



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE E DEL MERITO

Istituto Comprensivo

Via Comm.Fumu – 07020 Buddusò

Cod.Fis.81000450908 – Cod. Mec.SSIC80600X

Codice Univoco dell'Ufficio: UFXWJZ

Telefono 079 714035 – E-Mail ssic80600x@istruzione.it

Esercizio Finanziario 2024

Relazione Programma Annuale



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

Istituto Comprensivo

Via Comm.Fumu – 07020 Buddusò
Cod.Fis.81000450908 – Cod. Mec.SSIC80600X
Codice Univoco dell'Ufficio: UFXWJZ
Telefono 079 714035

[E-Mail: ssic80600x@istruzione.it](mailto:ssic80600x@istruzione.it); ssic80600x@pec.istruzione.it

RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Premessa

L'Istituto Comprensivo "D. A. Azuni" è diretto in reggenza dal 1 settembre 2022 al 31 agosto 2023 dal Dirigente Scolastico Prof. Andrea Nieddu. Il Dirigente è coadiuvato nelle sue funzioni gestionali, economiche e amministrative dal Direttore dei servizi generali e amministrativi, dott.ssa Maria Maddalena Sanna, la quale ha predisposto ai sensi dell'art. 5 del D.I. 129/2018 il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023, in attesa della delibera di approvazione del programma annuale da parte del Consiglio di Istituto con allegati gli schemi di bilancio, per la conseguente deliberazione entro e non oltre il 15/02/2023 come indicato nella circolare MIUR 51887 del 10/11/2022

Il Programma Annuale per l'e.f. 2023 è stato elaborato e predisposto in applicazione delle seguenti norme e disposizioni:

- D.I. 129/2018 Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche ai sensi dell'art. 1 c. 143 della L 13 luglio 2015 n. 107;
- Legge 13 luglio 2015, n. 107 art. 1 c. 143;
- Nota Miur D.G.R.U.F. Prot. N. 25674 del 20 dicembre 2018 – Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di Bilancio delle Istituzioni Scolastiche;
- Nota MIUR D.G.R.U.F. Prot. N. 74 del 05/01/2019 – Orientamenti interpretativi-;
- Nota Prot 46445 del 04/10/2022 - comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023

Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Con riferimento alle disposizioni in vigore e di seguito richiamate, le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria d'istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività d'istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione scolastica, come previste e organizzate dal Piano dell'Offerta Formativa.

Il Dirigente Scolastico, come responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del Programma Annuale provvede all'allocazione autonoma delle risorse finanziarie per la realizzazione dell'offerta formativa, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

La presente proposta viene discussa con i rappresentanti dei docenti, dei genitori e del personale ATA presenti nel Consiglio di Istituto. Le fasi che precedono la proposta di Programma annuale sono:

1. L'emanazione dell'Atto di indirizzo per l'aggiornamento del PTOF 2022/2025

2. Fase progettuale per la didattica e le attività integrative (Collegio Docenti)

Sulla base delle richieste e delle proposte avanzate dal Collegio docenti, in relazione alle diverse esigenze di gestione ordinaria e di investimento si attiva:

- a) La predisposizione del programma annuale (Dirigente scolastico e DSGA)
- b) Atto di deliberazione (Consiglio Istituto)
- c) Fase comunicazione e pubblicizzazione atto (Dirigente scolastico)
- d) Fase di coordinamento e controllo (Dirigente scolastico e staff del Dirigente)

Nella prima fase il D.S. propone al Collegio una sintesi che individua le direttrici per la realizzazione delle attività proposte dai docenti, dagli alunni e da altri e diversi stakeholder, oltre che dal piano di miglioramento conseguente agli esiti del rapporto di valutazione RAV. La seconda fase, di competenza dei docenti, è finalizzata alla progettazione dell'offerta formativa curriculare ed extracurriculare. Nella terza fase il Dirigente Scolastico con il supporto della DSGA, elabora il programma annuale coerentemente all'offerta formativa approvata dal collegio docenti e dal Consiglio di Istituto. Nella quarta fase il Consiglio di Istituto dopo il dovuto dibattito, approva il Programma Annuale. Seguono poi le fasi di comunicazione e pubblicizzazione, mentre la sesta fase, vede la gestione, il coordinamento delle attività e la valutazione dell'efficacia, efficienza ed economicità delle azioni offerte.

Mentre per il biennio l'obiettivo strategico, come previsto dalla L. 107/2015 e dalla direttiva ministeriale sull'obbligo di istruzione, è dato dall'acquisizione delle competenze di cittadinanza e di adeguate competenze trasversali, per il triennio le attività didattiche ed integrative devono essere orientate verso le conoscenze, le abilità e le competenze previste dalle Indicazioni nazionali per il curricolo e ss.mm.ii., senza tralasciare comunque la dovuta progressione delle competenze relazionali, delle competenze trasversali e di cittadinanza.

