Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale
"Crosia Mirto"
Via della Scienza, 26 – 87060 Crosia Mirto (CS)
0983.42309 – 0983.485084 – csic8ar007@istruzione.it – csic8ar007@pec.istruzione.it
Cod. Meccanografico: csic8ar007 – Cod. Univoco: UFAHDT - C.F. 87002280789 – www.iccrosiamirto.edu.it

PROT.N.276 **CROSIA,15/01/2024**

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO

2024

RELAZIONE

Proposta dalla G.E. ai Revisori dei Conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

Premessa al Programma Annuale 2024

del

Dirigente Scolastico e del Direttore dei servizi Generali e Amministrativi

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2024 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal:

- nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).
- Nota Miur Prot.n. 25954 del 29/09/2023
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa.

Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** - *Regolamento di contabilità*;
- La ***Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "****Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" –* ***comma 601*** *con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";*
- Il ***Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015*** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".*

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2024** con la ***Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 25954 del 29 settembre 2023.***

Pertanto, considerata la proroga **al 15/02/2023** del termine per l'approvazione del Programma annuale 2024, disposta dalla Nota **MI Prot. 32361 del 21 novembre 2023**, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2022/2023 funziona con la sottoelencata articolazione:

Data di riferimento: 31 ottobre

Dati Generali Scuola Infanzia

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
/	11	11	262	/	255	255	6	**23**

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	*Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)*	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	*Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)*	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	2	3	5	90	/	43	48	91	5	+1	
Seconde	/	3	2	5	90	/	51	39	90	2	-	
Terze	/	3	2	5	97	/	59	38	97	3	-	
Quarte	/	4	1	5	80	/	63	17	80	7	-	
Quinte	/	4	1	5	89	/	72	18	90	2	+1	
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Totale	/	16	9	25	446	/	288	160	448	19	+2	
Prime	/	4	1	5	91	/	74	17	91	4	-	
Seconde	/	4	1	5	99	/	80	19	99	8	-	
Terze	/	4	1	5	112	/	97	14	111	7	-1	
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Totale	/	12	3	15	302	/	251	50	301	19	-1	

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del ***personale Docente e ATA*** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Dati per il Verbale dei Revisori dei cont

Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	**1**
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	107
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale 31/08/2023	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali al 31/08/2023	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	/
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	/
**da censire solo presso la scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	142
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	//
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1

Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	28

Si rilevano, altresì, n. .//.. unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali.

2. Risultanze dati contabili

Dati per il Verbale dei Revisori dei cont

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**144.839,15**
	01	NON VINCOLATO	83.030.32
	02	VINCOLATO	61.808.83
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 DELLO STATO**	**15.946.00**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	15.946.00
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	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**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	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 PROGRAMMI DI 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 VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	

08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**	
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DAAMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DAAMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DAENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DAFAMIGLIE	
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DAIMPRESE	
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DAISP	
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI 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	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		**ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		**SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI 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	
		Totale entrate	**160.785.15**

SPESE

Livello 1				Importi
	Livello 2			
A			**ATTIVITA'**	**128112.03**
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	5956.54
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	34907.71
	A03		DIDATTICA	75403.60
	A04		ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	6638.86
	A06		ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5160.32
P			**PROGETTI**	**32173.12**
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE"	6763.59
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	19597.32
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	5812.21
	P05		PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G			**GESTIONE ECONOMICHE**	
	G01		AZIENDA AGRARIA	
	G02		AZIENDA SPECIALE	
	G03		ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04		ATTIVITA' CONVITTUALE	
R			**FONDO DI RISERVA**	**500,00**
	R98		FONDO DI RISERVA	500,00
D			**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**	
	D100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
			Totale spese	**160.785.15**
Z	**Z01**		**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	
			Totale a pareggio	**160.785.15**

Relazione tecnica del DSGA FF al Programma Annuale 2024

La Relazione è articolata in:

A. Analisi delle Entrate
B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
C. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale 2024

Modelli MI ex DM 129/2018 e ***Allegato 2*** alla ***Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018***

- Modello A – Programma Annuale;
- Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta;
- Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;

e per ulteriore approfondimento e chiarezza;

- Modello L – Elenco dei Residui Attivi e Passivi;
- Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2023.

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costi-benefici*.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi di **trasparenza**, **annualità universalità**, **integrità**, **unità, veridicità, chiarezza**, **pareggio**, **armonizzazione**, **confrontabilità** e **monitoraggio**.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività**: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico; si utilizzeranno sei contenitori omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.
- **progetti**: tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque contenitori omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.

