



Istituto Comprensivo Statale "GIOVANNI VERGA"

Infanzia – Primaria – Secondaria ad Indirizzo Musicale

Via Pacini, 62 - 95029 – Viagrande (CT)

Tel. 0957894373 - Fax: 0957901476

C.F.81003650876

IC - "G. VERGA" - VIAGRANDE (CT)
Prot. 0000331 del 13/01/2025
VI-3 (Uscita)

ALL'ALBO
AGLI ATTI
AI REVISORI DEI CONTI
ALLA GIUNTA ESECUTIVA
AL CONSIGLIO DI ISTITUTO

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

La presente relazione viene redatta dal Dirigente Scolastico col supporto tecnico istruttorio del DSGA, in allegato al Programma Annuale, esercizio finanziario 2025, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 129/2018, cui ha fatto seguito per la Sicilia il D.A. 7753 del 28/12/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, che fissano le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2025 è stato elaborato

VISTE le delibere del Collegio dei Docenti;

VISTE le delibere del Consiglio di Istituto;

VISTO il RAV;

VISTO il PTOF;

CONSIDERATE le esigenze emergenti dal territorio e dal substrato socio-culturale dell'utenza dell'istituto;

VISTA la Nota M.I.M. prot. n. 36704 del 30/09/2024 "A.S. 2024/2025 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre-dicembre 2024 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025";

VISTO il DDS Regione Sicilia n. 1393 del 16/09/2024 e l'allegato Elenco A – Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025;

VISTA la Nota M.I.M. prot. n. 8235 del 26/11/2024 "Proroga predisposizione e approvazione del programma annuale 2025 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129";

VISTA la Circolare n. 26 del 26/11/2024 "Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es. fin. 2025 – Nota del Ministero dell'Istruzione e del merito – Dipartimento per le risorse umane, l'organizzazione e l'innovazione digitale - Ufficio VII prot. n. 8235 del 26/11/2024 – PROROGA".

L'elaborazione del Programma Annuale ha dovuto tener conto di alcuni elementi, di seguito riportati, che è importante evidenziare in fase preliminare per comprendere i paradigmi costituenti la programmazione economica e gestionale.

Sono due i principi fondamentali su cui si è basata la predisposizione del P.A.:

1. Le risorse assegnate dalla Regione Sicilia con DDS sopra indicato e le risorse assegnate dallo Stato con note M.I.M. sopra indicate, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto da utilizzare **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.) nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente;
2. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche che deve essere improntata su criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e conforme ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Il Programma Annuale deve, pertanto, essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF.

La presente relazione illustrativa descrive dettagliatamente:

- gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con il PTOF;
- i risultati della gestione in corso alla data di predisposizione del P.A.;
- le finalità e voci di spesa cui vengono destinati i contributi volontari delle famiglie, nonché le erogazioni liberali.

Il D.S., con la collaborazione del D.S.G.A., ha predisposto il Programma Annuale utilizzando i seguenti modelli di bilancio:

- Mod. A, il Programma Annuale;
- Mod. B, schede illustrative finanziarie per ogni attività e per ogni progetto ed, eventualmente, per le gestioni economiche separate (azienda agraria, azienda speciale, attività per conto terzi, attività convittuale). Le schede finanziarie sono predisposte e sottoscritte dal DSGA;
- Mod. C, la situazione amministrativa presunta al 31/12/2024, redatto dal DSGA quale detentore dei registri contabili e sottoscritto congiuntamente dal DS e dal DSGA. Il modello, in coerenza con il regolamento, contiene anche l'ipotesi del disavanzo di amministrazione;
- Mod. D, utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024, redatto e sottoscritto dal DSGA;
- Mod. E, riepilogo per tipologia di spesa redatto e sottoscritto dal DSGA.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

in qualità di Presidente della Giunta Esecutiva

PROPONE

Il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2025

Al fine di rendicontare sull'impostazione delle linee programmatiche del Programma Annuale 2025, in ordine ai criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla correlativa allocazione delle spese, si ritiene necessario premettere i dati che caratterizzano la struttura e il funzionamento dell'Istituzione Scolastica.