Considerata la premessa,

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- VISTI gli artt. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 del D.I. n. 129/2018 ;
- VISTO il D.M. 21/2007 per i parametri di calcolo della risorsa finanziaria assegnata a questa Istituzione scolastica;
- ACCERTATA la sussistenza dei finanziamenti e contributi da parte di Enti, privati e dello Stato alla data odierna;
- VISTO il PTOF triennio 2022/2025,
- VISTO il CCNL del Comparto Scuola del 29 novembre 2007 e le sequenze contrattuali del 2018;
- NELLE MORE della sottoscrizione dell'Ipotesi del Contratto Integrativo di Istituto per l'a.s. 2023/2024;
- Vista la nota MIM Prot. n. 25954 del 29/09/2023.

PROPONE

il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2024

In coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa, improntato ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità, in conformità ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità.

La proposta è accompagnata dalla presente relazione che rende conto degli obiettivi da realizzare identificati dal Piano dell'Offerta Formativa e che diventano obiettivi gestionali con il presente progetto.

Al fine della distribuzione delle spese, sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione le risorse disponibili, i bisogni specifici dell'istituzione scolastica, l'offerta formativa caratterizzata dalle attività didattiche, educative e integrative, la risposta che la scuola nel suo agire è tenuta a dare alle famiglie e agli alunni.

Premessa

L'Istituto Comprensivo "D.A. AZUNI" è stato ridefinito nell'a.s. 2012/2013 con l'accorpamento delle scuole del comune di Pattada; attualmente è dislocato su tre comuni Buddusò, Pattada e Alà dei Sardi. I plessi sono 8 in totale suddivisi nel modo seguente:

sia nel comune di Buddusò sia in quello di Pattada i plessi sono 3 di cui: 1 plesso infanzia, 1 per la primaria e 1 per la secondaria.

Nel Comune di Alà dei Sardi sono presenti una scuola primaria e una scuola secondaria.

Gli edifici presentano problematiche differenti: la sede di Pattada ha subito importanti lavori di ristrutturazione e adeguamento delle aule e prevede ulteriori interventi di miglioramento della palestra e del refettorio.

Anche per la sede della scuola secondaria di Buddusò si prevedono dei lavori di ristrutturazione dell'area esterna.

Numerose sono le problematiche relative al mantenimento in sicurezza ed efficienza delle dotazioni tecniche e degli arredi, al loro adeguamento tecnologico, alla manutenzione straordinaria delle strutture e degli spazi frequentati da alunni, docenti, personale scolastico e genitori.

Come avvenuto negli anni scolastici precedenti si è intervenuto e si continuerà a intervenire per il potenziamento della dotazione dei dispositivi digitali dell'Istituto attraverso appositi fondi del Ministero, tenuto conto delle somme destinate a tale scopo.

Gli orientamenti per il P.A. 2023/2024, scaturiti dall'Atto di indirizzo per l'aggiornamento e la predisposizione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa da parte del Collegio docenti, intendono:

- indirizzare la formazione professionale dei docenti verso l'innovazione digitale tale da favorire un uso consapevole e competente degli strumenti informatici anche per sostenere l'inclusione degli alunni con disabilità;
- potenziare la dotazione informatica idonea allo svolgimento della didattica digitale e delle prove INVALSI, da somministrare in modalità computer-based;
- formare il personale in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro e formare un certo numero di docenti e ATA sul Primo soccorso anche pediatrico;
- valorizzare le attività connesse all'ampliamento dell'offerta formativa, rappresentate dai diversi progetti e orientate all'inclusione, all'Educazione civica, all'educazione alla salute, all'educazione allo sviluppo sostenibile e all'ambiente, alla cittadinanza attiva, promuovendo così un'effettiva implementazione ed innovazione alle proposte di natura curricolare e disciplinare;
- supportare gli alunni nel recupero degli apprendimenti e strutturare gli interventi necessari a supporto degli alunni DVA, DSA e BES per favorire l'inclusione nelle attività didattiche e integrative e dell'acquisizione delle competenze chiave previste dall'Agenda 2030;
- nelle more dell'intervento diretto dell'ente proprietario degli immobili, verranno posti in essere tutti quegli interventi, non strutturali, per gli adeguamenti di carattere urgente e non procrastinabili relativi alla normativa sulla sicurezza (ex D. Lgs 81/08) dando seguito a quanto indicato dall'aggiornamento annuale del Documento di valutazione dei rischi.

La progettazione delle attività della scuola.

La progettazione e la gestione della attività didattiche e integrative della scuola sono realizzate direttamente (con l'impegno dei docenti) o per adesione a progetti proposti dal Ministero, da Enti, associazioni o altre scuole. Ai docenti individuati sono assegnate le funzioni strumentali alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, altri docenti individuati nell'organigramma della scuola svolgono funzioni organizzative e gestionali; il personale ATA, sia amministrativo che ausiliario, supporta per le proprie competenze le attività da porre in essere.

Il PTOF e la sua definizione annuale, trovano articolazione operativa nella progettazione delle attività deliberate dal collegio dei docenti e contemplate nel presente programma.