Il Piano delle Destinazione è stato determinato dal Ministero dell'Istruzione nell'***Allegato 3*** alla ***Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.***

In altri termini, per **attività** si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di *processi obbligatori ed irrinunciabili*.

Le Attività effettivamente svolte nelle singole IS sono contenute all'interno dei sei "*contenitori*" presenti nella struttura ministeriale.

I **progetti**, inseriti all'interno dei cinque "*contenitori*" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono *processi facoltativi*, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti, in generale, "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curricolari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Peraltro, anche nelle Attività possono essere presenti elementi di progettualità connesse alla specificità dell'Attività, come ad esempio i FESR che devono essere collocati nell'Attività A03 (Didattica).

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.

Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un ***indicatore generale*** del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile

procedere ad una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli riferiti ad attività che si sono concluse, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o alcuni compensi da pagare (questi residui attivi e passivi sono stati utilmente riclassificati e collocati nell'Attività A01).

Struttura del PROGRAMMA ANNUALE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il **criterio** di evidenziare con i Progetti l'importanza strategica e di finanziare gli stessi con *risorse, anche straordinarie, statali* o con *risorse finalizzate non statali (PON, Regione, ecc.)***.** Saranno poste a carico dell'Attività **A03** (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi, beni di investimento necessari alla didattica, escluse solo le spese molto specifiche e direttamente legate ad un particolare progetto; nell'articolazione di questa Attività saranno ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale. All'Attività A05 di "*Percorsi di studio all'Estero*" o all'Attività A06 di "*Orientamento*". Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al "*Funzionamento amministrativo gener*ale", agli interventi per il "*Decoro*" ed altre sotto-Attività che si vogliano evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione.

Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature (PON e Progetti Nazionali, regionali, PNRR ecc.) autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

In occasione della compilazione del PA con il nuovo Regolamento di contabilità si è effettuata la riorganizzazione dei Progetti con spostamenti e redistribuzione degli stessi, allo scopo di rendere più comprensibili le scritture contabili e di raccordarsi direttamente alle Attività ed ai Progetti indicati dal Ministero dell'Istruzione. Si è cercato, considerata la notevole complessità della gestione, il migliore compromesso possibile fra le disposizioni del Regolamento di contabilità che richiedono una rigorosa contabilità analitica, costruendo un'impalcatura segmentata con sotto-Attività e sotto-Progetti secondo lo schema delle Attività-contenitori e dei Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.

A01 – A06	Aggregazione A - ATTIVITA' 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 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Progetti

P01 – P05	Aggregazione P - PROGETTI P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE" P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della ***competenza*** e, in modo del tutto indipendente, dei ***Residui Attivi e Passivi***, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti

prescritti, perenti o comunque non dovuti per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, che prevede due soli livelli e non si è ritenuto opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio in quanto la classificazione ministeriale è già abbastanza esaustiva.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2023** si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2023 pari a 144.839,15 come risulta dal modello J al 31/12/2023. Tale avanzo **risulta variato per effetto dell'Istituto della Radiazione dei Residui Attivi e Passivi (Vedi relazione Radiazione Residui Attivi e Passivi prot.n. 8708 del 18/12/2023 Deliberate dal Consiglio di Istituto del 18/12/2023)** e della utilizzazione dello stesso secondo quanto disposto dall'art. 7 del DI 129/2018. Pertanto l'avanzo è cosi costituito: euro 83.030,32 avanzo non vincolato, ed euro 61.808,83 avanzo vincolato, per un totale di euro 144.839.15 articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di amministrazione, potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi iscritti in bilancio di provenienza MI.

Dati per il Verbale dei Revisori dei cont

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2023		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	83.030,32
01/02	Avanzo vincolato		61.808,83
		Totale	**144.839,15**

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro **144.839,15** è ' stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	3408.44
A02/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	0.82
A03/01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	11200.00
A03/05	PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020-222 -IO LEGGO...IO PENSO…IO VIVO	141.01
A03/12	Risorse finanziarie esami di Stato conclusivi del primo -art. 1, c. 504 e 505 L.178 - 30-12-2020	1942.82
A03/14	Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"	400.00
A03/16	EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021	36.89
A03/18	PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	1106.00
A03/20	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -Avviso 38007/2021	1056.09
A03/21	PNRR -Didattica digitale integrata e form. del personale scolastico sulla trasformazione digitale- Animatore digitale	1000.00

