



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"GIUSEPPE FAVA"
Via Timparello, 47 - Tel. e Fax 095-7277486
MASCALUCIA (Catania)
Cod. Fisc. 93238350875 - Codice Meccanografico CTIC8BC002

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

La normativa di riferimento per la formulazione, le istruzioni e la predisposizione del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2024 è quella contenuta nel nuovo Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni Scolastiche", **Decreto Interministeriale n°129 del 28 agosto 2018**; nelle Circolari trasmesse con note del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n.0032361 del 21 novembre 2023 e prot.n. 48796 del 24/11/2023 - nel **Decreto Assessoriale n° 7753 del 28/12/2018** e nelle Circolari Assessoriali della Regione Siciliana n.21 del 31/10/2023 e n. 24 del 22/11/2023 relativa agli adempimenti del Programma Annuale 2024.

Per dare conto dell'impostazione delle linee programmatiche del Programma Annuale 2024, in ordine ai criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla relativa allocazione delle spese riteniamo necessario premettere i seguenti dati che caratterizzano la struttura e la complessità di funzionamento della nostra Istituzione con tre ordini di scuola: infanzia, primaria e secondaria di 1° grado.

a) DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

è costituita da tre plessi e strutturata secondo la tabella di seguito riportata:

- ✚ "Sede Timparello" secondaria di 1° grado, scuola primaria e dell'infanzia (statale)
Sede Centrale via Timparello, 47
- ✚ "Plesso via Reina" scuola primaria e dell'Infanzia (statale),
- ✚ "Plesso via dei Villini" scuola primaria (statale),
- ✚ "Plesso via Santa Lucia" scuola infanzia (statale)

Plessi	Presid. Uffici segret.	Lab. Mul Scient./ music.	Aule	Palestra spazi att. Mot.	Sala docenti/aula magna	Area Est. Circost	Tipologia edificio
Sede centrale V.Timparello	SI	3	31	2	2	SI	2 edif. a 2 e 3 liv.
Plesso via Reina	NO	1	14	2	1	SI	2 livelli
Plesso via dei Villini	NO	1	7	1	1	SI	3 livelli
Plesso via Santa Lucia	NO	NO	3	NO	NO	SI	1 livello



b) POPOLAZIONE SCOLASTICA

Questa Istituzione accoglie complessivamente n° **1006 alunni** ed opera nell'ambito dei primi tre segmenti della Scuola di base: Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria e Secondaria di 1° grado.

La **Scuola dell'Infanzia** accoglie n° **276 alunni** dai 3 ai 5 anni in **15 sezioni** omogenee per età e distribuite in 2 plessi. La scuola funziona dal lunedì al venerdì con orario 8.00/13.00 per le sezioni ad orario ridotto (n° 3 Sede Centrale - n°5 plesso via Reina - n.2 plesso via Santa Lucia) e 8.00/16.00 per le sezioni ad orario normale (n°5 Timparello via Nicosia).

La **Scuola Primaria** accoglie n° **609 alunni** in **classi** eterogenee per livelli di apprendimento, distribuite in tre plessi di cui

- ✚ **N° 19 classi** - (Sede Centrale) via Timparello; 10 cl. T.P. (40 ore sett.li) e
9 cl. T.N. (27 ore sett.li)
- ✚ **N° 8 classi** - Plesso via Reina; 8 cl. T.N. (27 ore sett.li)
- ✚ **N° 7 classi** - Plesso via dei Villini 5 cl. T.N. (27 ore sett.li)

Le attività didattiche sono organizzate in **cinque** giorni, dal lunedì al venerdì in orario antimeridiano per 27 ore settimanali nelle classi a tempo normale e per 40 ore settimanali nelle classi a tempo pieno.

La **Scuola Secondaria di primo grado** accoglie n° **121 alunni** in **6 classi** eterogenee per livelli di apprendimento funzionante presso la sede centrale.

Le attività didattiche sono organizzate in **cinque** giorni, dal lunedì al venerdì in orario anti-meridiano per 30 ore settimanali.

1. DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Tutto ciò premesso, si passa all'illustrazione dei dati finanziari che sottendono la realizzazione dei processi e degli obiettivi che l'istituzione si prefigge:

- assicurare l'erogazione di un servizio scolastico continuativo ed efficiente;
- rispondere ai bisogni formativi del territorio con proposte educativo-didattiche di arricchimento dell'offerta formativa;
- promuovere una razionale utilizzazione delle risorse per garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica;
- assicurare un graduale incremento e manutenzione delle attrezzature e delle dotazioni dell'Istituzione;
- sostenere la formazione del personale.