PREMESSA

L'Istituto comprensivo "Giovanni Verga", ad indirizzo musicale, è ubicato nel territorio di Viagrande, centro con una popolazione di circa 8700 abitanti a vocazione vitivinicola e turistica, sede di diverse associazioni culturali (musicali e sportive) e di strutture museali. Le cinque scuole dell'istituto, tre di scuola dell'infanzia, una di scuola primaria ed una di scuola secondaria di primo grado accolgono un'utenza eterogenea; la maggior parte degli alunni, appartenenti a famiglie che sono in grado di fornire sollecitazioni e stimoli culturali, si dimostra motivata allo studio ed ha una percezione positiva della scuola; la percentuale di alunni di altra nazionalità è cresciuta recentemente in conseguenza del processo di globalizzazione, la guerra in Ucraina e per la presenza di una struttura, nel territorio, ospitante "minori non accompagnati".

Il Collegio dei docenti ha iniziato, fin dalle attività di progettazione iniziale di anno scolastico, un percorso di innovazione in coerenza con le indicazioni ministeriali volte a favorire la diffusione di modelli pedagogico-didattici incentrati sulla persona e le sulle competenze nonché sull'utilizzo del digitale. Si è lavorato molto sul rinnovamento metodologico-didattico, prestando attenzione alle nuove tecnologie, all'internazionalizzazione dei percorsi formativi mediante la partecipazione alla progettazione europea e ad iniziative volte alla costruzione di un'area europea dell'istruzione, alla valorizzazione del territorio nella sua dimensione naturalistica e artistica, alle tradizioni culturali e alla promozione della legalità, dei valori umani e sociali, della transizione digitale ed ecologica.

Il Programma Annuale 2025:

- è coerente con le linee di indirizzo al PTOF elaborate dal Dirigente Scolastico, le condizioni strutturali ed ambientali e le scelte organizzative, didattiche e culturali del Dirigente Scolastico, del Collegio dei Docenti e del Consiglio d'Istituto, rinvenibili nei documenti strategici d'Istituto (RAV, PTOF, PdM, Piano della formazione docenti e ATA, Contrattazione d'istituto);
- tiene in debito conto dell'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione del PTOF e dei progetti in esso contenuti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali per il Curricolo opportunamente coniugati con le caratteristiche sociali, economiche e culturali del territorio;
- è funzionale all'attuazione dell'Agenda 2030 per la sostenibilità ambientale, al curriculum trasversale dell'Educazione civica elaborato in applicazione delle nuove disposizioni ministeriali;
- attiene la necessità di corrispondere alle richieste del legislatore in materia di diffusione delle STEM e di implementazione del PNRR.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli Aggregati e Progetti, allegate al Programma, dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere in maniera adeguata ai bisogni formativi rilevati.

La progettazione didattica ed educativa del PTOF e la sua progettazione finanziaria attraverso il programma annuale sono entrambe ispirate a criteri di ottimizzazione delle risorse, che permettano di conseguire gli obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa della Pubblica Amministrazione, nonché al criterio di trasparenza realizzato attraverso la pubblicità degli atti amministrativi, mediante gli organi collegiali e la pubblicazione sul sito web dell'istituto.

1) DATI STRUTTURALI DELLA SCUOLA

L'istituto è strutturato su quattro edifici ubicati nel territorio di Viagrande.

1. Plesso Via Pacini – Scuola Secondaria di I

2. Plesso P.zza Chiesa antica – Scuola Primaria
Plesso P.zza Chiesa antica – Scuola dell’Infanzia
3. Plesso Via Collegio – Scuola dell’Infanzia
4. Plesso Via Mazzini – Scuola dell’Infanzia

Gli uffici amministrativi e la direzione si trovano nel plesso di Via Pacini.

2) POPOLAZIONE SCOLASTICA

La popolazione scolastica complessiva è costituita da n. 1060 alunni frequentanti per complessive n. 49 classi/sezioni (n. 17 di Scuola Secondaria di I grado, n. 22 di Scuola Primaria, n. 10 scuola dell’infanzia) perfettamente conformi all’organico approvato dall’AT di Catania.

L’organizzazione oraria per tutti gli ordini e gradi è distribuita su cinque giorni:

Scuola dell’Infanzia:

- Tempo ridotto: 25 ore settimanali (n. 8 sezioni)
- Tempo normale: 40 ore settimanali (n. 2 sezione)

Scuola Primaria:

- Tempo Normale: 27 ore settimanali

Scuola Secondaria di 1° grado:

- Tempo Normale: 30 ore settimanali

3) RISORSE UMANE

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

- N. 1 Dirigente Scolastico

Scuola secondaria I grado

- N. 29 docenti posto normale a T.I., di cui:
 - 1 part-time 16h
 - 1 part-time 14h
 - 1 h8 (A022) con completamento altre scuole
 - 1 h12 (A028) con completamento altre scuole
 - 1 h16 (A030) con completamento altre scuole
 - 1 h16 (A049) con completamento altre scuole
 - 1 h15 (AB25) con completamento altre scuole
- N. 1 docenti posto normale a T.D. (al 30/06/2025) h2 (AB25)
- N. 12 docenti sostegno a T.I.
- N. 1 docenti sostegno a T.D. (h. 9) (al 30/06/2025)
- N. 1 docente religione a T.I.
- N. 4 docenti strumento musicale a T.I.
- N. 1 docente Ed. musicale a T.I. potenziamento

Scuola primaria

- N. 27 docenti posto comune a T.I.
- N. 1 docente posto comune a T.D. (al 30/06/2025)
- N. 1 docenti Ed. Motoria a T.D. h20 (al 30/06/2025)
- N. 13 docenti di sostegno a T.I.
- N. 4 docenti di sostegno a T.D. (al 30/06/2025)
- N. 1 docente religione a T.I.
- N. 2 docenti religione a T.D. di cui
 - 1 docente a T.D. al 31/08/2025 h24
 - 1 docente a T.D. al 31/08/2025 h2 con completamento altre scuole
- N. 1 docente a T.I. potenziamento

Scuola Infanzia

- N. 12 docenti posto comune a T.I.
- N. 3 docenti di sostegno a T.I.
- N. 8 docenti di sostegno a T.D. (al 30/06/2025) di cui
- 2 docenti di sostegno a T.D. (al 30/06/2025) h 12,5
- N. 1 docente religione a T.I. h. 16

Personale A.T.A.

- N. 1 Direttore S.G.A. T.I.
- N. 5 Assistenti Amministrativi a T.I.
- N. 1 Assistente Amministrativo a T.D. (al 30/06/2025)
- N. 15 Collaboratori scolastici a T.I.
- N. 3 Collaboratori scolastici a T.D. (al 30/06/2025)

L'elaborazione del Programma Annuale è, come già sottolineato, strettamente correlata alla definizione del Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto (PTOF) e a tutte le attività di programmazione educativa e didattica definite dal Collegio dei Docenti per le diverse sezioni/classi.

Le risorse umane a disposizione vengono gestite nella valorizzazione delle competenze professionali di ciascun soggetto che opera nel contesto scuola.

L'individuazione degli incarichi da affidare al personale, oltre che sulla disponibilità e sulle competenze possedute, trova attuazione mediante:

- una leadership ampia e diffusa a livello di Collegio dei docenti che si articola in Funzioni Strumentali, commissioni e gruppi di lavoro, docenti referenti.
- una struttura organizzativa del personale ATA che si pone l'obiettivo di rendere funzionale il servizio scolastico, in un'ottica di miglioramento della qualità e a sostegno delle attività previste nel PTOF, PNRR, Agenda Sud e del servizio all'utenza.

Il Fondo dell'Istituzione Scolastica provvede a riconoscere, a seguito di contrattazione a livello d'Istituto con la RSU, il lavoro aggiuntivo.

4) PREVISIONI PROGRAMMATICHE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Le linee programmatiche vengono elaborate sulla base dei finanziamenti garantiti dallo Stato e dagli Enti Locali, nonché da contributi erogati da: Unione Europea, M.I.M., Regione Sicilia e dalle famiglie degli alunni.

Considerando che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse per:

- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con una attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa;
- migliorare l'offerta curricolare, extracurricolare e l'integrazione con il territorio;
- favorire i processi inclusivi;
- digitalizzare la didattica e i processi gestionali e amministrativo-finanziari;
- internazionalizzare i processi educativi;
- valorizzare gli spazi e gli ambienti interni ed esterni alla scuola, intesi come dispositivi pedagogici per favorire l'apprendimento e creare un clima organizzativo favorevole alla comunicazione e alla relazione;
- incrementare e favorire i rapporti di continuità tra i diversi ordini di scuola;
- implementare la cultura della legalità, della sicurezza e dell'ecosostenibilità ambientale;
- modernizzare le pratiche lavorative, in ambito didattico, gestionale e amministrativo;
- attuare azioni in rete con altre scuole e con il territorio.

5) OBIETTIVI GENERALI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale prevede il raggiungimento degli obiettivi ampiamente descritti e contenuti nel P.T.O.F., che mirano al successo formativo di ogni singolo alunno, considerato quale condizione ineludibile dell'impegno dell'Istituto, a cui sono dirette tutte le attività curriculari ed extracurricolari.