A03/22	Piano "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915	15967.07
P01/06	Assegnazione finanziaria art.3 comma 1 lettera a DM 48/2021	256.44
P01/07	piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) §Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 - STEM	109.25
P02/01	CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA…	104.49
P02/02	PON-FSE -COMPETENZE DI BASE	2079.41
P02/03	POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 ASSE PRIOR.12 OB.10 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"	1234.90
P02/06	PON per la Scuola .10.1.1A - FSEPON-CL-2021-126 “Apprendivertendo” Avviso n. 9707/2021	2641.01
P02/07	PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL- 2021-138 " DidaRobot" Avviso n. 9707/2021	9857.65
P02/08	Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1	2786.15
P02/09	10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità e l'apprendimento un binomio inscindibile	257.58
P02/10	10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità e l'apprendimento un binomio inscindibile	636.13
P04/1	Personale Docente e ATA	5586.68

Avanzo non Vincolato

Gli importi che compongono l’Avanzo di Amministrazione non vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti secondo il prospetto che segue:

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	2548.10
A02/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	28906.89
A03/01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	24895.22
A03/02	POTENZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	11712.50
A05/1	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	5183.86
A06/1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5160.32
P01/03	SICUREZZA	4397.90
P04/2	PIANO FORMAZIONE DOCENTI IIS PALMA	225.53

Analisi delle Entrate

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L’Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL’ISTRUZIONE con la ***Nota Ministero dell’Istruzione Prot. N. 25954 del 29/09/2023*, è limitata al periodo Gennaio-Agosto**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.
Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state cosi distribuite:

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	**Importo previsione** **15.946,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A02/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	6.000,00
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	5.946,00
A05/1 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.500,00
P01/03 - SICUREZZA	2.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	500,00

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 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	**Importo previsione 5.956,54**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	2.548,10
0102 - VINCOLATO	3.408,44

Voce: A02/1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	**Importo previsione 34.907,71**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	28.906,89
0102 - VINCOLATO	0,82
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	6.000,00

Voce: A03/01 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	**Importo previsione 42.041,22**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	24.895,22
0102 - VINCOLATO	11.200,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	5.946,00

Voce: A03/02 POTENZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	**Importo previsione 11.712,50**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	11.712,50

Voce: A03/05 PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020-222 -IO LEGGO..IO PENSO..IO VIVO	**Importo previsione 141,01**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**

0102 - VINCOLATO	141,01

Voce: A03/12 Risorse finanziarie esami di Stato conclusivi del primo -art. 1, c. 504 e 505 L.178 - 30-12-2020	**Importo previsione 1.942,82**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	1.942,82

Voce: A03/14 Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"	**Importo previsione 400,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	400,00

Voce: A03/16 EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021	**Importo previsione 36,89**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	36,89

Voce: A03/18 PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	**Importo previsione 1.106,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	1.106,00

Voce: A03/20 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021	**Importo previsione 1.056,09**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	1.056,09

Voce: A03/21 PNRR -Didattica digitale integrata e form. del personale scolastico sulla trasformazione digitale- Animatore digitale	**Importo previsione 1.000,00**

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.000,00

Voce: A03/22 Piano "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915	Importo previsione 15.967,07
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	15.967,07

Voce: A05/1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	Importo previsione 6.683,86
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	5.183,86
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.500,00

Voce: A06/1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione 5.160,32
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	5.160,32

Voce: P01/03 SICUREZZA	Importo previsione 6.397,90
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	4.397,90
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00

Voce: P01/06 Assegnazione finanziaria art.3 comma 1 lettera a DM 48/2021	Importo previsione 256,44
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	256,44

Voce: P01/07 piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) §Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 - STEM	Importo previsione 109,25
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	109,25

Voce: P02/01 CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA...	Importo previsione 104,49
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	104,49

Voce: P02/02 PON-FSE -COMPETENZE DI BASE	Importo previsione 2.079,41
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	2.079,41

Voce: P02/03 POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 ASSE PRIOR.12 OB.10 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"	Importo previsione 1.234,90
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	1.234,90

Voce: P02/06 PON per la Scuola . 10.1.1A - FSEPON-CL-2021-126 " Apprendivertendo" Avviso n. 9707/2021	Importo previsione 2.641,01
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	2.641,01

Voce: P02/07 PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL- 2021-138 " DidaRobot"Avviso n. 9707/2021	Importo previsione 9.857,65
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**

0102 - VINCOLATO	9.857,65

Voce: P02/08 Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1	**Importo previsione** **2.786,15**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	2.786,15

Voce: P02/09 10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	**Importo previsione** **257,58**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	257,58

Voce: P02/10 10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	**Importo previsione** **636,13**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	636,13

Voce: P04/1 Personale Docente e ATA	**Importo previsione** **5.586,68**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102 - VINCOLATO	5.586,68

Voce: P04/2 PIANO FORMAZIONE DOCENTI IIS PALMA	**Importo previsione** **225,53**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101 - NON VINCOLATO	225,53

Voce: R - FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva pari ad Euro **500,00** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /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.I. 129/2018.