I risultati dell'organizzazione e delle attività di gestione in corso.

Alcuni dei progetti proposti sono in fase di attuazione, altri saranno attivati nel corso del secondo quadrimestre.

Le attività didattiche e integrative inserite nell'aggiornamento annuale del PTOF, sono finanziati sia dalla scuola, dagli EE.LL dalla Unione Europea, dal MIM.

Le risorse da investire concorrono a produrre l'ampliamento dell'offerta formativa, caratterizzato dal rispetto delle esigenze e delle esperienze culturali, suggerite dalle diverse sedi, e dalla progettualità interna ai diversi ordini di scuola.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere degli organi collegiali della scuola e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, aperte alle richieste delle famiglie. Si possono individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'Istituto:

- progetti di recupero o sviluppo degli apprendimenti;
- attività di educazione civica;
- attività di orientamento per la scuola secondaria di I grado;
- attività di coding a partire dalla scuola dell'infanzia;
- attività di prevenzione e contrasto al bullismo e cyberbullismo;
- attività per conoscere il proprio territorio e le tradizioni locali.
- attività sportive.

CONCLUSIONI

Da quanto evidenziato in premessa e dall'analisi dell'istituto effettuata nel RAV, la scuola nella sua globalità opera in un contesto che trova positive opportunità di collaborazione con il territorio: con gli enti locali, con le associazioni territoriali, con le altre scuole e altri soggetti sensibili alle priorità educative. Nello stesso documento sono comunque evidenziati punti di criticità su cui è indispensabile costruire azioni di miglioramento volte a:

1. migliorare l'ambiente di apprendimento attraverso proposte formative calibrate sulle esigenze del gruppo classe basate sul lavoro di gruppo e tutoring;
2. innalzare il livello di competenza degli alunni soprattutto in italiano, matematica e inglese;
3. ridurre la differenza degli esiti tra le classi;
4. incrementare i livelli di competenze chiave che devono trasversalmente interessare tutte le discipline.

Ogni progetto oltre all'impegno economico richiede l'utilizzo di materiali e strumenti che la scuola, nei limiti del possibile e di quanto orientativamente quantificato nelle varie schede, si impegna a fornire.

Tutti i progetti sopra citati sono inseriti nel PTOF, pertanto, il materiale accessorio per l'espletamento delle attività connesse alla realizzazione degli stessi è inserito nella scheda finanziaria del relativo aggregato di spesa.

Ogni intervento volto al miglioramento dei risultati dei nostri alunni, si realizzerà nell'ottica dei principi di economicità, efficacia ed efficienza comunque rispondente ai bisogni degli alunni, delle famiglie e di tutti i soggetti interessati alla qualità della scuola.

La formazione viene considerata una leva strategica per il miglioramento della qualità del servizio. Pertanto, adeguate risorse sono destinate ad attività di formazione interna, su tematiche individuate dal Dirigente Scolastico, Collegio Docenti e dall'Assemblea del personale ATA. A ciò si aggiungono le risorse PNRR connesse con la Missione 4 Componente 1:

- Investimento 2.1 finalizzato alla formazione di tutto il personale scolastico (DS, DSGA, docente e ATA);
- Investimento 3.1 Intervento B finalizzato al potenziamento delle competenze multilinguistiche del personale docente.

Il Collegio dei docenti, nel recepire le linee di indirizzo dettate con proprio atto dal D.S. tiene conto dei fondi destinati a questa Istituzione Scolastica (comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023) e di quelli relativi ai finanziamenti provenienti dai fondi PNRR.

Missione 4 Componente 1:

- Investimento 3.2 Scuola 4.0 Azione 1 CLASSROOM funzionale alla creazione di ambienti didattici flessibili, modulari e interconnessi (allestimento di aule fisse per le classi e di aule dedicate a gruppi di discipline in prospettiva interdisciplinare): gli acquisti sono stati fatti nel 2023 e andrà completato il tutto entro il 30 giugno 2024 con un target da raggiungere di n. 26 ambienti innovativi e flessibili;
- Investimento 2.1 Animatori Digitali Novembre 2022 fondi destinati alla formazione del personale (almeno 20 unità) che verranno attivati in questi mesi e saranno tenuti dall'animatore digitale della nostra scuola. Sempre connessi con la stessa Missione 4 Componente 1 sono altri due finanziamenti PNRR dei quali la scuola è stata destinataria e per i quali si è provveduto all'inserimento dei rispettivi progetti in piattaforma e si resta in attesa dell'approvazione e della firma dell'atto di concessione da parte dell'Unità di Missione;
- Investimento 3.1 con due interventi dedicati al potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche degli studenti (intervento A) e al potenziamento delle competenze multilinguistiche dei docenti (Intervento B);
- Investimento 2.1 relativo alla formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali, destinato al DS, DSGA personale docente e ATA.