Aggregato 01 – 02 Avanzo

La determinazione delle entrate del Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo Statale G. Fava - avviene sulla base degli accertamenti scaturiti dalla situazione di cassa al 31 dicembre 2023.

Dalla situazione amministrativa, **Modello C** alla data del 31/12/2023, data di chiusura della situazione finanziaria, risulta un saldo di cassa di **€ 202.449,66**, e una differenza tra residui attivi e passivi di **€ 2.048,46** per un totale complessivo di avanzo di amministrazione di **€ 204.498,12**.

Aggregato 01 – 02 Avanzo di Amministrazione

Il saldo di cassa al 31/12/2023 e la differenza tra i residui attivi e passivi costituisce l'Avanzo di Amministrazione per l'importo di **€ 204.498,12**



Aggregato 03/01 – Finanziamenti Stato

Nella Dotazione Ordinaria è previsto esclusivamente il finanziamento Ministeriale delle risorse finanziarie che potranno essere utilizzate dalle Scuole con i vincoli di destinazione relativo agli alunni diversamente abili, per l'importo di **€ 460,00** (nota di assegnazione del M.I.M. prot. 25954 del 29 Settembre 2023) per il periodo gennaio/agosto 2024 ai sensi dell'Art 1 comma 11 L. 107/2015. Risorse ex art. 8 D.L. 194/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti **€ 49,78**.

Aggregato 03/06 – Finanziamenti Stato

Sono state presentate candidature per progetti da attuare PON-FSE (Agenda SUD-STEM-Multilinguistica), PNRR e PNSD in parte non ancora autorizzate dall'Unione Europea, dal Ministero dell'Istruzione e del Merito e dal Ministero dell'Innovazione Tecnologica e Digitale per l'inclusione sociale e le competenze di base (italiano, matematica, scienze e lingua Inglese), per la riduzione del fallimento formativo precoce e della riduzione della dispersione scolastica, che verranno successivamente iscritti a bilancio oggetto di variazioni in entrata per un importo di **€ 172.091,30**.

Aggregato 04 – Regione Siciliana

La dotazione finanziaria essenziale delle istituzioni scolastiche statali è costituita dall'assegnazione da parte della Regione Siciliana dei fondi per il funzionamento amministrativo e didattico. Deve essere utilizzata a seconda delle esigenze della Istituzione scolastica, per le spese poste per legge a carico dell'Amministrazione Regionale e specificamente per il funzionamento amministrativo generale, il funzionamento didattico generale e le spese di investimento.

Tra le spese di funzionamento amministrativo generale rientrano anche le spese inerenti ai compensi ed alle indennità di missione spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti.

Nella **Voce 01** si iscriverà una somma per l'esercizio finanziario 2024 di **€ 12.300,00**, rapportata al numero degli alunni frequentanti nell'anno scolastico 2023/24, da iscrivere e variare successivamente ad avvenuta comunicazione da parte della Regione Sicilia.

Alla **Voce 04** appartengono tutte quelle erogazioni effettuate dalla Regione Sicilia che hanno una finalizzazione vincolata; quali:

- Progetto Regionale-PR-FSE Plus SICILIA "Scuole Aperte per il Territorio" di **€ 44.019,00**
- Progetto Regionale – Arte di ogni genere- "GeneriAmo Equilibrio" Laboratorio di crescita creativa e inclusiva rivolto agli alunni della scuola secondaria di 1° grado per il quale è previsto un finanziamento per un importo di € 14.987,65 di cui già riscossi € 11.990,12 nell'esercizio 2023 e confluiti nell'Avanzo di Amministrazione.

Aggregato 06 – Contributi volontari da Famiglie

Si prevedono entrate e contributi volontari da parte delle famiglie degli alunni quali:

-**Voce 04** – Viaggi d'istruzione e programmi di studio per **€ 15.000,00**

-**Voce 05** – Si prevedono contributi per coperture assicurative pari a **€ 7.000,00**.

Aggregato 12 – Interessi

All'aggregato 12/02 – Interessi attivi Banca d'Italia – si prevede un importo di **€ 0,02**.