Tra gli obiettivi previsti si ritiene particolarmente importante ricercare la partecipazione attiva e collaborativa alla vita della scuola da parte di tutte le componenti: docenti, personale A.T.A., alunni, genitori in un clima sereno e costruttivo.

In relazione al RAV, si privilegeranno tutte le attività finalizzate, per ciò che attiene la didattica, allo sviluppo di competenze base in italiano, matematica, competenze di cittadinanza e digitali.

Tutte le attività e i progetti previsti dal Programma annuale 2025 sono comunque finalizzate al raggiungimento dei seguenti obiettivi generali:

- 1) La valorizzazione della comunità professionale.
- 2) La creazione di un clima di lavoro e di apprendimento sereno e utile alla relazione e comunicazione efficace.
- 3) L'innalzamento della qualità della didattica e dei processi gestionali, amministrativi, finanziari attraverso la digitalizzazione e attività di formazione in servizio per i docenti, il personale ATA, il DSGA e il DS.
- 4) L'ideazione di un progetto di scuola che coinvolge in modo sinergico le varie componenti della comunità scolastica.
- 5) L'attivazione in rete di processi interdisciplinari attraverso la stipula di Convenzioni, Accordi e Protocolli d'Intesa con Enti ed agenzie educative esterne alla scuola al fine di promuovere l'educazione integrata sul territorio.
- 6) Il potenziamento della cultura della progettualità sistemica per poter accedere ai fondi Europei.
- 7) La realizzazione di percorsi di crescita sociale e umana nel rispetto della valorizzazione delle diversità.
- 8) La diffusione dei valori quali, identità e appartenenza, alterità, relazione, partecipazione secondo i principi di Cittadinanza e Costituzione.

Dopo aver attentamente analizzato le indicazioni contenute nel PTOF e tenendo conto delle risorse disponibili, anche in termine di personale della scuola, si riportano gli obiettivi gestionali da realizzare:

a) Garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico.

La continuità nella erogazione del servizio scolastico avviene mediante la stipula di contratti a tempo determinato qualora non sia possibile ricorrere ai docenti del potenziamento e nelle condizioni previste dalle disposizioni ministeriali per la sostituzione del personale assente. Il ricorso alle supplenze risulta del tutto indispensabile in particolar modo nella Scuola dell'Infanzia in rapporto alla particolare organizzazione oraria e al numero degli alunni iscritti.

b) Sostenere l'utilizzo razionale e flessibile delle risorse finalizzate a garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica.

La scuola utilizza l'istituto della flessibilità oraria al fine di garantire il miglior funzionamento possibile, sia nel campo amministrativo che didattico. Sarà perseguita un'attenta politica di valorizzazione delle risorse umane e professionali, utilizzando la motivazione, la delega di responsabilità e la costituzione di team efficaci.

c) Assicurare un graduale incremento e una periodica manutenzione delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione Scolastica.

Potenziare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, bibliotecarie ed amministrative che la Scuola già dispone. Potenziare il patrimonio della rete informatica, per poter adeguare la scuola alle nuove tecnologie.

d) Sostenere la formazione di tutto il personale, docente e ATA

All'interno del processo di attuazione dell'autonomia, la formazione in servizio e l'aggiornamento rappresentano uno degli aspetti chiave su cui si gioca il ruolo propositivo delle Istituzioni Scolastiche.

Pertanto, diventa necessario organizzare attività di formazione diversificate, incardinate all'interno di una struttura motivante, sulla scorta dei bisogni rilevati tra il personale scolastico. Nel corrente anno scolastico sono state realizzate attività di formazione relative ai DSA e alla didattica digitale; si è curata e si curerà la formazione delle figure previste dal D.Lgs. n. 81/08 e successive modifiche, al fine di garantire la sicurezza sul luogo del lavoro.

e) Innalzare il successo scolastico.

Le attività progettate da questa Istituzione scolastica rientrano all'interno delle finalità che la stessa si è data e perseguono le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come previsti dal PTOF della Scuola. Questa azione mira a sostenere le progettualità volte al miglioramento delle attività di accoglienza, all'integrazione degli alunni stranieri e disabili, all'acquisizione di valori e competenze, a sostenere la cultura della legalità e della cittadinanza attiva. Si prevede anche di incrementare le tipologie di intervento di recupero, di approfondimento e l'adozione di nuove metodologie di approccio disciplinare, anche mediante utilizzo delle nuove tecnologie.