Tipologia di destinazione	**R**	**FONDO DI RISERVA**
Categoria di destinazione	**R98**	**FONDO DI RISERVA**
Voce di destinazione		

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**			
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**			
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
98	**FONDO DI RISERVA**	**500,00**		
	Totale spese progetto	**500,00**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 0,00 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**
Totale spese progetto	0.00

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di gito è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A02 "*Funzionamento Amministrativo*". **NON PREVISTE**

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative **(Modd. B).**

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda al (mod. PTOF) che illustra compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "***piano dei conti***", secondo il tracciato standard del Ministero dell'Istruzione, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare, al momento della rendicontazione, un *consuntivo analitico* delle diverse tipologia di spesa.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Dal momento che la Nota Ministero dell'Istruzione per la determinazione del P.A., **limita i finanziamenti al periodo Gennaio – Agosto** le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo anno scolastico.

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)[1] alla struttura generale della contabilità scolastica, le seguenti risultanze:

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio l'articolazione delle singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

ATTIVITA'

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate **solo** nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

SPESE

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Nell'attività A01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione

- sono compresi i fondi accreditati per gli interventi destinati al Decoro degli edifici scolastici ed ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie;

  i relativi fondi provengono dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023), nonché dall'incremento di 548.10 Avanzo non vincolato proveniente 2023 di cui 48.10 incremento per effetto radiazione residui passivi perenti.

			Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**
			Categoria di destinazione	**A01**	**FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**
			Voce di destinazione		
Livello 1					
	Livello 2	Livello 3			Anno 2024
02			**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**		**5.956,54**
	03		**MATERIALE E ACCESSORI**		**5.956,54**
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari		2.000,00
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari		3.408,44
			Totale Risorse Progetto		**5.956,54**

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02/1 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;

Nell'attività A02/1 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023), nonché € 6000,00 dalla Dotazione Ordinaria 2024.

Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**
Categoria di destinazione	**A02**	**FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**
Voce di destinazione		

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**10.807,71**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**22.200,00**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**	**1.100,00**		
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**	**800,00**		
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**34.907,71**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02/1 NON è inserita, la gestione del **Fondo Economale per le minute spese** del Direttore SGA.

NON PREVISTO

Livello 1						Importi	
	Livello 2	Livello 3			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
				Totale spese progetto			
99			**PARTITE DI GIRO**				
	01		**PARTITE DI GIRO**				

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "*Didattica*" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la ***Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019***.

Attività A03/01 - Didattica

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;
- acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti;
- materiale didattico di consumo e software per i laboratori multimediali;

- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- abbonamenti per la connessioni alla rete Internet dei laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico delle famiglie)
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;
- acquisti e rinnovi di arredo scolastico.

Nell'attività A03/1 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023), nonché € 5946,00 dalla Dotazione Ordinaria 2024.

ipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**		
Categoria di destinazione	**A03**	**DIDATTICA**		
Voce di destinazione	**01**	**FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**		
Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**20.041,22**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**4.300,00**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**	**5.000,00**		
05	**ALTRE SPESE**	**1.500,00**		
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**	**9.600,00**		
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**	**1.600,00**		
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**42.041,22**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

Attività A03/02 – POTENZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito umanistico e sociale

Nell'attività A03/2 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**		
Categoria di destinazione	**A03**	**DIDATTICA**		
Voce di destinazione	**02**	**POTENZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA**		
Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**3.712,50**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**5.000,00**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**	**3.000,00**		
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**11.712,50**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

Attività A03/05 – PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020222 -IO LEGGO..IO PENSO..IO VIVO