Il totale delle Entrate ammonta a € 455.418,22

2. DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi



fabbisogni per l'anno 2024 traducendo in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel PTOF, realizzando una corrispondenza fra progettazione didattica e programmazione finanziaria. In questo contesto per ogni **Attività** e per ogni **Progetto** è stata predisposta una scheda illustrativa (mod. B) in cui vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa e la provenienza delle risorse.

ATTIVITA'

Nelle attività sono da annoverare i costi fissi che consentono l'erogazione del servizio istruzione e i Finanziamenti del PNRR.

La scheda **A01 – Funzionamento Generale e decoro della Scuola** - riporta una spesa complessiva pari a **€ 16.215,37** per materiale di pulizia, spese di manutenzione delle apparecchiature e attrezzature multimediali.

La scheda **A02 – Funzionamento Amministrativo** – riporta una spesa complessiva prevista di **€ 41.673,19** riferita all'acquisto di beni di consumo per la realizzazione di progetti legati al PTOF 2024, materiali di cancelleria, spese postali, software gestionali per l'ufficio, polizze assicurative, indennità ai revisori, oneri bancari, consulenze psicologiche.

La scheda **A03 – Spese di Didattica** – riporta una previsione di **€ 302.896,13** necessaria alla dotazione di beni d'investimento, materiali specialistici per Laboratori 4.0 rivolti allo svolgimento delle attività curriculari, acquisti di sussidi digitali e tecnologici per la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, nonché potenziamento degli impianti di rete Sede Centrale e Plessi Scolastici e dotazioni di attrezzature multimediali di nuova generazione.

La scheda **A/05/01** prevede una spesa di **€ 25.777,02** per attività extrascolastiche rivolte agli alunni di scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado quali: Erasmus- Viaggi con pernottamento a Palermo e Firenze, Uscite didattiche programmate e deliberate per l'intera giornata e mattinate didattiche.

Progetti

Si prevede l'attuazione di **Progetti** curriculari ed extra-curriculari scaturiti dal P.T.O.F. 2024/25 elaborato per la Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado come elencati nel Programma Annuale per un **totale di € 67.856,51** comprensivo del costo per l'acquisto di beni di consumo, prestazioni di servizi da parte di terzi per attività di formazione e aggiornamento del personale scolastico, attrezzature specifiche di laboratorio e la realizzazione dei PON-FSE e PO-FESR quali: innalzamento delle competenze di base Italiano, Matematica, Scienze e lingua straniera, riduzione del fallimento formativo precoce e povertà educativa, inclusione sociale e lotta al disagio per il contrasto alla dispersione scolastica.

Si prevedono progetti finanziati dal P.N.R.R. e dal M.I.T.D. rivolti al potenziamento degli investimenti laboratoriali tecnologici, alla creazione di laboratori immersivi, creativi e inclusivi per la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado.

così ripartiti:

- Progetti in ambito Scientifico, Tecnico e Professionale€ 1.850,80
- Progetti in ambito Umanistico e Sociale.....€ 62.663,55
- Progetti per Formazione e aggiornamento del personale.....€ 3.342,16

Ogni progetto ha la propria scheda illustrativa e finanziaria (mod. B) in cui sono specificati gli obiettivi e i costi analitici.



Fondo Di Riserva

Il Fondo di riserva viene determinato e calcolato nella misura prevista dalla dotazione ordinaria Regionale per un importo di € 1.000,00

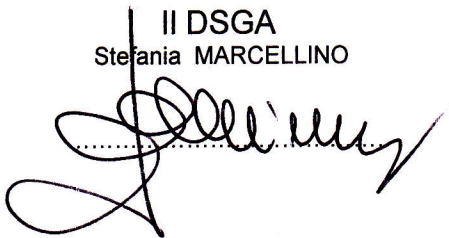
Tale importo sarà impegnato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti deficitari o per spese impreviste.

Il totale delle Spese ammonta a € 455.418,22

Il Dirigente Scolastico, alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati elaborati e proposti dalla Giunta Esecutiva, sottopone il Programma annuale 2024 al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di legittimità contabile e finanziaria.

Mascalucia 12 Gennaio 2024

Il DSGA
Stefania MARCELLINO



Il Dirigente scolastico
Prof.ssa Viviana ARDICA