La scuola non è stata destinataria dell'Investimento 1.4 Dispersione scolastica e divari territoriali percorsi di vario genere per studenti a rischio di dispersione scolastica (attività individualizzate, per gruppi ristretti e piccoli gruppi indirizzate alla motivazione, orientamento, potenziamento delle competenze di base e delle discipline di indirizzo), ma è stato siglato un accordo di rete con l'IIS "E. Fermi" di Ozieri per includere gli alunni nei percorsi attivati dall'Istituto di Istruzione Superiore.

Finanziamenti relativi alla ripartizione degli investimenti connessi ai fondi PNRR :

I percorsi, intrapresi nel precedente anno scolastico, continueranno a essere attivi anche in previsione della progettazione che verrà messa in atto con i fondi PNRR e saranno volti a:

- Sostenere la motivazione/rimotivazione allo studio, anche all'esito dei rischi di abbandono determinati dalla pandemia;
- Promuovere la dimensione relazionale nei processi di insegnamento e apprendimento e il benessere dello studente;
- Favorire e migliorare i processi di apprendimento attraverso l'utilizzo di tecniche e strumenti anche non formali e di metodologie didattiche innovative.
- Rafforzare le competenze chiave per l'apprendimento permanente, in particolare potenziando i livelli di base;
- Sostenere la motivazione/rimotivazione allo studio con metodologie innovative, proattive e stimolanti;

La proposta didattica intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per l'anno scolastico 2023-2024, attraverso azioni specifiche finalizzate al potenziamento degli apprendimenti e delle competenze chiave, in conformità alla Raccomandazione del Consiglio dell'Unione europea 22 maggio 2018.

La progettazione e la realizzazione dei percorsi didattici e formativi sono ispirate all'utilizzo di metodologie didattiche innovative, che valorizzano l'apprendimento attivo e cooperativo, con particolare attenzione anche al benessere personale e alle relazioni. Le azioni promuovono il protagonismo delle alunne e degli alunni, in situazioni esperienziali. I moduli didattici sono svolti in setting di aula flessibili e modulari oppure in contesti di tipo esperienziale o immersivo, anche all'aperto, in sinergia con le realtà istituzionali, culturali, sociali, economiche del territorio.

I percorsi di formazione del personale docente saranno conditi sine qua non e saranno volti a:

- Acquisire conoscenze utili al miglioramento del rapporto educativo e alla facilitazione degli apprendimenti, oltre a riflettere sui vissuti e sulle pratiche didattiche;
- Favorire il rinforzo della motivazione personale e della coscienza/responsabilità professionale;
- Fornire occasioni di approfondimento e aggiornamento dei contenuti delle discipline in vista della loro utilizzazione didattica.
- Agevolare spunti di riflessione e confronto, sulle pratiche di insegnamento adottate dagli insegnanti anche in rapporto alla gestione di alunni e gruppi-classe;

- Incrementare e rendere funzionale la dinamica di comunicazione, la condivisione fattiva e la collaborazione tra i docenti;
- Creare occasioni di revisione, approfondimento e aggiornamento dei contenuti delle discipline anche in rapporto delle mutate ed evolutive esigenze didattiche.

A ciò si aggiungono:

- interventi formativi predisposti dal datore di lavoro e discendenti da obblighi di legge (Decreto Legislativo 81/2008 e GDPR 679/2016);
- corsi anche per il personale ATA relativi al miglioramento delle competenze del personale amministrativo in temi di Accesso civico semplice e generalizzato, di digitalizzazione dei documenti e di Trasparenza e Anticorruzione, di transizione digitale e nuove disposizioni relative alla digitalizzazione del ciclo di vita del contratto pubblico, agli obblighi di trasparenza amministrativa per i bandi e i contratti, alla pubblicità legale e alla qualificazione delle stazioni appaltanti, nonché l'utilizzo della nuova piattaforma di eprocurement.

Le classi e le risorse umane

Gli organici del personale docente e ATA assegnati all'Istituto sono quelli assegnati dall'Ufficio VI dell'Ambito Territoriale per la Provincia di Sassari, sulla base del numero di alunni e classi per tipologia di istituto.

<i>Sedi Associate</i>	<i>Classi / Sezioni</i>
BUDDUSO'	
Infanzia	2 sezioni
Primaria	11 classi
Secondaria	8 classi
PATTADA	
Infanzia	2 sezioni
Primaria	9 classi
Secondaria	5 classi
ALA' DEI SARDI	
Primaria	5 classi
Secondaria	3 classi
TOTALE	45 classi

DATI DI CONTESTO

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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)
0	4	4			79	79	3	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico in corso 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/prorogato (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/prorogato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	4	5	78		22	56	78	3		
Seconde	0	2	3	5	77		24	53	77	2		
Terze	0	2	3	5	81		33	48	81	2		
Quarte	0	2	3	5	70		26	44	70	3		
Quinte	0	1	4	5	74		20	54	74	1		
Pluriclassi												
Totale	0	8	17	25	380		125	255	380	11		
Prime	0	4	2	6	80		56	24	80	4		
Seconde	0	3	1	4	75		54	21	75	4		
Terze	0	4	2	6	87		62	25	87	4		
Pluriclassi												
Totale	0	11	5	16	242		172	70	242	12		

