



Istituto Comprensivo “F. PAPPALARDO”

Via G. di Vittorio - 97019 Vittoria (RG)

C.F. 91015770885 - Cod.Mec. RGIC82700L

e-mail: rgic82700l@istruzione.it pec: rgic82700l@pec.istruzione.it

Sito Web <http://www.icpappalarido.gov.it>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2023

PREMESSA

Attraverso il Programma Annuale la scuola non solo esplicita le entrate e le spese, ma anche programma e pianifica tutte le attività che intende svolgere e portare a termine nel corso dell'esercizio finanziario.

Il raggiungimento delle finalità previste si ottiene anche per mezzo di una ordinata gestione delle risorse finanziarie, umane e strumentali a disposizione dell'Istituzione Scolastica.

E' quindi dal Programma che devono scaturire tutti quegli atti che permettono di conseguire, nel rispetto dell'ordinamento giuridico e nell'ambito delle scelte adottate, gli obiettivi da perseguire.

E' chiaro anche che tutto viene improntato affinché siano migliorati lo sviluppo e la formazione della personalità dell'alunno, che rimangono i punti cardine di tutta l'attività scolastica.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023 è stato redatto in ottemperanza alle disposizioni impartite dalla Regione Siciliana con Circolare numero 24 del 27/10/2022 avente per oggetto *Programma annuale delle Istituzioni Scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'esercizio finanziario 2023 -nota del Ministero Dell'Istruzione –Dipartimento per le Risorse Umane e Finanziarie- Direzione Generale per le Risorse Umane, Finanziarie Prot. 51887 del 10/11/2022- PROROGA*

La predetta Circolare ribadisce che al fine della predisposizione e dell'approvazione del P.A. per l'E.F. 2023 le Istituzioni scolastiche si atterranno alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile dettate con D.A .7753 del 28/12/2018 –Regione Siciliana. Il Ministero dell'Istruzione tenuto conto delle segnalazioni pervenutegli sulla gestione delle risorse finanziate con il piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) ha comunicato la possibilità di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.L.n.129/2018, di 45 giorni.

Procedendo analiticamente all'esame delle disposizioni legislative vigenti e dalla Circolare in parola si evince quanto segue:

ENTRATE

Aggregato 1 – Avanzo di amministrazione.

Vengono confermate le disposizioni impartite nel precedente esercizio finanziario ovvero:

- ✓ I finanziamenti erogati dalla Regione Sicilia con vincolo di destinazione che non saranno impegnati entro la chiusura dell'esercizio finanziario o le eventuali economie che si potranno realizzare, debbono essere prelevati e destinati, per l'anno 2023, alla stessa finalizzazione per cui erano stati concessi, salvo diversa disposizione impartita in fase di assegnazione del finanziamento;
- ✓ Le quote di avanzo che si realizzeranno nell'esercizio 2023 su finanziamenti senza vincolo di destinazione, erogati dalla Regione, non potranno finanziare spese di personale rimaste di competenza del superiore Ministero nonché le spese poste per legge a carico degli Enti Locali Obbligati.

Aggregato 2 – Finanziamento dall'UNIONE EUROPEA

In detta voce l'iscrizione delle somme è subordinata alle indicazioni che verranno fornite dalle stesse Amministrazioni e quindi si evidenziano alla **voce 01** i finanziamenti dell'Unione Europea in ottemperanza a quanto stabilito dal Regolamento (CE) numero 1260/1999 del 21 giugno 1999, recante disposizioni generali sui fondi strutturali.

Aggregato 3 – Finanziamento dallo STATO

Per l'aggregato in argomento viene disposto di attenersi a quanto stabilito dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca nonché alle eventuali istruzioni impartite dall'Ufficio Scolastico Regionale in sede di assegnazione delle risorse finanziarie di competenza Statale. Pertanto per quanto attiene la quantificazione dei budget spettanti alla Scuola si farà riferimento alla nota M.I.U.R. prot. 46445 del 4 ottobre 2022.

Aggregato 4– Finanziamento dalla Regione

L'articolo 7 comma 1 della Legge Regionale numero 6 del 24 febbraio 2000 stabilisce che la dotazione finanziaria essenziale delle Istituzioni Scolastiche siciliane è costituita dall'assegnazione della Regione per il funzionamento amministrativo e didattico e per le spese di investimento; la dotazione si suddivide in ordinaria e perequativa.