Nell'attività A03/5 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

			Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**		
			Categoria di destinazione	**A03**	**DIDATTICA**		
			Voce di destinazione	**05**	**PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020222 -IO LEGGO..IO PENSO..IO VIVO**		
Livello 1						Importi	
	Livello 2	Livello 3			Anno 2024		Anno 2025
02			**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**		**141,01**		
	01		**CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI**		**141,01**		
		003	Stampati		141,01		
				Totale spese progetto	**141,01**		

Attività A03/12- art. 1, c. 504 e 505L.178 - 30-12-2020

Nell'attività A03/12 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

			Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**		
			Categoria di destinazione	**A03**	**DIDATTICA**		
			Voce di destinazione	**12**	**Risorse finanziarie esami di Stato conclusivi del primo -art. 1, c. 504 e 505 L.178 - 30-12-2020**		
Livello 1						Importi	
	Livello 2	Livello 3			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
02			**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**		**1.942,82**		
	03		**MATERIALE E ACCESSORI**		**1.942,82**		
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.		1.942,82		
				Totale spese progetto	**1.942,82**		

Attività A03- 14 Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"

Nell'attività A03/14 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

			Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**		
			Categoria di destinazione	**A03**	**DIDATTICA**		
			Voce di destinazione	**14**	**Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"**		
Livello 1						Importi	
	Livello 2	Livello 3			Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
02			**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**		**400,00**		

	03		MATERIALE E ACCESSORI		400,00		
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.		400,00		
				Totale spese progetto	400,00		

Attività A03-16 EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021

Nell'attività A03/16 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	16	EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	SPESE DI PERSONALE			
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	36,89		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	36,89		

Attività A03-18 PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

Nell'attività A03/18 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023;

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	18	PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

Livello 1					Importi	
	Livello 2	Livello 3		Anno 2024	Anno 2024	Anno 2025
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.106,00		
	14		ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.106,00		
			Totale spese progetto	1.106,00		

Attività A03-20 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -Avviso 38007/2021

Nell'attività A03/20 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023;

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	20	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -Avviso 38007/2021

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026

01	SPESE DI PERSONALE			
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.056,09		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	1.056,09		
99	PARTITE DI GIRO			

A03 / 21 - PNRR -Didattica digitale integrata e form. del personale scolastico sulla trasformazione digitale- Animatore digitale

Nell'attività A03/21 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023;

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	21	PNRR -Didattica digitale integrata e form. del personale scolastico sulla trasformazione digitale- Animatore digitale

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	SPESE DI PERSONALE	1.000,00		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI			
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	1.000,00		
99	PARTITE DI GIRO			

A03 / 22 - Piano "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915

Nell'attività A03/22 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023;

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A03	DIDATTICA
Voce di destinazione	22	Piano "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	SPESE DI PERSONALE	15.967,07		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI			
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			

08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	15.967,07		
99	PARTITE DI GIRO			

05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;
- Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;
- Programmi di studio all'estero, con o senza contributo a carico delle famiglie.

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

Nell'attività A05- 01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023 nonché € 1500,00 dalla Dotazione ordinaria 2024

Tipologia di destinazione	A	ATTIVITA'
Categoria di destinazione	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
Voce di destinazione	1	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	SPESE DI PERSONALE			
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	6.683,86		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	6.683,86		
99	PARTITE DI GIRO			

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la ***Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019***.

Attività A06/01 – Attività di orientamento con Fondi Ministero dell'Istruzione

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del **DL 104/2013** "*Misure urgenti in materia di istruzione, universita' e ricerca*", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

L'orientamento si articola:

- **in entrata**, con le attività di continuità verticale con le scuole secondarie di primo grado ed ulteriori specifiche iniziative;
- **in itinere**, con molteplici attività para ed extrascolastiche che si svolgono sia presso l'istituto che fuori sede (anche se non sono direttamente correlate ad uno specifico Progetto autonomo). L'Attività A06/1 è particolarmente significativo in quanto si concentrano in questa Attività tutte le risorse, proprie e di competenza, che sono destinate a consentire un'attività dinamica e propulsiva dell'intera vita scolastica con la gestione integrata in una sola attività di diversi interventi di orientamento.
- **In uscita**, con iniziative di orientamento post diploma e collaborazioni con Istituti Secondari di Secondo grado.

Tipologia di destinazione	**A**	**ATTIVITA'**
Categoria di destinazione	**A06**	**ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**
Voce di destinazione	**1**	**ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**3.160,32**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**2.000,00**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**5.160,32**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal **Piano Triennale dell'Offerta Formativa**; in particolare, è stata individuata la priorità della ***lotta alla dispersione scolastica*** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del ***miglioramento dell'offerta formativa***, nel quadro generale del ***Piano di migliora***mento. I Progetti articolati in diversi sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi del MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati.