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	129
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	25
SOSTITUTO C.S. IN ASPETTATIVA ART.59	1
Collaboratore progetto PNRR	1

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati, sulla base degli schemi di Bilancio e il piano dei conti - sezione entrate

Avanzo di Amministrazione **presunto** al 31/12/2023 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

Il Dirigente scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A:

01		Avanzo di amministrazione presunto	271.451.22

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	Non sono previste entrate
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

03		Finanziamenti dallo Stato	11.911.99
	01	Dotazione ordinaria	11.911.99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2024 (**nota Prot. 25954 del 29/09/2022023** pari a **€ 11.911.99**, composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci:

Quota per Alunno	€ 9.373.33
Quota Fissa	€ 1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	€ 933.33
Quota per Alunni diversamente abili	€ 240,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	€ 32,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico	€ 11.911,99

Distribuzione su Attività:

A02/2 Funzionamento amm.vo	€ 3.197.28
A03/3 Funzionamento didattico	€ 4.000,00
P/04/11 Formazione e Aggiornamento	€ 4.000,00
R98 – Fondo di riserva 6%	€ 741,43

Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

TOTALE ENTRATE P.A. 2024 € 271.451,22

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIM con nota 25954 del 29 settembre 2023 per la programmazione relativa al periodo gennaio - agosto 2024.

“A” – CEDOLINO UNICO a.s. 2023/2024:

Assegnazione Delle Risorse Finanziarie Afferenti gli Istituti Contrattuali che Compongono il Fondo di Miglioramento Formativo

In data 8 settembre 2031 il Ministero e le organizzazioni sindacali rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato il CCNI per l'assegnazione alle Istituzioni scolastiche ed educative statali .

In base a tale contratto la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2023 - agosto 2024 per la retribuzione accessoria è pari ad € 66.892,12 lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) € 43.267,52 lordo dipendente per il fondo delle istituzioni scolastiche;
- b) € 4.104,82 lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- c) € 2.271,59 lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- d) € 2.429,34 lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti
- e) € 961,49 per attività complementari di educazione fisica
- f) € 255,04 misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica ,
- g) € 13.602,32 tali risorse, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrative per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. “Cedolino Unico”, la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Come è noto, dall'anno scolastico 2015/2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento,

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte e riferite rispettivamente al periodo settembre – dicembre 2022 e al periodo gennaio- agosto 2024.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni finanziarie **da accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'art.1 della legge 440/1997;

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla scrivente, per altre esigenze (es.PON).

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in € **700,00** è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A2 Tipo Spesa 99/01/001.

Si rimanda al regolamento del Fondo economale approvato dal Consiglio di istituto con delibera del 2019.

Totale entrate € 11.911,09

Totale entrate comprensivo dell'avanzo presunto € 271.451.22

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2024 Mod A

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	259.539,23
	01	Non vincolato	63.634,31
	02	Vincolato	195.904,92
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	11.911,99
	01	Dotazione ordinaria	11.911,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
		Totale Entrate	271.451,22

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2023.

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

tipologia	Categoria	voce	Denominazione	importo
A			Attività	209.618,82
	A01		Funzionamento generale e decoro della scuola	
		1	Funzionamento generale	7.188,88
		22	ART. 36 C.2 D.L. 21/22	2.530,43
	A/01	23	PNRR SITO WEB . MIS 1.4	103,00
	A02		Funzionamento Amministrativo	
		2	Funzionamento Amministrativo	13.606,30
	A/03		Didattica	
		3	Funzionamento Didattico	7.158,22
		4	Didattica Alà dei Sardi	5.801,71
		5	Didattica Buddusò	1.728,00
		6	Didattica Pattada	3.188,49
	A/03	25	DID DIG. INTEGRATA FORM TRANS DIGITALE	2.000,00
	A/03	27	PNRR 4.0 - DIGITAL LEARNING	166.296,85
	A/05		VIAGGI	16,94
P			PROGETTI	
	P/01		Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	
	P/02		Progetti in ambito umanistico e sociale	
	P/04		Formazione e aggiornamento	5.360,00
			TOTALE PROGETTI	5.360,00
r	R98			714,71
			TOTALE ATTIVITA' E PROGETTI	215.693,53

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE
Attività

A/01-1 Funzionamento Generale e Decoro della Scuola € 7.188,88

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE		A	ATTIVITA'		
CATEGORIA		A/01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola		
VOCE DI DESTINAZIONE		A/1	Funzionamento generale		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato	7.188,88	02		
				Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00
			04	Altre spese	1500,00
			06	Imposte e tasse	688.88

La scheda è finanziata con prelievo dall'avanzo non vincolato di € 7.188,88, la somma verrà utilizzata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali, in particolare: il compenso al responsabile del trattamento dei dati, il compenso all'amministratore di sistema, in ottemperanza al regolamento UE e per l'eventuale acquisto di dispositivi di sicurezza, e il compenso al medico competente.