Pertanto per quanto riguarda la quantificazione della somma da iscrivere nella prevista articolazione delle voci di spesa viene disposto, per l'esercizio finanziario 2012, quanto segue:

- **Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Iscrizione della somma sulla base del D.D.S. 1692 del 14/09/2022 – elenco A

Voce 02 – Dotazione perequativa

L'iscrizione della somma si effettuerà al momento della comunicazione da parte dell'Assessorato competente. Al fine di perseguire la perequazione tra istituzioni scolastiche, le somme iscritte alla corrente voce dovranno essere utilizzate per “la realizzazione di progetti mirati a far fronte a particolari esigenze collegate alle condizioni demografiche, orografiche, economiche e socio-culturali del territorio” ai sensi e per gli effetti dell'articolo 41 delle Legge Regionale 28 dicembre 2004 numero 17.

Aggregato 5 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche

In questo aggregato si iscriveranno le somme provenienti dell'Ente locale Comune di Vittoria e sul preposto al finanziamento/ della manutenzione degli immobili, alle spese per arredi scolastici del e alle spese di cancelleria.

Aggregato 6– Contributi da privati

Nella Circolare Assessoriale viene ribadito che l'iscrizione nel Programma di tali contributi è subordinata alla certezza della loro riscossione, che si concretizza mediante versamento sul conto corrente bancario, intestato all'Istituto.

SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA'

Voce A 01 – Funzionamento generale e decoro delle scuole

Nella scheda predisposta per il funzionamento generale e decoro deve essere prevista le spese per:

- manutenzione ordinaria e riparazioni.

Voce A 02 – Funzionamento amministrativo

Nella scheda predisposta per il funzionamento amministrativo deve essere prevista nella tipologia “spese –Partite di Giro” l’anticipazione del fondo per le minute spese a favore del DSGA. Le tipologie di spese previste sono:

- acquisto e rinnovo di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche dei laboratori e dei sussidi didattici;
- acquisto libri, riviste, periodici, giornali e abbonamenti per uso didattico;
- manutenzione ordinaria e locazione delle attrezzature informatiche tecnico-scientifiche e tutti i sussidi didattici;
- manutenzione delle macchine e delle attrezzature di laboratorio, officine e apparecchiature informatiche di proprietà;
- attività relative all’istruzione ricorrente ed alla sperimentazione;
- Compensi responsabile sulla sicurezza
- Compensi ed indennità ai revisori dei conti

Inoltre, devono essere previste tutte quelle spese inerenti alle esigenze connesse con l’attività didattica generale non di competenza statale.

Voce A 03 – DIDATTICA

In questo aggregato fanno parte tutti i progetti relativi all’ampliamento dell’offerta formativa

Voce A05 – VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

In questa aggregato sono previste le visite di istruzione nel territorio e in Italia.

Voce A 06 – ATTIVITA’ DI ORIENTAMENTO

In questa voce vengono iscritte le somme che servono per l’orientamento degli alunni.

AGGREGATO P – PROGETTI

Nel progetto P01 vengono inseriti i progetti di carattere tecnico scientifico

Nel progetto P02 vengono inseriti i progetti umanistici e sociali

Nel progetto P03 si prevede la formazione per il rilascio di certificazioni professionali

Nel progetto P04 è prevista una somma da utilizzare per la formazione del personale scolastico

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

In detta voce si iscriverà una somma da determinarsi in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria.

Per quanto attiene alla gestione del fondo di riserva si rinvia alle disposizioni del D.A. 7753 del 28/12/2018 Regione Siciliana art. 8.

AGGREGATO Z – DISPONIBILITA’ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La posta da iscrivere in programma è data dalla differenza tra il totale delle entrate ed il totale delle spese.

Per ultimo vengono indicati gli adempimenti a carico del Collegio dei Revisori dei Conti, ovvero: I Signori Revisori dei Conti, nell’espletamento della loro attività istituzionale di controllo, vorranno osservare quanto previsto dalla C.A. numero 16, protocollo 9149, del 1° dicembre 2006.

