

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

Dirigente Scolastico: prof.ssa **Sabrina Pettinato**

Direttore dei serv.gen. e amministrativi: dott.ssa **Carlotta Buemi**

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio preventivo per il 2023, in ottemperanza alle disposizioni impartite per la formulazione del Programma Annuale dal:

- D. I. 129 del 28/08/2018
- D. A. 7753 del 28/12/2018
- Circolare M.I. n. N. 46445 del 04/10/2022
- D.D.S. 10692 del 14/09/2022 della Regione Sicilia
- Circolare n. 24 dell'11/11/2022 dell'assessorato regionale dell'istruzione e della formazione professionale di proroga dei termini di predisposizione del Programma Annuale

Emergono in essa i criteri utilizzati nella predisposizione del Programma Annuale 2023, tenuto conto dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022.

Il P.A. si basa su un'analisi dettagliata dell'utenza (studenti dai 10 ai 14 anni) e del territorio, nonché delle risorse finanziarie, umane, strutturali in forza all'istituzione scolastica, con l'obiettivo di:

- + perseguire le linee programmatiche e le proposte didattiche e culturali previste dal PTOF;
- + migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico;
- + rispondere il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza, in modo da realizzare buoni livelli di educazione, formazione e orientamento.

È inoltre necessario tenere presente, all'interno di una programmazione rispondente alle necessità della scuola, le carenze di intervento da parte dell'Ente locale in materia di manutenzione, anche ordinaria, dell'edificio scolastico e l'esiguità di finanziamento da parte della Regione Siciliana per il funzionamento amministrativo e didattico.

Nel rispetto dei principi di uguaglianza, imparzialità e regolarità, accoglienza ed integrazione, il P.A. si muoverà su due fronti soltanto in apparenza distinti ma in realtà fortemente intrecciati ed inscindibili: da un lato l'operatività didattica che confluisce nella finalità primaria dettata dai principi costituzionali di promozione della formazione dell'uomo e del cittadino, dall'altra l'aspetto amministrativo - gestionale che sottende tutte le attività messe in campo.

Il PTOF elaborato dal Collegio dei docenti e deliberato dal Consiglio di Istituto, individua i cardini dell'azione educativa che rappresentano, in un virtuale cerchio formativo, non solo punti di partenza ma anche di arrivo dell'attività scolastica quotidiana:

- lo sviluppo di rapporti e relazioni interpersonali adeguati;
- la promozione di linguaggi diversificati;
- l'individuazione di momenti e spazi dedicati a varie proposte didattiche (educazione motoria, musicale, all'immagine e alla drammatizzazione, alla multimedialità), all'attività individualizzata e di recupero, al potenziamento, all'avviamento e al consolidamento della conoscenza delle nuove tecnologie, all'approfondimento della conoscenza del territorio dal punto di vista culturale, linguistico, sociale ed economico.

Tutto ciò al fine di offrire agli studenti condizioni atte a favorire lo sviluppo integrale della persona ed il proprio successo scolastico.

In questa ottica, il Piano dell'Offerta Formativa non può essere limitato all'interno delle attività curriculari ma necessita di allargarsi alle cosiddette attività in extracurricolo che arricchiscono, ampliano e completano il percorso didattico: parliamo dell'arricchimento della conoscenza delle lingue straniere attraverso il rapporto con docenti madrelingua inglesi, francesi e spagnoli e il conseguimento delle certificazioni Cambridge e Delf; parliamo dell'accento messo sulle attività artistiche e letterarie attraverso i laboratori d'arte e di lettura.

Il Piano dell'Offerta Formativa ed il programma annuale si configurano come documenti complementari interdipendenti ed efficaci sul piano formativo, il cui carattere principale consiste nella stretta interconnessione.

La struttura del PTOF e del programma annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare razionalmente l'autonomia didattica: il Nuovo Regolamento Amministrativo Contabile consente, infatti, di tradurre in termini finanziari le strategie progettuali presenti nel PTOF.

L'istituzione scolastica definisce un programma articolato in progetti che corrispondono alle proprie idee formative, sono modellati sulle scelte più adatte alle esigenze di apprendimento degli studenti e rispettano le condizioni gestionali e amministrative proprie di un'istituzione pubblica.

Le schede PTOF illustrative dei progetti, rappresentano il raccordo tra il PTOF stesso ed il P.A. in quanto forniscono al Direttore SGA i dati essenziali per la redazione delle schede finanziarie che rappresentano la struttura contabile fondamentale del Programma Annuale. Esse devono garantire l'unitarietà e la coerenza tramite il coordinamento del Dirigente Scolastico.

Si sono organizzati momenti di condivisione allo scopo di sensibilizzare i referenti dei progetti sulla necessità di un monitoraggio sistematico delle attività proposte, inteso come strumento di valutazione dell'efficacia degli investimenti effettuati e dell'efficienza operativa.