La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

I Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo ***Sviluppo delle competenze di base degli alunni*** e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato o con risorse vincolate specifiche o provenienti dalle famiglie. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la ***Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019***.

P01/03 – SICUREZZA

All'interno dell'istituzione scolastica si ritiene dunque necessario promuovere e favorire la cultura della sicurezza per interiorizzare comportamenti che ci permettano sia di fronteggiare l'emergenza, sia di ridurre al minimo la possibilità di incidenti.
Si tratta di valorizzare un certo atteggiamento nei confronti dell'ambiente in cui quotidianamente ci muoviamo e di sollecitare il coinvolgimento e la convinta partecipazione di tutte le componenti scolastiche in un processo organico di crescita collettiva, con l'obiettivo di avere consapevolezza del livello di sicurezza sostanziale della scuola
• Individuare situazioni di rischio per poi mettere in atto comportamenti preventivi
• Sviluppare la capacità di assunzione di responsabilità individuale e collettiva

• Saper esprimere le proprie emozioni e rafforzare il controllo dell'emotività nelle situazioni di pericolo (panico, ansia, paura …)
• Sviluppare la capacità di assumere ruoli ed incarichi
• Conoscere la segnaletica della sicurezza
• Saper leggere mappe per interpretare quelle della scuola
• Conoscere i principali rischi presenti nella scuola e a casa
• Conoscere il triangolo del fuoco (elementi che possono provocare una combustione) e le norme di comportamento in caso di incendio
• Conoscere il terremoto e le norme di comportamento in caso di terremoto
• Conoscere l'elettricità e le norme di comportamento in presenza di elettricità
• Conoscere le sostanze pericolose e le norme di comportamento in presenza di sostanze pericolose
• Conoscere le piante velenose o tossiche
• Conoscere come in particolari situazioni gli animali possano avere comportamenti imprevedibili
• Comprendere l'importanza del piano di evacuazione e saperlo leggere
• Comprendere che salute e sicurezza sono essenziali per una vita sana
• Comprendere l'importanza di una postura corretta tra i banchi di scuola
• Comprendere ed attuare una corretta igiene ed una corretta alimentazione
• Conoscere i numeri telefonici utili in caso di pericolo e sapere a quali soccorsi si riferiscono
• Conoscere il comportamento da attuare previsto dal piano di evacuazione
• Sviluppare la capacità di individuare situazioni di rischio personale e saper mettere in atto comportamenti preventivi di tutela ...

Nel progetto P01/3 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023), in aggiunta alla dotazione ordinaria 2024 di € 2000,00.

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P01**	**PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"**
Voce di destinazione	**03**	**SICUREZZA**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**897,90**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**5.500,00**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**6.397,90**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

P01/7- piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) §Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 - STEM

Nel progetto P01/7 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P01**	**PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"**

Voce di destinazione	**07**	**piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) §Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 - STEM**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**			
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**109,25**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**109,25**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo “umanistico e sociale”; è molto importante la presenza dei Progetti **PON** e dei **Progetto della Regione**, oltre ai **Progetti interni** della scuola: ***Ampliamento dell’offerta formativa in ambito umanistico e sociale*** ed altre iniziative. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la ***Nota Ministero dell’Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019***

P02/01 – P02/1 - CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA…

L'avviso proviene dall’ AA vincolato Concorso musicale insieme tra le note
Nell’attività P02/01 sono compresi fondi derivanti dall’Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell’E.F. 2023),

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P02**	**PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
Voce di destinazione	**01**	**CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA…**

Livello 1					Importi		
	Livello 2	Livello 3			Anno 2024		Anno 2025
02			**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**		**104,49**		
	03		**MATERIALE E ACCESSORI**		**104,49**		
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.		104,49		
				Totale spese progetto	**104,49**		

P02/02 – P02/2 - PON-FSE -COMPETENZE DI BASE

L’avviso punta a rafforzare le competenze di base delle studentesse e degli studenti, allo scopo di L'avviso proviene dall’ AA vincolato compensare svantaggi culturali, economici e sociali di contesto, garantendo il riequilibrio territoriale, e ridurre il fenomeno della dispersione scolastica.

Alle scuole è richiesto di proporre approcci innovativi che mettano al centro lo studente e i propri bisogni e valorizzino gli stili di apprendimento e lo spirito d’iniziativa per affrontare in maniera efficace e coinvolgente lo sviluppo delle competenze di base.

