgimento di gestioni economiche, che possono essere svolte da qualsiasi istituzione scolastica . La scuola non prevede proventi da gestioni economiche

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
07			
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di Consumo	Nessuna previsione
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di Consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	

	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di Consumo
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi
	07	Attività convittuale

08 - RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

Raggruppa tutte le entrate derivanti da eventuali rimborsi, recuperi e restituzione di somme.

Alla data di stesura del presente bilancio non si prevedono rimborsi né restituzioni di somme alla Scuola.

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
08			
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	Nessuna previsione
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	

09 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI Questa Scuola non prevede alienazioni di beni materiali

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
09			
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	Nessuna previsione
	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 pertinenze	
	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 fissa e mobile	
	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

Questa Scuola non prevede alienazioni di beni immateriali

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
10			

	01	Alienazione di software	Nessuna previsione
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

11 - SPONSOR E UTILIZZO DEI LOCALI

Raggruppa tutte le entrate derivanti da sponsorizzazioni ed utilizzo locali. Alla data di stesura del presente bilancio non si prevedono somme derivanti da sponsorizzazioni o da utilizzo dei locali.

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
11			
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	Nessuna previsione
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	

12 - ALTRE ENTRATE

Le somme iscritte in detto aggregato attengono a tutte le entrate che non trovano specifica collocazione nei precedenti aggregati. Alla data attuale non si prevedono gli interessi della Banca d'Italia

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
12			
	01	Interessi	Nessuna previsione
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

13 - MUTUI

Questa Scuola non prevede l'accensione di mutui

Livello 1	Livello 2	Voce di Entrata	PREVISIONE
13			
	01	Mutui	Nessuna previsione
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

DEFINIZIONE DELLE SPESE

Con la definizione delle spese, che completa le voci dell'Allegato A al Programma Annuale, si traducono in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel PTOF realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Tale corrispondenza che vede da una parte attore il Collegio docenti e dall'altra il Consiglio diventa il filo conduttore della gestione.

Nell'Allegato A sono previsti n°5 aggregati di spese.

Le spese che si prevedono per l'esercizio finanziario 2023 complessivamente ammontano a € 177.624,53 distinti come segue:

A: Attività - € 91.109,20

P: Progetti - € 34.246,15

G: Gestioni economiche- *Nessuna spesa*

R. Fondo di Riserva - € 1.000,00

D: Disavanzo di amministrazione presunto – *nessuna spesa*

Z: Disponibilità finanziaria da programmare- € 51.269,18

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A : ATTIVITA'

L'aggregato A comprende 6 attività:

A01 Funzionamento generale e decoro della scuola

A02 Funzionamento amministrativo

A03 Didattica

A04 Alternanza Scuola - Lavoro

A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 Attività di orientamento

Ogni attività viene così descritta

Livello 1	Livello 2	Attività	Spesa
A	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 23.532,62

Raggruppa le spese per il funzionamento generale e il decoro della Scuola afferenti a spese per: manutenzione ordinaria, pulizia dei locali scolastici, sicurezza sui luoghi di lavoro, per la manutenzione tecnica delle dotazioni della scuola, spese inerenti i software gestionali (segreteria digitale, ivi compreso il registro elettronico dei docenti e Gsuite), contratti di assistenza tecnico/informatica e gestione rete. In A01 sono confluite, altresì, le economie riferite alle spese avvisi per le scuole della PA digitale 2026 “Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud” ed “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici”:

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo regionale non vincolato	6.500,00	Spese Di Personale Acquisti Di Beni Di Consumo Acq.Servizi E Utilizzo Beni Terzi Acquisto Di Beni D'investimento
Avanzo vincolato	8.032,62	
Finanziamenti della regione dot. ordinaria	9.000,00	

Livello 1	Livello 2	Attività	Spesa
A	A02	Funzionamento amministrativo	€ 11.759,96

Raggruppa le spese per il funzionamento amministrativo della Scuola, spese per noleggi macchinari, per materiale di facile consumo (carta, cancelleria, stampati); abbonamenti a riviste amministrative, spese toner per stampanti e fotocopiatori, indennità revisori dei conti, spese postali e bancarie ecc

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo regionale non vincolato	2.247,36	Acquisto di beni di consumo Acq.servizi e utilizzo beni terzi Altre spese
avanzo vincolato	4.512,6	
Finanziamenti della regione dot. ordinaria	5.000,00	