A./01-22 ART. 36 C.2 D-L. 21/2022

ART. 36 C.2 D-L. 21/2022

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE	A	ATTIVITA'			
CATEGORIA	A/01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola			
VOCE DI DESTINAZIONE	A/22	ART. 36 C.2 D-L. 21/2022			
Entrate		Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione presunto- vincolato	2.530,43	02	Beni di consumo	2000,00
			04	Altre spese	
			06	Imposte e tasse	530,43

La somma è stata assegnata dal Ministero dell'Istruzione e del Merito per provvedere all'acquisto di dispositivi di protezione, materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza COVID. La somma, assegnata ad Agosto 2022, è stata utilizzata solo in parte, e, come indicato nella nota Prot 46445 del 04/10/2022 gli acquisti dovevano essere completati entro il 31/08/2023 per la fornitura di materiale disinfettante per tutti i plessi. La somma di € 2.530,43, non utilizzata nel corso del 2023, verrà restituita nel corso del 2024 alla Tesoreria Centrale del Bilancio dello Stato.

A./01-23 - PNRR – MISURA 1.4 – SITO WEB

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE	A	ATTIVITA'			
CATEGORIA	A/01				
VOCE DI DESTINAZIONE	A/23	INVESTIMENTO 1.4 “SERVIZI E CITTADINAZA DIGITALE “ SITO WEB			
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione	103.00			

	presunto- vincolato				
			03	Altre spese	103.00
			06		

La somma è stata assegnata a seguito di partecipazione ad avviso Progetto PNRR misura 1.4 per la implementazione e standardizzazione del sito WEB, per la realizzazione dei servizi applicativi e piattaforme Web. Il progetto è stato autorizzato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con la notifica dell'ammissibilità al Finanziamento per un importo pari ad € 7.301,00. Nell'esercizio 2023 sono state effettuate tutte le procedure relative all'aggiornamento e all'adeguamento: è stata completata l'asseverazione e, a seguito di emissione di fattura da parte della Ditta aggiudicataria del servizio, si provvederà al pagamento della somma impegnata per un importo pari ad € 7.198,00. La residua somma di € 103,00 iscritta nel Bilancio 2024 è l'economia risultante dalla differenza tra il finanziamento iniziale autorizzato e l'importo della fattura che, presumibilmente, a seguito di rendicontazione del progetto rimarrà a disposizione della scuola. Sulla base delle indicazioni, con provvedimento successivo, si provvederà all'eventuale radiazione del residuo attivo o all'impegno della somma disponibile.

A./01-26 - PNRR – MISURA 1.2 – PASSAGGIO AL CLOUD

TIPOLOGIA DESTINAZIONE		DI		A	ATTIVITA'		
CATEGORIA				A/01			
VOCE DI DESTINAZIONE				A/26	INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI		
		Entrate			Spese		
Aggr.		Descrizione		Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01		Avanzo di amministrazione presunto- vincolato					

La somma è stata assegnata a seguito di partecipazione ad avviso Progetto PNRR misura 1.2, “ Abilitazione al Cloud per le PA Locali (Scuole Dicembre 2022). Il progetto è stato autorizzato dal Dipartimento per la trasformazione digitale con la notifica dell'ammissibilità al Finanziamento per un importo complessivo pari ad € 3.871,00. Nell'esercizio 2023 sono state effettuate tutte le procedure relative all'affidamento e all'avvio delle attività di abilitazione al Cloud, rimangono da effettuare le abilitazione di alcune funzioni. La somma è stata impegnata nell'esercizio finanziario 2023. Completate le operazioni si provvederà alla richiesta del finanziamento assegnato e alla liquidazione della fattura .

.A/02-2 Funzionamento amministrativo € 13.606,30

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE		A	ATTIVITA'		
CATEGORIA		A/02	Funzionamento amministrativo		
VOCE DI DESTINAZIONE		A/2	Funzionamento amministrativo		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato	10.409,02	02	Beni di consumo	3.000,00
			02	Materiali e accessori	3.500,00
			03	Altre Spese	1.500,00
03/01	Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria	3.197,28			

				Acquisto di servizi	3.606,30
			06	Imposte e tasse	2.000,00
	<u>Partite di giro</u>	<u>700,00</u>		<u>Fondo economale</u>	<u>700,00</u>

La scheda è finanziata con prelievo dall'avanzo non vincolato di € 10.409,02, la parte restante € 3.197,28 è la quota parte delle somme assegnate per il funzionamento amministrativo per l'anno 2024. Con tali somme si dovrà provvedere all'acquisto del materiale di cancelleria, software per la gestione del personale, registro elettronico e protocollo informatico, spese per la tenuta conto, acquisto di materiale specialistico: toner e materiali necessari per la manutenzione e gestione dei video terminali.