In particolare, la progettualità d'istituto mira all'innalzamento negli alunni delle competenze in lingua madre e lingua comunitaria, in matematica e delle competenze di cittadinanza come previsto dal RAV sezione 5.5 e dal PdM.

Altra finalità che si è posta la scuola, ad indirizzo musicale, è quella di valorizzare la "cifra" dell'Istituto e utilizzare i docenti dell'indirizzo musicale e la musica rispettivamente quale risorsa e dispositivo pedagogico per veicolare messaggi di legalità, cultura e civiltà e per promuovere il successo formativo prevedendo forme di dispersione scolastica. Ciò comporta azioni di progettazione, formazione e di investimenti nel settore musicale.

f) Rispondere ai bisogni formativi del territorio, con proposte educative-didattiche di arricchimento dell'offerta formativa.

Assicurare il diritto allo studio nel territorio su cui opera l'Istituzione Scolastica significa porre in essere interventi e strategie didattiche che puntino sia alla diversificazione dell'offerta formativa sia a dilatare il tempo di permanenza degli alunni a scuola con attività motivanti (attività sportive in orario extracurricolare con esperti che svolgono la propria attività a titolo gratuito, moduli del PON, attività extracurricolari retribuite con il FIS, attività realizzate con il contributo della Regione siciliana e/o finanziate con fondi europei (PN/PNRR).

Definizione Programma Annuale/Realizzazione PTOF

La definizione del Programma Annuale 2025 è strettamente correlata alla realizzazione di tutte le attività educative, formative, progettuali, amministrative, ausiliarie, interistituzionali.

L'offerta formativa dell'istituzione scolastica è arricchita mediante **progetti specifici**:

- * **ideati e strutturati dai docenti** (anche in collaborazione con altre Scuole, associazioni, etc.);
- * **finanziati e sostenuti da soggetti diversi**: Unione europea, Ministero dell'istruzione e del Merito, Comune di Viagrande, Regione Sicilia, Asl., Genitori, Associazioni e privato Sociale;
- * **condivisi con le famiglie** (con adesione e contributi volontari).

Si deve poi precisare che **l'attività interistituzionale** dell'istituto **si è concretizzata anche attraverso la stipula di convenzioni** tutte finalizzate al miglioramento complessivo della proposta formativa della scuola e/o dettate dall'esigenza di assicurare un rapporto privilegiato con il territorio.

Sono state sottoscritte:

- * Convenzione di rete tra le scuole dell'osservatorio d'area n. 5 della dispersione scolastica per progetti PON, per la ricerca-azione USR Sicilia per la promozione del successo formativo, per la formazione docenti;
- * Accordi e Convenzioni con l'Ente locale;
- * Accordi e convenzioni con associazioni del territorio;
- * Accordi di rete con altre scuole nazionali ed europee;
- * Convenzione con le Università di Catania, Messina, Enna per il tirocinio TFA

Sono stati previsti:

- 1) Interventi a carico delle Associazioni/ Asl/Ente locale/Soggetti in rete/privati;
- 2) Interventi di esperti esterni (per attività non riconducibili al profilo docente) con oneri a totale carico della scuola (proposte Consiglio di Interclasse/classe, deliberate dal Collegio dei Docenti e dal consiglio di Istituto);
- 3) Interventi di esperti esterni (per attività non riconducibili al profilo docente) con oneri a carico delle famiglie (proposte Consiglio di Interclasse/classe, deliberate dal Collegio dei Docenti e dal consiglio di Istituto, scelta con contributo volontario da parte dei genitori delle diverse classi);
- 4) Uso dei Locali scolastici in orario extrascolastico;

Dal Consiglio d'Istituto è stato autorizzato l'uso dei locali scolastici in orario extrascolastico nell'a.s. 2024/25 per attività coerenti e funzionali alle finalità istituzionali della scuola.

Gli accordi e i protocolli per la collaborazione interistituzionale tra enti, associazioni, privati, ecc. costituiscono la premessa per la promozione della cultura del territorio e dei linguaggi non verbali, quest'ultimi intesi come via dell'inclusione e della comunicazione tra pari e opportunità per qualificare ulteriormente l'offerta formativa a favore degli alunni e del territorio.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dal Dirigente Scolastico ai sensi dell'art. 5 del Regolamento amministrativo contabile (Decreto Interministeriale 129/2018), sono presentati tutti i modelli previsti (Modelli A, B, C, D, E) redatti dal DSGA. Detto documento contabile specifica le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e individua le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi previsti nei punti 4 e 5 della presente Relazione illustrativa.