L’obiettivo è rafforzare le competenze di comunicazione in lingua madre e in lingua straniera, quelle logico-matematiche e le competenze di base in campo scientifico

Nell’attività P02/02 sono compresi fondi derivanti dall’Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell’E.F. 2023),

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P02**	**PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
Voce di destinazione	**02**	**PON-FSE -COMPETENZE DI BASE**

Livello 1						Importi	
	Livello 2	Livello 3			Anno 2024		Anno 2025
02			**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**		**913,41**		
	01		**CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI**		**913,41**		
03			**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**		**1.166,00**		
	04		**PROMOZIONE**		**1.166,00**		
				Totale spese progetto	**2.079,41**		

P02/3 - POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 ASSE PRIOR.12 OB.10 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"

La Regione Calabria intende promuovere la realizzazione di progetti integrati extracurricolari rivolti alle scuole primarie e secondarie di 1° e 2° grado, realizzati prioritariamente nel territorio regionale calabrese e comunque al di fuori della sede dell’Istituzione scolastica, finalizzati alla prevenzione ed al recupero della dispersione scolastica nelle aree ad elevato disagio sociale.

Nell’attività P02/03 sono compresi fondi derivanti dall’Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell’E.F. 2023),

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P02**	**PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
Voce di destinazione	**03**	**POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 ASSE PRIOR.12 OB.10 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**			
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**1.234,90**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**1.234,90**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

P02/6 - PON per la Scuola . 10.1.1A - FSEPONCL-2021-126 " Apprendivertendo" Avviso n. 9707/2021

Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l’aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza covid-19.

Il presente Avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021-2022 integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi strategici definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza anti-Covid vigenti, anche in sinergia con le azioni «La Scuola d'estate. Un "ponte" per il nuovo inizio»

Nell'attività P02/06 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023),

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P02**	**PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
Voce di destinazione	**06**	**PON per la Scuola . 10.1.1A - FSEPONCL-2021-126 " Apprendivertendo" Avviso n. 9707/2021**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**			
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**2.641,01**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**2.641,01**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

P02/7- PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL2021-138 " Dida Robot "Avviso n. 9707/2021

Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza covid-19

La crisi che ha interessato il nostro Paese a seguito della pandemia Covid-19 ha richiesto alle scuole italiane, a tutto il personale scolastico, ai docenti, alle studentesse e agli studenti e alle famiglie un forte impegno volto a garantire continuità al processo formativo. La scuola italiana, nel fronteggiare l'emergenza, ha dimostrato capacità di adattamento e di riorganizzazione. In tale contesto, si rende ora necessario supportare le istituzioni scolastiche per ridurre le disuguaglianze sociali ed economiche e superare le criticità legate all'accentuarsi delle distanze sociali e relazionali che si possono essere verificate a seguito della pandemia in corso, che, se non contrastate, rischiano anche di acuire fenomeni legati alla dispersione scolastica.

Nell'attività P02/07 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023),

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P02**	**PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
Voce di destinazione	**07**	**PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL2021-138 " Dida Robot" Avviso n. 9707/2021**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**			

03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	9.857,65		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	9.857,65		
99	PARTITE DI GIRO			

P02/8- Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1

I Programma Erasmus+ finanzia all'interno della KA1 settore istruzione scolastica sia i progetti di mobilità di breve durata che la richiesta di finanziamento per le mobilità delle scuole e dei coordinatori di consorzio che hanno ricevuto l'Accreditamento Erasmus+.

I progetti di breve durata per la mobilità di alunni e staff sono un modo diretto e semplice per beneficiare del Programma Erasmus+. Il loro scopo è di permettere alle scuole di pianificare poche attività in modo semplice e per acquisire esperienza all'interno del Programma. I progetti a breve termine hanno delle limitazioni sul numero di partecipanti e la durata del progetto e prevedono la candidatura come singola Organizzazione e non come coordinatore di Consorzio. Le Organizzazioni accreditate non possono candidarsi per i progetti di breve termine dal momento che hanno già un accesso ai finanziamenti Erasmus+

Nell'attività P02/08 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

Tipologia di destinazione			P	PROGETTI		
Categoria di destinazione			P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
Voce di destinazione			08	Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1		
Livello 1					Importi	
	Livello 2	Livello 3		Anno 2024		Anno 2025
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	2.786,15		
	14		ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2.786,15		
		001	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.786,15		
			Totale spese progetto	2.786,15		

P02 -09 -- 10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità e l'apprendimento un binomio inscindibile -10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82

Nell'attività P02/09 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

Tipologia di destinazione	P	PROGETTI	
Categoria di destinazione	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Voce di destinazione	09	10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità e l'apprendimento un binomio inscindibile	

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	SPESE DI PERSONALE			
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	257,58		

04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	257,58		

P02-10 - 10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità e l'apprendimento un binomio inscindibile

Nell'attività P02/10 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023).