Viene iscritta nella scheda finanziaria la somma di € 700,00 per il fondo economale

A/03-3 Funzionamento didattico € 7.158,22

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE		A	ATTIVITA'		
CATEGORIA		A/03	Funzionamento didattico		
VOCE DI DESTINAZIONE		A/3/1	Funzionamento Didattico		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione presunto- vincolato	875,55	02	Beni di consumo	2.000,00
01/02	Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato	2.282,67	02	Materiali e accessori	1.858,22
03/01	Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria	4.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.300,00
			06	Imposte e tasse	1.000,00

La scheda è così finanziata: la somma di € 7.158,22 è così costituita: €. 875,55 prelevate interamente dall'avanzo vincolato e relative ai finanziamenti per l'orientamento, € 2.282,67 prelevate dall'avanzo non vincolato, € 4.000,00 è parte della somma assegnata dal Ministero per il funzionamento amministrativo/ didattico e comprensiva dell'importo per gli alunni diversamente abili di € 240,00 assegnati con la dotazione ordinaria.

Nella presente scheda, sono disponibili le somme accreditate dal Ministero per l'orientamento delle classi terze della scuola secondaria di 1°, assegnate nel corso degli anni e, al momento solo in parte utilizzate.

Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

A/03/4 Attività ex L/31 Ala' Dei Sardi € 5.801,71

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE		A	ATTIVITA'		
CATEGORIA		A/03	Funzionamento didattico		
VOCE DI DESTINAZIONE		A/3/4	Didattica Ala' dei Sardi		

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione Vincolato L/31 ALA' DEI SARDI	5.801,71	02	Beni di consumo	2.000,00
				Acquisto di servizi	3.000,00
			06	Imposte e tasse	801,71

--	--	--	--	--	--

Il progetto è finanziato con le economie della L/31 del Comune di Ala' dei Sardi, assegnate dall'Ente locale nell'esercizio finanziario 2023. Tali fondi sono destinati all'attuazione delle attività didattiche.

Le economie dell'esercizio, interamente prelevate dall'avanzo di amministrazione, saranno riutilizzate nel corso del 2024 per le stesse finalità.

Non si prevedono altre entrate per l'esercizio finanziario 2024. Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

A/03/5 Attività ex L/31 Buddusò € 1.728,00

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE		A	ATTIVITA'
CATEGORIA		A/03	Funzionamento didattico
VOCE DI DESTINAZIONE		A/3/5	Didattica Buddusò

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione Vincolato L/31 Buddusò	1.728,00	02/01	Beni di consumo	1.000,00
			06	Imposte e tasse	728,00

L'importo viene interamente prelevato dall'avanzo vincolato, la scheda è finanziata con le economie dei fondi pervenuti nell'esercizio finanziario 2023.

Con questo progetto si prevede di finanziare principalmente le dotazioni informatiche in uso presso i vari ordini di scuola del plesso di Buddusò, l'acquisto di materiali di cancelleria, toner, carta e tutti i materiali necessari per l'attività didattica degli alunni. Tali fondi, prelevati dall'avanzo di amministrazione, saranno riutilizzati nel corso del 2024 per le stesse finalità.

Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

A/03-6 - Progetto L/31 PATTADA € 3.188,49

		A	ATTIVITA'			
		A/03	Funzionamento didattico			
		A/3/6	Didattica Pattada			
Spese						
Aggr.	Descrizione		Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione Vincolato ex L. 31		3.188,49	02/01		
				03		
					Acquisto di servizi	2.500,00
				06	Imposte e tasse	688,49

Il progetto viene finanziato con le economie di avanzo vincolato relative all'esercizio finanziario 2023.

Al fine di garantire un corretto utilizzo dei fondi assegnati dai rispettivi comuni di competenza, si preferisce attivare una scheda singola per ogni Comune, all'interno della quale si effettuerà la ripartizione per i singoli plessi.

Con questo progetto si prevede di finanziare principalmente i viaggi di istruzione per gli alunni dei plessi di Pattada, nonché l'acquisto di materiale di cancelleria e informatico necessario per il funzionamento didattico. Tali fondi, prelevati dall'avanzo di amministrazione, saranno riutilizzati nel corso del 2024 per le stesse finalità.

Eventuali modifiche in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione.

A/03-25 – Progetto PNRR – Didattica Digitale Integrata- formazione alla transizione digitale

	A	ATTIVITA'			
	A/03				
	A/3/25	<u>Didattica Digitale Integrata- formazione alla transizione digitale 2022/2023-2023/2024</u>			
Spese					
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione Vincolato	2.000,00	01	Spese di personale	2.000,00

Il progetto viene finanziato con i fondi PNRR alla fine dell'esercizio finanziario 2022 con l'anticipazione di € 1.000,00 e prevede la formazione del personale per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali. La somma è finalizzata all'attivazione di corsi di formazione del personale scolastico (almeno 20 unità) per prepararli alla transizione digitale. Il progetto deve essere completato e rendicontato entro il 30/06/2024.