Si procede dunque alla programmazione con la descrizione analitica delle poste in entrata per quanto in argomento ed alla conseguenziale ripartizione nelle uscite, cercando di rispondere in maniera adeguata ai bisogni emersi, tenuto conto dei seguenti elementi:

- Popolazione scolastica
- Personale

Popolazione Scolastica

L'I.C. "F. Pappalardo" è un istituto con una realtà scolastica complessa in relazione al numero degli alunni frequentanti, con utenza eterogenea per condizioni socio-economiche.

Il numero degli alunni alla data odierna è così distribuito:

ORDINE E GRADO DI SCUOLA	n. classi	n. alunni	di cui H
Scuola infanzia	14	278	3
Scuola primaria	24	534	31
Scuola secondaria 1° grado	14	308	21
TOTALE	52	1120	55

La situazione logistica della scuola risulta così distribuita:

S E D E		N. CLASSI	N. ALUNNI
Sede centrale Scuola secondaria 1° grado	Via G. Di Vittorio s.n.	14	308
Sede centrale Scuola Primaria	Via G. Di Vittorio s.n.	24	534
Scuola Infanzia Terre Pupi 1	Via Farini 229	5	106
Scuola Infanzia Terre Pupi 2	Via Farini 229	4	85
Scuola Infanzia S. Giuseppe	Via Bixio 359	2	35
Scuola Infanzia Rione Stazione	Via Roma 84	3	52
TOTALE		52	1120

Totale generale a.s. 2022/2023 :

Il personale

L'organico docente e Ata di fatto, amministrato da questo Istituto, è costituito da n. 189 unità così distribuito:

	numero
Dirigente Scolastico	1
Direttore dei Servizi generali e Amm.vi	1
Insegnanti di Scuola dell'Infanzia	32
Insegnanti di Scuola Primaria	58
Docenti di Scuola Secondaria di 1° grado	50
Assistenti amministrativi	7
Collaboratori scolastici	17
TOTALE	166

Si procede quindi alla individuazione delle

ENTRATE

Aggregato 1 – avanzo di amministrazione.

€ 519.432,55

Alla data del 31/12/2022 risulta un avanzo di amministrazione dall'esercizio finanziario 2022 di € **519.432,55** di cui € **84.499,95** senza vincolo di destinazione ed € **434.932,60** vincolati.

L'articolo 7 del Decreto Assessoriale numero 7753 del 28/08/2018 stabilisce che nel Programma, come prima posta venga iscritto l'avanzo di amministrazione risultante al 31 dicembre dell'esercizio che precede quello di riferimento.

Ciò premesso, vista la situazione finanziaria al 31/12/2022 l'avanzo di amministrazione da riutilizzare per il corrente esercizio finanziario ammonta a € **519.432,55** Tale somma viene imputata al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023 L'importo in argomento trova destinazione come esposto in dettaglio nel Modello D che forma parte integrante del Programma Annuale oggetto della presente relazione.

Aggregato 2 – Finanziamenti dell'unione europea

€ 165.366,99

Per la **voce 01** i finanziamenti dell'Unione Europea si prevede la somma di €. **5.728,34** come da autorizzazione progetti: “

TITOLO DEL PROGETTO	FINANZIAMENTO
Io Ci Sono ... Noi Ci Siamo	€ 1.389,80
Questa Scuola Rischia Di Piacermi 2	€ 4.338,54

Per la **voce 02** i finanziamenti dell'Unione Europea FSER REACT EU si prevede la somma di €. **152.337,65** come da autorizzazione progetti:

TITOLO DEL PROGETTO	FINANZIAMENTO
13.1.2A FESR PON SI 2021-257 –Digital Board	€ 44.684,00
13.1.1A FESR PON SI 2021-70 Cablaggio Strutturato e Sicuro	€ 7.472,69
EDUGREEN .-Laboratori Di Sostenibilità' Per Il Primo Ciclo	€ 25.000,00
Ambienti Didattici Innovativi Per La Scuola Dell'infanzia	€ 75.000,00

Per la **voce 03** i finanziamenti FONDI EUROPEI NEXT GENERATION EU si prevede la somma di €. 7.301,00 come da autorizzazione progetto:

TITOLO DEL PROGETTO	FINANZIAMENTO
AVVISO 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	€ 7.301,00

Aggregato 3 – Finanziamenti dello Stato.,

€ 123.142,08

Per la voce 03/06 finanziamento dello Stato si prevede la somma di €. **480,00** così come indicato nella nota MIUR prot. 46445 del 04 ottobre 2022 quale quota per alunni diversamente abili (tab. 2 Quadro A)

Per la **voce 03/06/04** si prevede la somma di € **2.755,88** didattica digitale integrata e formazione alla transazione digitale personale scolastico;

Per la **voce 03/06/07** Programma Operativo Complementare e Ambienti per L'apprendimento - si prevede la somma di €. **45.046,20** come da autorizzazione progetti:

TITOLO DEL PROGETTO	FINANZIAMENTO
Progetti di socialità, apprendimenti e accoglienza avviso 33956-INTEGR@NDO	€ 10.672,20
Progetti di socialità, apprendimenti e accoglienza avviso 33956-POTEZI@NDO	€ 34.734,00

Per la voce **03/06/07 Decreto 861/2022 Cinema Scuola Lab Azione C** si prevede la somma di **€ 74.500,00** come da autorizzazione progetto:

TITOLO DEL PROGETTO	FINANZIAMENTO
Decreto 861/2022 Cinema Scuola Lab Azione C	€ 74.500,00

Aggregato 4- Finanziamento della Regione.

€ 21.250,44

L'articolo 7 comma 1 della Legge Regionale numero 6 del 24 febbraio 2000 stabilisce che la dotazione finanziaria essenziale delle Istituzioni Scolastiche è costituita dall'assegnazione della Regione Siciliana per il funzionamento amministrativo e didattico, che si suddivide in assegnazione ordinaria e perequativa. Relativamente alle somme iscritte nel Programma si è proceduto, come disposto dal D.D.S, n° 1692 del 14/09/2022 – elenco A

- ☐ Per la **voce 01- dotazione ordinaria** la somma per funzionamento amministrativo e didattico è corrispondente a **€ 21.250,44**
- ☐ Per le **voci 02 dotazione perequativa e 03 altri finanziamenti non vincolati** -l'iscrizione in Programma si effettuerà al momento della comunicazione dell'assegnazione da parte dell'Assessorato Regionale.

Aggregato 04/04 Altri Finanziamenti della Regione.

- ☐ Per la voce **altri finanziamenti vincolati** si prevede la somma di **€ 33.393,60** per il D.D.G.3222/2021 –D.D.G.2435 del 06/12/2022 - Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative.

Aggregato 5 – Altre Istituzioni Vincolati

Per la voce **05/06 altre istituzioni vincolati** si prevede la somma di **€ 16.925,00** destinati al progetto Povertà Educativa –D.M. 18 art. 2

FONDO DI RISERVA

Ciò premesso, quantificando in **€ 2.125,04** il fondo di riserva, pari al 10 % della dotazione ordinaria della Regione, si procede all'imputazione delle somme agli aggregati delle uscite, aggregati che sono corredati di scheda illustrativa come previsto dalle Circolari indicate nelle premesse della presente relazione.

Aggregato A – Attività.

Voce A01 – Funzionamento generale decoro della scuola

€.50.549,38

Il calcolo della posta iscritta in Programma è la sintesi di quello che si intende realizzare per quanto in appresso specificato:

- accessori per uffici e alloggi;
- spese di investimento
- manutenzione edifici
- manutenzione ordinaria e straordinaria

Voce A02 – Funzionamento amministrativo

€. 66.713,70

Il calcolo della posta iscritta in Programma è la sintesi di quello che si intende realizzare per quanto in appresso specificato:

- acquisto libri, riviste, periodici, giornali e abbonamenti per uso didattico e formativo;
- manutenzione ordinaria e locazione delle attrezzature informatiche tecnico-scientifiche
- compensi e indennità revisori dei conti
- oneri postali e bancari
- rinnovo licenze d'uso
- spese di assistenza tecnica per gli uffici
- utenze e canoni
- spese per assistenza medica e sanitaria
- nella scheda progetto inoltre è stata prevista la somma di €.500,00 tra le partite di giro quale anticipazione al DSGA per le minute spese