Una particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di una impostazione progettuale che fosse trasparente, sia rispetto alle risorse sia rispetto alla verifica dell'efficienza,

dell'efficacia, dell'economicità. Così ogni progetto/attività è stato corredato da schede di sintesi del piano dell'offerta formativa, dove vengono espressi obiettivi e risultati attesi, e da uno schema finanziario.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, a ogni progetto tutti i costi presumibilmente ad esso afferenti.

Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Per la realizzazione di ciò è stata realizzata un'ampia collaborazione tra il DSGA, lo staff di Istituto, i docenti referenti dei progetti, le funzioni strumentali.

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da:

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti";
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2020;
- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

Attività: aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

A01 -Funzionamento generale e decoro della Scuola

A02 -Funzionamento amministrativo

A03 -Didattica

A04 -Alternanza Scuola-Lavoro

A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 -Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

P01 -Progetti in ambito scientifico, tecnico, professionale

P02 -Progetti in ambito umanistico e sociale

P03 -Progetti per certificazioni e corsi professionali

P04 -Progetti per formazione / aggiornamento professionale

P05 -Progetti per gare e concorsi

UTENZA

Nel corrente anno scolastico 2022/2023 funzionano 31 classi con un totale di 705 studenti.

Il personale in servizio è così suddiviso:

- Dirigente Scolastico con contratto a tempo indeterminato
- Personale docente: n. 62 docenti di diritto su 62 cattedre
- Personale ATA: n.1 DSGA con contratto a tempo indeterminato
n. 4 ass.ti amministrativi con contratto a tempo indeterminato;

n.8 coll.ri scolastici con contratto a tempo indeterminato;

n.1 coll.re a tempo determinato (supplente)

DATI DI CONTESTO: ATTREZZATURE DIDATTICHE

Nella scuola sono presenti sussidi didattici necessari per lo svolgimento delle attività curricolari ed extracurricolari:

- videoregistratori - proiettori - proiettori per diapositive - lavagne luminose - pianole - stereo - episcopi - registratori - fotocopiatori - sistemi di amplificazione - telescopio - attrezzature per la psicomotricità e attività motorie.

Sono presenti un'aula di informatica/laboratorio linguistico multimediale, un laboratorio attrezzato per la ceramica e il disegno ed un laboratorio tecnico-scientifico mobile.

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE

OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Le diverse azioni previste nel P.A. sono finalizzate a:

1- Garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico mediante:

- l'attribuzione di incarichi di insegnamento a T.D. per la sostituzione del personale assente
- una organizzazione flessibile dell'orario di servizio del personale.

2- Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane:

Per garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica si prevede di utilizzare le risorse assegnate per:

- retribuzione delle supplenze dei docenti e del personale ATA (per quanto previsto dalla normativa vigente)
- retribuzione prestazioni di esperti impiegati nei progetti extra non finanziati dal MIUR previsti dal PTOF;
- retribuzione docenti collaboratori, referenti dei progetti, tutors che operano nei vari progetti PON finanziati dall'Unione Europea

3- Garantire l'incremento e la manutenzione adeguati delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione Scolastica

- attrezzature degli uffici
- laboratori di informatica
- biblioteca scolastica
- attrezzature audiovisive

4- Sostenere la formazione del personale

Poiché l'aggiornamento e la formazione stanno alla base di un'attività realmente significativa e finalizzata all'innovazione, l'Istituzione Scolastica promuove iniziative di

formazione in presenza e on-line. L'attività progettata è rivolta sia al personale docente che al personale A.T.A.

ILLUSTRAZIONE DATI FINANZIARI

Determinazione delle entrate

Nella progettazione d'istituto si è tenuto conto del fatto che i finanziamenti regionali non consentono la realizzazione di tutte le attività progettuali inserite nel PTOF, ma è necessario trovare risorse aggiuntive di altra provenienza, ottimizzando la gestione di quelle disponibili.

Pertanto si sono reperite risorse finanziarie esterne e precisamente dai contributi degli alunni.

Aggregato 01 – avanzo di amministrazione

Il seguente prospetto pone in evidenza l'avanzo vincolato e non vincolato alla data del 31/12/2022 distinto per provenienza e per progetti nonché attività. A tale data è pari ad **€.266.232,27**, di cui €.54.421,33 non vincolato e €.211.810,94 vincolato.

Aggregato 02– finanziamenti dell'Unione Europea

Non è previsto finanziamento.

Aggregato 03– finanziamenti dello Stato

Non è previsto finanziamento.

Aggregato 04– finanziamenti della Regione

01- Dotazione ordinaria

Nella dotazione ordinaria viene previsto esclusivamente il finanziamento di **€.13.638,75** per il funzionamento amministrativo e didattico sulla base di quanto comunicato con D.D.S. 1692 del 14.09.2022 dalla Regione Sicilia per il periodo gennaio - agosto 2023.