Livello 1	Livello 2	Attività	Spesa
A	A03	Didattica	€ 52.941,44

Raggruppa tutte le spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico, risultano del tutto indispensabili per garantire il regolare funzionamento ordinario generale della scuola dell’infanzia primaria e secondaria di I grado, in relazione alla didattica curricolare, laboratoriale ed extracurricolare in presenza e integrata.. In atto nei sottoaggregati di A03, inoltre, vi sono state allocate le economie di specifici progetti : PNSD art. 32 DL 41/21 sostegno didattica digitale integrata regioni mezzogiorno; avviso 10812 spazi e strumenti digitali per le STEM; risorse art. 21 D.L.28; progetto Scuole aperte di cui alla Circolare n. 23/22 della regione Sicilia; economie di finanziamenti PON/FSE – costi standard conclusi; FESR Laboratori Edugreen per il I ciclo A.50636/2021 C.P 13.1.3A-FESRPON-SI-2022-318; FESR Avviso 38007/2021 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell’infanzia. Vi sono allocate le risorse del progetto PNRR 4.0 Next generation Classroom “Menti in movimento” e l’assegnazione di fondi statali per l’acquisto di attrezzature e sussidi sottratti per furti e atti vandalici.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo regionale non vincolato	647,80	Spese di personale
Avanzo vincolato	50.015,78	Acquisto di beni di consumo
Finanziamenti della regione dot. ordinaria	2.277,86	Acq. servizi e utilizzo beni terzi
		Acq. beni di investimento

Livello 1	Livello 2	Attività	Spesa
A	A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.308,87

In questo aggregato si gestiscono le spese riferite all'acquisto di beni e servizi per la realizzazione del Piano annuale delle visite guidate.

La somma allocata come fondo aiuto economico nella spesa del viaggio d'istruzione degli alunni della classe terza secondaria di I grado, è proveniente, come da delibera del Consiglio di Istituto e regolamento per visite e viaggi di istruzione, per € 1.000,00 dai fondi regionali del funzionamento amministrativo e didattico per alunni meno abbienti.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Finanziamenti dalla Regione dotazione ordinaria	1.000,00	Acq. servizi e utilizzo beni terzi
Contributi delle famiglie	308,87	

Livello 1	Livello 2	Attività	Spesa
A	A06	Attività di orientamento	€ 1.566,31

Raggruppa le spese afferenti allo svolgimento di attività di orientamento finalizzate al passaggio degli alunni alla scuola secondaria di II grado

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo vincolato	€ 1.566,31	Acq. servizi e utilizzo beni terzi

P: PROGETTI

I vari progetti che richiedono spese, sono aggregati all'interno di Maxi ambiti di livello 3 in base alla tipologia degli stessi:

- Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e professionale
- Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
- Progetti per "Certificazioni e corsi Professionali"
- Progetti per "Formazione/Aggiornamenti del personale"
- Progetti per "Gare e concorsi"

Si indicano nel dettaglio i progetti afferenti ad ogni ambito sopra indicato:

PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Confluiscono nell'ambito tutti i progetti con finalità legate allo sviluppo delle competenze matematico/scientifiche (curricolo di matematica, scienze, digitale) degli allievi. La scuola è in via di definizione di progetti PNRR relativi all'ambito che si provvederà ad iscrivere in bilancio a finanziamento avvenuto

PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Confluiscono nell'ambito tutti i progetti con finalità legate allo sviluppo di competenze umanistico e sociali (Curricoli disciplinari, di cittadinanza ed Ed. Civica) degli allievi. Nell'ambito sono inseriti i progetti PON/FSE finanziati all'istituzione scolastica. La scuola è in via di definizione di progetti PNRR relativi all'ambito che si provvederà ad iscrivere in bilancio a finanziamento avvenuto

Al momento si prevede una spesa complessiva di € 32.246,15 relativa ai seguenti sottoprogetti:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	01	Progetto inclusione	1.937,89

Descrizione: Il progetto mira a facilitare i percorsi di inclusione e di apprendimento degli alunni con Bisogni Educativi Speciali mediante una didattica laboratoriale e l'uso di tecnologie e adeguati sussidi e strumenti assistivi che ne garantiscano il diritto allo studio. Si prevede, in particolare, l'attivazione di un laboratorio teatr...Abilità.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne Stato	1.327,89	Acq. Beni di consumo acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi
Dotazione ordinaria Stato	610,00	

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	02	Istruzione domiciliare	€ 926,11

Descrizione: Garantire il diritto allo studio con l'istruzione domiciliare nei casi previsti dalla normativa vigente qualora si verificassero agli alunni di scuola primaria e secondaria di I grado frequentanti l'istituzione scolastica

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne Stato	926,11	Spese di personale

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	03	Progetto lettura	€ 2.259,33

Descrizione. Il progetto lettura e scrittura creativa è collegato al specificatamente allo sviluppo del curricolo dell'area linguistica e mira alla diffusione e promozione la cultura del libro in età prescolare e scolare, elemento indispensabile che facilita l'acquisizione della scrittura. Il progetto, che prevede la partecipazione ad una rete di scuole, si compone di innumerevoli attività che coinvolgono alunni, case editrici, autori di testi narrativi e poetici, organizzazione di incontri e seminari, attività di drammatizzazione, laboratori esperienziali.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne non vincolato – contr.genitori	2.259,33	Acq. Beni di consumo acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi Altre spese

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	04	Progetto cittadinanza attiva	€ 4.581,15