Tipologia di destinazione	P	PROGETTI
Categoria di destinazione	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
Voce di destinazione	10	10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità e l'apprendimento un binomio inscindibile

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	SPESE DI PERSONALE			
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	636,13		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			
05	ALTRE SPESE			
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	Totale spese progetto	636,13		
99	PARTITE DI GIRO			

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Ministero dell'Istruzione o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la ***Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019***.

P04/01 – Progetto Formazione personale Docente e Ata

Il comma 124 dell'art. 1 della legge 107 pone come uno dei punti più importanti la "formazione in servizio" dei docenti definendola "obbligatoria, permanente e strutturale". Essa, pertanto, rientra all'interno degli adempimenti della funzione docente. Le attività di formazione, come precisa la Legge, "sono definite dalle singole istituzioni scolastiche in coerenza con il piano triennale dell'offerta formativa e con i risultati emersi dai piani di miglioramento delle istituzioni scolastiche".

La formazione e l'aggiornamento costituiscono importanti strumenti di crescita professionale dei docenti e sono un diritto-dovere di tutto il personale.

Essi sono finalizzati:

all'arricchimento professionale

alla condivisione delle pratiche educativo-didattiche ed organizzative

alla valorizzazione del lavoro collegiale degli insegnanti

alla costruzione di un progetto formativo coordinato ed unitario

alla promozione della cultura dell'innovazione sostenendo progetti di ricerca e di sperimentazione.

Nell'attività P04/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023), e quota della dotazione ordinaria.

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P04**	**PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**
Voce di destinazione	**1**	**Personale Docente e ATA**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**586,68**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**	**5.000,00**		
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**5.586,68**		
99	**PARTITE DI GIRO**			

P04/2 - PIANO FORMAZIONE DOCENTI TRIENNIO 2019/2022 I ANNUALITA'A.S.2019/2020

L'aggiornamento professionale del personale è un elemento fondamentale in vista del miglioramento costante del servizio scolastico. Il piano di aggiornamento e formazione intende fornire ai docenti strumenti culturali, scientifici, tecnologici e didattico – pedagogici per potere serenamente ed efficacemente affrontare e sostenere la sperimentazione e le costanti innovazioni proposte dalla modernità.
Le attività formative programmate mirano a migliorare la professionalità del personale scolastico e a promuovere la qualità della scuola.

Nell'attività P04/02sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2023),

Tipologia di destinazione	**P**	**PROGETTI**
Categoria di destinazione	**P04**	**PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**
Voce di destinazione	**2**	**PIANO FORMAZIONE DOCENTI TRIENNIO 2019/2022 .I ANNUALITA'A.S.2019/2020**

Livello 1		Importi		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
01	**SPESE DI PERSONALE**			
02	**ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO**	**225,53**		
03	**ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI**			
04	**ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO**			
05	**ALTRE SPESE**			
06	**IMPOSTE E TASSE**			
07	**ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO**			
08	**ONERI FINANZIARI**			
09	**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE**			
100	**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**			
	Totale spese progetto	**225,53**		

99	PARTITE DI GIRO			

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

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. (G.U. 16.11.2018, n. 267)

La previsione viene determinata in euro **500.00**(entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

			Tipologia di destinazione	**R**	**FONDO DI RISERVA**		
			Categoria di destinazione	**R98**	**FONDO DI RISERVA**		
			Voce di destinazione				
Livello 1						Importi	
	Livello 2	Livello 3			Anno 2024		Anno 2025
98			**FONDO DI RISERVA**		**500,00**		
	01		**FONDO DI RISERVA**		**500,00**		
				Totale spese progetto	**500,00**		

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (**€ _0.00)** che confluiscono in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*);
L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, non risultano le voci di finanziamento allo stato attuale.

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Nella convenzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2024

Crosia, *15/01/2024*

F.to IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA ESECUTIVA

DSGA ff Dott.ssa Isabella PACE

F. to IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

DS Prof.ssa Rachele Anna Donnici