Aggregato 05– finanziamenti del Comune

03 - Comune non vincolati

Alla data odierna nessun finanziamento è previsto da parte del Comune di Tremestieri Etneo.

Aggregato 06– contributi da privati

01- Contributi volontari da famiglie

Il contributo volontario versato dalle famiglie, pari a €.50,00, copre le diverse voci di spesa che riguardano gli alunni per l'intero anno scolastico. Assicurazione, foto di classe, lettore di lingua straniera, progetto lettura, materiale didattico.

TOTALE DELLE ENTRATE **€.279.871,02**

Determinazione 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 2023. In questo senso per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una scheda di spesa allegata al modello A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

Determinazione del Fondo di Riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in **€. 1.000,00**.

Utilizzo dell'avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2022 è pari ad **€.266.232,27**.

L'avanzo di amministrazione non vincolato è pari ad **€.54.421,33** ed è così distribuito:

A01/01 manutenzione	€.	€ 28.307,54
A01/02 sicurezza	€.	2.400,00
A02 funzionamento amministrativo	€.	394,13
A03/1 funzionamento didattico	€.	12.859,67
A03/2 sperimentazione didattica e sussidi al h	€.	846,70
A03/03 comodato d'uso libri di testo	€	322,00
A05/1 gite e attività parascolastiche	€.	3.876,30
P04/01 formazione personale ATA	€.	1.639,53
P04/02 formazione docenti	€.	2.390,66
P04/03 PNSD	€.	384,80
R Fondo di riserva	€.	1.000,00
TOTALE	€.	54.421,33

L'avanzo **vincolato** pari a **€.211.810,94** viene distribuito in base al vincolo specifico che lo destina ai seguenti progetti:

A01/01 Manutenzione edificio	€	639,89
A01/03 risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	€	3,94
A01/5 risorse ex art.58 co.4 D.L. 73/2021	€	969,10
A01/06 FESR Sicilia 2014/2020 asse 10 azione 10.7.1	€	42.016,35
A01/08 art 39bis DL115/2022	€	2.378,95
A03/10 Fse PON Supporti didattici-avviso 19146/2020	€	1.976,47
A03/12 FESRPON-SI-2021-235 Digital Board	€	1.094,94
A03/13 FESRPON-SI-2022-14 Reti locali		€ 20.089,60
A03/14 STEM	€	179,16
A03/16 FESR Sicilia 2014/2020 asse 10 azione 10.8.1	€	3.104,21
A03/17 sofferenze finanziarie 2021	€	390,62
A03/19 Edugreen	€	14.090,91
A03/20 concorso	€	80,00
A03/2 sperimentazione didattica e sussidi alunni H	€	1.624,79
A03/03 comodato d'uso libri	€	1.178,00
A06 attività di rientamento	€	5.654,62
P01/01 FSEPON-SI-2018-1288 CITTADINANZA DIGITALE	€	4.164,00
P02/06 avv.9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-459	€	2.003,11
P02/07 avv.n.9707/2021 10.2.2A - FSEPON-SI- 2021-485	€	19.165,89
P02/09 LR 08.05.2018 n.8 e.f.2021 cap.7255-circ. 9 del 10.12.2020	€	903,50
P02/11	€	49.824,86
P02/12	€	15.226,00
P03/01 Cambridge	€	21.748,20
P03/02 DELF	€	46,00
P04/01 formazione ATA	€	360,47
P04/02 formazione docenti	€	609,34
P04/03 PNSD	€	20,02
P04/05	€	2.000,00
P05/01 BOCCONI	€	268,00
TOTALE	€	211.810,94

Distribuzione delle voci d'entrata sulle voci di spesa

La dotazione ordinaria da parte della Regione Siciliana pari ad **€.13.638,75** è stata così suddivisa:

6.500,00	in A01/1 manutenzione edificio
4.000,00	in A02 funzionamento amministrativo
2.138,75	in A03 funzionamento didattico
1.000,00	in R98 Fondi di riserva
€.13.638,75	totale

ATTIVITA'

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA (A01)

Le somme assegnate alla suddetta attività riguardano le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro dell'edificio scolastico, degli impianti e delle attrezzature, compresi i servizi di pulizia, nonché le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa.

In particolare:

A01/1 (Manutenzione edificio)

Beni di consumo	€.12.500,00
Prestazioni di servizi da terzi	€.12.500,00
Totale	€.25.000,00

A01/2 (Sicurezza)

Beni di consumo	€.1.500,00
Prestazione di servizi da terzi	€.3.200,00
Totale	€.4.700,00

A01/3 (DAE)

Beni di consumo	€.3,94
-----------------	--------

A01/5 (risorse ex art.58 co.4 D.L. 73/2021)

Beni di consumo	€.969,10
Totale	€.969,10

A01/6 (FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.7.1.)