ENTRATE**AGGREGATO 01 - Avanzo di Amministrazione**

L'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2024, pari a Euro 423.264,50, è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato: 408.617,82

Voce	Descrizione	Importo
A03/01	Spese con contributi famiglie	7.578,68
A03/02	Assicurazione alunni e Contributo	79,00
A03/03	Legge 104/92 sperimentazione didattica ed educativa nelle classi con alunni H	458,24
A03/05	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023 - M4C1I3.1-2023-1143-P-28058	88.123,13
A03/06	Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale sulla transizione digitale D.M. 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-35471	53.602,50
A03/09	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – M4C1I1.4-2024-1322-P-49109	74.385,64
A03/23	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - M4C1I3.2-2022-961-P-13520	71.831,61
A03/24	PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale - Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 - Animatore Digitale	20,89
A05/01	Manifestazioni, Visite istruzione e Uscite didattiche	7.025,10
A05/03	Viaggio-Studio Estero	5,06
A05/08	ERASMUS+ 2024 Azione e Settore KA121SCH - Codice progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000201212	16.159,49
P01/12	PO FESR Az. 10.7.1	149,20
P01/13	PNRR Pa_digitale2026 az. 1.4.1 Esperienze del cittadino nei servizi pubblici - Scuole	1.640,20
P01/14	PNRR Pa_digitale2026 az. 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali - Scuole	2.748,94
P02/03	Agenda Sud nota 134894/2023 prog. 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-228	4.033,94
P02/04	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-136 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità	79.980,00
P05/01	Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti	796,20

Avanzo non Vincolato: 14.646,68

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.000,00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.646,68

AGGREGATO 02 - Finanziamento dell'Unione Europea

Al momento non si prevedono finanziamenti, l'iscrizione della somma si effettuerà al momento della comunicazione dell'assegnazione da parte dell'Autorità competente in base alla tipologia di voce. Il programma non indica previsione.

AGGREGATO 03 - Finanziamento dello Stato - Voce 01 Dotazione Ordinaria

Viene iscritta la quota di € 450,00 per alunni diversamente abili.

Voce: 03 - 01 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	450,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/03 - Legge 104/92 sperimentazione didattica ed educativa nelle classi con alunni H	450,00

AGGREGATO 04 - Finanziamento della Regione - Voce 01 Dotazione Ordinaria

Iscritta la somma di € 22.397,00, pari agli 8/12 del finanziamento ordinario assegnato dall'Assessorato.

Voce: 04 - 01 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	22.397,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.000,00
A03 - DIDATTICA	6.000,00
A03/03 - Legge 104/92 sperimentazione didattica ed educativa nelle classi con alunni H	2.000,00
A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	3.000,00
P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	4.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	2.000,00
Z01 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	1.397,00

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

L'iscrizione della somma si effettuerà al momento della comunicazione dell'assegnazione da parte dell'Autorità competente in base alla tipologia di voce. Il programma non indica previsione.

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Nel corso dell'esercizio 2025, verranno incassate le quote per contributo/assicurazione e/o eventuali altre specifiche. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata nelle relative voci di competenza.

Pertanto le entrate complessive previste ammontano ad euro 446.111,50:

- Avanzo di amministrazione: 423.264,50;
- Dotazione ordinaria Stato: 450,00;
- Dotazione ordinaria Regione: 22.397,00.

SPESE

Si ribadisce che per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una specifica scheda illustrativa. Per quanto riguarda l'impostazione della previsione di spesa, preme innanzitutto sottolineare come essa sia la risultante:

1. Del Piano triennale dell'offerta formativa,
2. Della necessità di assicurare un adeguato supporto al funzionamento amministrativo e didattico generale.