A/03-27 – Progetto PNRR – Misura 3.2 - Scuola 4.0 – DIGITAL LEARNING

		A	ATTIVITA'			
		A/03				
		A/3/27	Misura 3.2 – Digital Learning			
Spese						
Aggr.	Descrizione		Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione Vincolato		166.296,85	01	Spese di personale	13.630,88
				03	Acquisto di servizi	13.630,88
				04	Acquisto Beni di Investimento	27.261,77
				04/10	Acquisto beni di Investimento - Macchinari	81.785,34
				06/1/4	Imposte – iva	29.987,98

La somma è stata assegnata ai fini dell'attuazione dell'investimento 3.2 “Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori” . Il Progetto di € 166.296,85 è stato presentato e autorizzato con atto di concessione nell'esercizio finanziario 2023, sempre nel 2023 sono state completate le operazioni di affidamento degli acquisti.

La consegna e tutte le attività devono essere completate entro il 30/06/2024, per essere utilizzate dagli alunni a settembre 2024 con l'inizio delle attività didattiche. Il progetto autorizzato prevede l'allestimento di n. 21 aule, spazi che saranno trasformati in n. 15 aule innovative e n. 6 ambienti tematici curriculari per favorire una didattica personalizzata, un insegnamento differenziato, e consentire un didattica integrata mediante videoconferenze.

A/05-7 – Viaggi di istruzione- finanziati dalle famiglie

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE	A	ATTIVITA'
CATEGORIA	A/05	
VOCE DI DESTINAZIONE	A/05/7	

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione Vincolato	16,70	03/12	Acquisto di servizi	16,94

In questa scheda vengono prelevate dall'avanzo vincolato le economie dei versamenti effettuati dai genitori degli alunni per la copertura delle spese relative ai viaggi di istruzione a carico delle famiglie. La somma relativa ad economie degli esercizi finanziari precedenti, confluita nell'avanzo vincolato, viene prelevata e riutilizzata per le stesse finalità.

Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione potranno essere previste nel corso dell'anno con apposita variazione, nel caso di viaggi di istruzione finanziati dalle famiglie .

P- PROGETTI

P/04 – Progetti per “Formazione e Aggiornamento del personale”

P/04/11 – formazione e aggiornamento € 5.360,00

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE	P	Progetti
CATEGORIA	P04	Progetti per “Formazione e Aggiornamento del personale “
VOCE DI DESTINAZIONE	P11	Formazione e Aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione presunto- non vincolato	5.360,00	06/001	Formazione	5.360,00

Il progetto è finanziato con somme prelevate dall'avanzo non vincolato per € 5.360.00. La somma verrà utilizzata per la formazione del personale docente e Ata, sulla base delle esigenze che si presenteranno nel corso dell'anno.

La formazione e l'aggiornamento costituiscono leve strategiche fondamentali per lo sviluppo professionale del personale, strumento essenziale per una efficace politica di sviluppo delle risorse umane e indispensabile per assicurare elevati standard di rendimento al fine di un miglioramento qualitativo del servizio.

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

Fondo economale art. 21 L.129/2018

		Fondo economale	700.00
--	--	------------------------	---------------

Fondo di Riserva art 8 c. 1 D.I. 129/2018

R	R98	Fondo di Riserva	714.71
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 21 del D.I. 129/2018, ed è pari al 6,00% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nel 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.

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.

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	55.757,69
----------	-------------	---	------------------

QUADRATURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Utilizzo Avanzo di Amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto alla data del 31/12/2023 è pari ad € 259.539,23 come si evince dal Modello C di cui € 195.904,92 con vincolo di destinazione, € 63.634,31 senza vincolo di destinazione.

La situazione di cassa è pari ad € 177.059,44, che corrisponde alla situazione di cassa del Banco di Sardegna e come risulta dal Mod 56T della Banca D'Italia che si allega.

L'avanzo è stato coerentemente distribuito nelle attività e nei progetti ed è pari ad € 203.781,54 di cui € 182.540,97 con vincolo di destinazione € 21.240,57 senza vincolo di destinazione, al riguardo si rimanda al modello D (allegato).

Voce Z101 – Disponibilità da programmare.

L'importo da iscrivere nell'aggregato Z è pari ad € 55.757,69 di cui € 13.363,95 avanzo vincolato ed € 42.393,74 non vincolato.

CONCLUSIONI

Il programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere tale documento quanto più vero e attendibile possibile.

Alla luce delle cifre esposte in questa relazione e degli allegati tutti a corredo, il presente documento viene inviato entro il 15/01/2024:

- ai componenti la Giunta, per la relativa delibera di approvazione
- ai Revisori dei Conti per gli adempimenti previsti dalla normativa vigente, ai sensi dell'art. 5 c. 8 del D.I. 129/2018.

Entro il 15/02/2024 si provvederà all'acquisizione della delibera di approvazione del Consiglio di Istituto, anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere dei revisori dei conti.

Buddusò 11/01/2024

Il Direttore SGA
Dott.ssa Maria Maddalena Sanna

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Sandra Anna Carta
(Firmato digitalmente ai sensi del CAD e ss.mm.ii.)