Beni di consumo	€.9.635,11
Prestazione di servizi da terzi	€. 32.381,24

Totale

€ 42.016,35

A01/08 RISORSE EX ART 39 BIS D.L.115/2022

Beni di consumo

€ 978,95

Prestazione di servizi da terzi

€ 1.400,00

Totale

€ 2.378,95

Totale spese previste nell' ATTIVITA' A01

€ 75.068,34

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (A02)

Le somme assegnate alla suddetta attività sono necessarie per far fronte alle spese relative al funzionamento amministrativo dell'istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare le spese relative alle attività della segreteria, le spese relative ai servizi di cassa, le spese postali e quelle per l'acquisto di carte valori e bollati

Beni di consumo

€ 3.000,00

Prestazioni di servizi da terzi

€ 7.000,00

Altre spese

€ 2.000,00

Totale spese previste nell' ATTIVITA' A02

€ 12.000,00

DIDATTICA (A03)

Le somme assegnate alla suddetta attività sono relative al funzionamento didattico generale; in tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche.

funzionamento didattico generale (A03/1)

Beni di consumo

€ 8.000,00

Prestazioni di servizi da terzi

€ 8.000,00

Totale

€ 16.000,00

Sperimentazione didattica e sussidi alunni H (A03/2)

Beni di consumo

€ 1.624,79

Comodato d'uso libri (A03/03)

Beni di consumo

€ 1.178,00

Pon FSE Supporti didattici 343 (A03/10)

Beni di consumo

€ 1.976,47

FESRPON-SI-2021-235 Digital Board (A03/12)

Beni di consumo

€ 1.094,94

FESRPON-SI-2022-14 Reti Locali (A03/13)

Beni di consumo

€ 20.089,60

STEM (A03/14)

Beni di consumo	€.	179,16
FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.8.1 (A03/16)		
Beni di consumo	€.	3.104,21
Sofferenze finanziarie 2021 (A03/17)		
Beni di consumo	€.	390,62
FESRPON-SI-2022-246 Edugreen (A03/19)		
Beni di consumo	€.	14.090,91
Concorso primario e infanzia 498 (A03/20)		
Beni di consumo	€.	80,00
Totale spese previste nell' ATTIVITA' A03	€.	56.808,70

VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO (A05)

Gite e attività parascolastiche (A05/1)		
Prestazioni di servizi da terzi	€.	9.000,00

ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO (A06)

Spese relative ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e in uscita.

Beni di consumo	€.	3.500,00
Prestazioni di servizi da terzi	€.	2.154,62
Totale	€.	5.654,62

TOTALE ATTIVITA' **€.161.531,66**

AGGREGAZIONE P

I progetti attivati per l'esercizio finanziario 2023 risultano essere i seguenti:

P01/1	10.2.2-FSEPON-SI-2018-1288 Cittadinanza digitale	4.164,00
P02/06	10.1.1A-FSEPON-SI-2021-459 - Apprendimento e socialità	2.003,11
P02/07	10.2.2A-FSEPON-SI- 2021-485- Apprendimento e socialità	19.165,89
P02/09	art10LR 08.05.2018 n.8 e.f.2021 cap.37255-circ.9 del10.12.20	903,50
P02/11	10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-306 insieme per crescere	49.824,86
P02/12	10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-330 - PIU' CULTURA	15.226,00
P03/1	Cambridge	21.748,20
P03/2	Delf	46,00
P04/01	formazione ATA	360,47
P04/02	formazione docenti	1.609,31
P04/03	PNSD	20,02
P04/05	animatori digitali 2022/2024	2.000,00
P05/01	Progetto Bocconi	268
	TOTALE progetti	117.339,36

AGGREGAZIONE R

R 98 Fondo di riserva

Sono previsti **€ 1.000,00**

Aggregazione Z01 – disponibilità finanziaria da programmare

Non previsto.

TOTALE DELLE SPESE **€ 279.871,02**

Conclusioni

E' data la possibilità dalle nuove disposizioni riguardo al programma annuale ed esattamente ai sensi dell'art. 19 del D.A. 7753 del 28/12/2018 di utilizzazione della carta di credito ad uso del Dirigente o di un suo delegato. L'uso della carta per un importo non superiore a € 5.000,00 è consentito per spese per le quali non è possibile o conveniente ricorrere alle procedure ordinarie e mai per i prelievi in contante, prevede l'emissione di uno o più mandati a favore dell'istituto di credito a saldo del debito maturato e comunicato periodicamente con estratto conto inviato alla scuola dalla banca. I pagamenti così effettuati saranno documentati da ricevute intestate all'istituzione scolastica.

Tremestieri Etneo, 12/01/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
Carlotta Buemi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO.
Sabrina Pettinato