Descrizione: il progetto nasce nell'ambito dello sviluppo del curricolo trasversale di cittadinanza ed Ed. Civica che ingloba lo sviluppo di competenze di cittadinanza legate all'ed. ambientale, legalità, stradale, alimentare, salute e sport e che richiede spese per la realizzazione di attività di qualificazione dell'offerta di formazione. Il progetto, in particolare per la scuola dell'infanzia, mira anche al potenziamento curricolare con l'avvio alla conoscenza della lingua inglese.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne non Vincolato- contr. genitori	€ 4.581,15	Acq. Beni di consumo Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	05	Progetto valorizzazione della cultura siciliana	€ 500,00

Descrizione: Il progetto mira a qualificare ed integrare gli interventi volti alla valorizzazione del patrimonio culturale della Sicilia e del dialetto anche in vista della festa dell'Autonomia siciliana del 15 maggio

ENTRATA		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Dotazione ordinaria Regione	500,00	Acq. Beni di consumo

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	07	Un abbraccio di solidarietà	€ 625,00

Descrizione: il progetto mira a promuovere la crescita sociale testimoniando fattivamente il sentimento di solidarietà quale fondamentale valore del cittadino. Nasce dunque per sostenere progetti sociali in ambito territoriale e internazionale, contribuire al sostegno materiale di famiglie disagiate frequentanti l'istituto anche per facilitare la partecipazione a uscite didattiche degli alunni di scuola primaria, partecipare ad azioni di promozione solidale

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Contributi da privati – contr.volontari da famiglie	625,00	Acq. Beni di consumo Acq. Beni e servizi Altre spese

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	10	PROGRAMMA ERASMUS+ CALL 2019- KA2	€ 517,03

Descrizione: il progetto è legato al programma di mobilità dell'Unione Europea per l'istruzione e la formazione dei ragazzi. Il Progetto si è concluso nel 2022, trattasi pertanto di un'allocazione di economie.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo amm.ne vincolato	517,03	Acquisto beni di consumo

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	16	Progetto madre lingua inglese Conversiamo col madrelingua	€ 4.960,00

Descrizione. Il progetto "Conversiamo col madrelingua" è un progetto del PTOF che mira al potenziamento della conoscenza e padronanza della lingua inglese mediante la conversazione con docenti madrelingua in orario extrascolastico. La partecipazione al progetto prevede i contributi delle famiglie.

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne vincolato – contr.genitori	4.960,00	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	17	Progetto PON CARE – Nota n. 36723 /2023 c.p. 10.1.1°- FSEPON – SI – 2023 - 24	€ 879,64

Descrizione. Il progetto PON CARE è stato concluso nell'A.S. 2022/23. Trattasi di economie

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne vincolato –	879,64	Spese di personale

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	02	18	Progetto regionale Arte di Ogni genere Circolare n. 20 del 20/20/2023	€ 15.000,00

Descrizione. Il progetto autorizzato e finanziato dalla regione siciliana riguarderà l'attivazione di laboratori extrascolastici per alunni in orario extracurricolare, incontri e seminari, per promuovere la cultura della non violenza e la valorizzazione delle differenze di genere

ENTRATE		SPESE
Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo di amm.ne vincolato –	15,000,00	Spese di personale Acq. Beni di consumo Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi Altre spese

PROGETTI PER CERTIFICAZIONE E CORSI PROFESSIONALI

La scuola non prevede in atto progetti relativi a questo ambito

PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTI DEL PERSONALE”

In tale progetto confluiscono le voci di spesa connesse alle attività di formazione del personale al fine di aggiornare costantemente il personale, potenziare l'offerta formativa della scuola ed efficientare l'attività amministrativa

Livello 1	Livello 2	Livello 3	TITOLO PROGETTO	SPESA
P	04	01	PNRR – Animatori digitali	2.000,00

Descrizione: con il coinvolgimento dell'animatore digitale e del team digitale, saranno attuate azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica.

Descrizione	Importo	Descrizione
Avanzo amm.ne vincolato	2.000,00	Spese di personale

PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

La scuola non prevede progetti per questo ambito. Eventuali partecipazioni a gare e concorsi saranno iscritti successivamente

R. FONDO DLRISERVA

	R98	Fondo di riserva	€ 1.000,00
--	------------	------------------	-------------------

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, recepito all'art. 8 comma 1 del Decreto Assessoriale Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 ed è pari al 5,50%, circa, 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. 11 comma 3 del Decreto Assessoriale Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018.

Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	€ 51.269,18
----------	------------	--	--------------------

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 e sono così distinte:

Descrizione	Importo
appalti storici	1.387,25
contratto multiservizi	47.776,41
Ex area a rischio	2.105,52

D

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF 2022/2025 deliberato dagli OO.CC. competenti, sono realizzate con diversi finanziamenti. Le risorse sono state investite nel rispetto dei diversi ordini di scuola e tutte le proposte didattiche sono state deliberate nei singoli consigli di classe, di interclasse e di intersezione. La presente relazione, viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al programma annuale per l'esercizio finanziario 2024, in ottemperanza alle disposizioni impartite dalla normativa vigente.

Alla luce di quanto sopra si propone l'approvazione degli OO.CC. competenti.

Catania 15/01/2024

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Concetta Lazzara