Le spese sono raggruppate in diverse aggregazioni:

ATTIVITA': processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in sei voci di spesa:

- **A01 Funzionamento generale e decoro della scuola:** In tale attività sono indicate le spese atte a garantire la riqualificazione, manutenzione e decoro dell'edificio scolastico e rendere gli ambienti scolastici accoglienti, puliti e sicuri.
- **A02 Funzionamento Amministrativo:** In tale attività sono indicate le spese di funzionamento amministrativo generale, come acquisto di materiale di consumo (carta, cancelleria, cartucce), le spese postali, l'assistenza informatica (software e licenze), l'assistenza e ricambi alle macchine fotocopiatrici, gli abbonamenti a riviste, etc.
- **A03 Funzionamento didattico:** In tale attività sono indicate le spese previste con finanziamenti ricevuti dallo Stato, Progetti autorizzati per l'acquisto di attrezzature destinate alla didattica, parte della dotazione della Regione e somme versate dalle famiglie per Assicurazione e Contributi Volontari incassati al 31/12/2024. In corso d'anno si procederà alle opportune variazioni di bilancio. Il contributo volontario delle famiglie sarà impiegato per l'acquisto di beni e servizi funzionali all'implementazione del PTOF e del Piano di miglioramento ad esso connesso, per il raggiungimento dei traguardi e degli obiettivi indicati nel RAV. Attrezzare spazi e laboratori, realizzare attività didattiche "per competenze" e di ampliamento dell'offerta

formativa, formare il personale scolastico così da rispondere adeguatamente alle richieste del legislatore e dell'utenza, comporta un investimento economico che spesso la scuola "da sola" non riesce a fronteggiare e sostenere. Il contributo volontario delle famiglie servirà a rafforzare le risorse finanziarie della scuola al fine di offrire all'utenza maggiori opportunità. Intento prioritario è perseguire la mission e la vision della scuola:

MISSION: "Garantire il successo e l'integrazione scolastica di ciascun alunno"; VISION: "Contribuire a dare ai propri alunni una formazione di qualità in una dimensione europea". In tale aggregato sono indicate le spese per l'acquisto di materiale didattico e di consumo (carta, cancelleria, stampati), materiale informatico, assicurazione contro gli infortuni e la responsabilità civile alunni e personale Docente/ATA dell'Istituto.

Obiettivi: raggiungere un idoneo funzionamento delle attività didattiche nelle singole classi e laboratori, in attuazione dei contenuti del P.T.O.F. In atto, con i fondi delle precedenti annualità, sono stati attrezzati spazi laboratoriali ideati in funzione delle esigenze degli alunni. I nuovi finanziamenti serviranno per l'acquisto di nuovi materiali e accessori in grado di supportare la didattica inclusiva, riflessiva, esperienziale, indoor e outdoor.

- **A04 Alternanza scuola lavoro;**
- **A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero:** In tale aggregato sono indicate le spese per l'acquisto di servizi e prestazioni professionali connessi ad attività teatrali, uscite didattiche, viaggi d'istruzione e Programmi studio all'estero ERASMUS. **Obiettivi:** raggiungere un arricchimento culturale degli alunni in attuazione dei contenuti del P.T.O.F., consentire agli alunni di apprendere contenuti disciplinari e acquisire competenze in modalità assolutamente alternative alla lezione frontale e in spazi non convenzionali (es.: didattica all'aperto, didattica museale, didattica in situazione), consentire ai docenti di poter valutare per compiti di realtà.
- **A06 Attività di Orientamento:** In tale aggregato sono indicate le spese per l'acquisto di beni di consumo, soprattutto stampati, manifesti e altro, atti a promuovere l'Orientamento degli alunni. **Obiettivi:** Orientamento degli alunni dell'Istituto sia in entrata che in uscita, in attuazione dei contenuti del P.T.O.F.

PROGETTI: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola.

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
	10.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	10.000,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	2.000,00

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	8.646,68
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4.646,68
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	4.000,00

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	6.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	6.000,00

Voce: A03/01 Spese con contributi famiglie	Importo previsione
	7.578,68
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.578,68

Voce: A03/02 Assicurazione alunni e Contributo	Importo previsione
	79,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	79,00

Voce: A03/03 Legge 104/92 sperimentazione didattica ed educativa nelle classi con alunni H	Importo previsione
	2.908,24
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0102 - VINCOLATO	458,24
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	450,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00

Voce: A03/05 Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023 - M4C1I3.1-2023-1143-P-28058	Importo previsione
	88.123,13
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	88.123,13

Voce: A03/06 Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale sulla transizione digitale D.M. 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-35471	Importo previsione
	53.602,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	53.602,50

Voce: A03/09 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – M4C1I1.4-2024-1322-P-49109	Importo previsione
	74.385,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	74.385,64

Voce: A03/23 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - M4C1I3.2-2022-961-P-13520	Importo previsione
	71.831,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	71.831,61

Voce: A03/24 PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale - Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024	Importo previsione
	20,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	20,89

Voce: A05/01 Manifestazioni, Visite istruzione e Uscite didattiche	Importo previsione
	7.025,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.025,10

Voce: A05/03 Viaggio-Studio Estero	Importo previsione
	5,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5,06

Voce: A05/08 ERASMUS+ 2024 Azione e Settore KA121SCH - Codice progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000201212	Importo previsione
	16.159,49
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	16.159,49

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione
	3.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	3.000,00

Voce: P01/12 PO FESR Az. 10.7.1	Importo previsione
	149,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	149,20

Voce: P01/13 PNRR Pa_digitale2026 az. 1.4.1 Esperienze del cittadino nei servizi pubblici - Scuole	Importo previsione
	1.640,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.640,20

Voce: P01/14 PNRR Pa_digitale2026 az. 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali - Scuole	Importo previsione
	2.748,94
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.748,94

Voce: P02/03 Agenda Sud nota 134894/2023 prog. 10.2.2A-FSEPN-SI-2024-228	Importo previsione
	4.033,94
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.033,94

Voce: P02/04 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-136 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità	Importo previsione
	79.980,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	79.980,00

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione
	4.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	4.000,00

Voce: P05/01 Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti	Importo previsione
	796,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	796,20

R98 – FONDO DI RISERVA € 2.000,00

Il fondo di riserva, pari ad **euro 2.000,00**, è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8, comma 1, del D.I. 129/2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'Aggregato 04 - 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.

TOTALE SPESE (Attività + Progetti + Fondo di riserva)	€ 444,714,50
DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE: La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.	Voce: 04 - 01 DOTAZIONE ORDINARIA € 1.397,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 446.111,50

RIEPILOGO SITUAZIONE PREVISIONALE ESERCIZIO 2025

ENTRATE		SPESE	
01-AVANZO AMMINISTRAZIONE	€ 423.264,50	A - ATTIVITA'	€ 349.366,02
02-FINANZ. UNIONE EUROPEA	€ 0,00	P - PROGETTI	€ 93.348,48
03-FINANZ. STATO	€ 450,00	G – GESTIONE ECONOM.	€ 0,00
04-FINANZ. REGIONE	€ 22.397,00	R - FONDO RISERVA	€ 2.000,00
05-FINANZ. ENTI LOC./ALTRE ISTITUZ.	€ 0,00	D – DISAVANZO DI AMM.	€ 0,00
06-CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 0,00	Z - DISPONIB. DA PROGR	€ 1.397,00

07-PROVENTI DA GESTIONE EC.	€ 0,00		
08-RIMBORSI E RESTITUZ. SOMME	€ 0,00		
09-ALIENAZIONE DI BENI MATER.	€ 0,00		
10-ALIENANZIONE DI BENI IMMAT.	€ 0,00		
11-SPONSOR ED UTILIZZO LOCALI	€ 0,00		
12-ALTRE ENTRATE	€ 0,00		
13-MUTUI	€ 0,00		
TOTALE A PAREGGIO	€ 446.111,50	TOTALE A PAREGGIO	€ 446.111,50

CONCLUSIONI

La presente relazione illustrativa, predisposta dal Dirigente Scolastico, tenuto conto delle notizie amministrativo-contabili fornite dal Direttore S.G.A., costituisce il risultato della valutazione approfondita degli impegni programmatici stabiliti dagli OO.CC. (esplicitati nel PTOF) e delle risorse finanziarie oggettivamente disponibili per l'e.f. 2025.

La programmazione finanziaria delle singole voci d'entrata e di spesa ha tenuto in considerazione il rispetto dei seguenti principi, rilevati dal D.A.7753/2018.

Senza pretesa di esaustività, le considerazioni fin qui fatte sottolineano la scientificità degli interventi programmati, attuati o in fase di realizzazione.

Il dettaglio delle entrate e delle spese, con l'esatta imputazione delle stesse per l'e.f. 2025, viene analiticamente indicato nella struttura finanziaria del bilancio redatta dal Direttore S.G.A. che fa parte integrante della presente relazione.

Alla luce delle cifre esposte in questa relazione, e degli allegati a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio di Istituto a voler deliberare il Programma Annuale 2025.

Come da delibera del Consiglio d'Istituto viene previsto l'utilizzo del Fondo Economale per le minute spese per un importo pari ad € 2.000,00.

Viagrande, 13 gennaio 2025

Il Direttore S.G.A.
Dott. Davide Scalisi

Il Dirigente scolastico
Dott.ssa Agata Patrizia Nicolini