Voce A03 – Didattica

€. 402.347,39

Nel presente aggregato fanno parte tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa

	TITOLO	IMPORTO
03	Didattica	€.79.892,70
03/01	Integrazione Alunni H	€.5.979,04
03/02	Assicurazioni	€.5.910,00
03/03	Scuola Materna Regionale	€.121.721,13
03/04	Ampliamento Offerta Formativa	€.4.747,92
03/05	Sicurezza nella scuola D.lgs 81/08	€.2.000,00
03/07	Risorse per la Didattica Integrata	€.4,39
03/09	D.D.I.Regioni Mezzogiorno	€.13.323,23
03/10	Digital Board	€.44.864,96
03/11	Cablaggio Strutturato e Sicuro	€.7.472,69
03/12	Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	€.13.152,33
03/13	Spazi e strumenti per le STEM	€.2.755,88
03/14	Risorse ex art.36 comma 2 D.L. 21/2022	€. 523,12
03/15	Edugreen	€. 25.000,00
03/16	Ambienti Didattici Innovativi Scuola Infanzia	€.75.000,00

Voce A05/01 Viaggi di istruzioni e visite guidate

€.2.853,49

	TITOLO	IMPORTO
05/01	Viaggi di istruzione	€. 2.853,49

Voce A06 Attività di orientamento

€. 4.654,30

	TITOLO	IMPORTO
06	Attività di orientamento	€. 4654,30

Progetti

€. 339.214,96

P01 –Progetti In Ambito Scientifico, Tecnico e Professionale

€. 7.555,88

P01-01	Giochi Matematici	€.700,00
P01-02	Animazione Digitale PNSD	€.3.100,00
P01-03	Didattica digitale integrata	€. 3755,88

P02 – Progetti In Ambito Umanistico e Sociale

€.313.047,88

P02-01	Music Lab	€.3.504,01
P02-02	Oggi Pasticcio Io	€.247,70
P02-04	Amico Libro	€.420,60
P02-05	Io ci sono ..noi ci siamo	€.2210,62
P02-06	Officina Scenica	€.350,00
P02-08	Questa scuola rischia di piacermi 2	€. 9059,37
P02-16	Assistenza psicologica e medica	€. 1.600,00
P02-17	Povertà educativa D.M.18 art.2	€. 16.925,00
P02-18	Ricominciamo dall'estate	€.1099,16
P02-19	E adesso scuola digitale e innovativa	8403,55
P02-21	Mettiamoci all'opera dei pupi	€. 2.000,00
P02/22	Piano triennale per il contrasto alla dispersione e alle povertà educative	127.423,88
P02/24	Integr@ndo	11.546,00
P02/25	Potenzi@ndo	49632,89
P02/26	Cinema Scuola Lab	74500,00
P02/27	Cambridge English	4125,00

P03- Progetti per Certificazioni e Corsi Professionali

€.239,80

P04 Progetti per Formazione /Aggiornamento del Personale

€. 18.371,50

	Titolo	IMPORTO
P04	Formazione e Aggiornamento Personale	€.1371,50
P04/02	Risorse Ex Art. 58 ,Comma 4,D.L. 73/2021	€.15.000,00
P04/03	Risorse Ex 39 Comma 1 D.L.115/2022	2000,00

Aggregato R – Fondo di riserva.
€. 2.125,04

La posta iscritta in Programma è stata già quantificata e meglio esposta in dettaglio in precedenza.

Aggregato Z – Disponibilità €.11.052,40

nel presente aggregato, vengono destinate le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetti finora previsti.

Formano parte integrante del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023 i seguenti allegati:

- ☐ Modello A – Programma annuale;
- ☐ Modello B – Scheda illustrativa finanziaria Progetti e attività;
- ☐ Modello C – Situazione di Cassa;
- ☐ Modello D – utilizzo avanzo di amministrazione;
- ☐ Modello E – riepiloghi per tipologia di spesa.
- ☐ Residui 2022

Il Programma Annuale così predisposto viene sottoposto a verifica di regolarità contabile da parte del Collegio dei Revisori e successivamente all'approvazione del Consiglio di Istituto.

In caso di approvazione sarà pubblicato, entro quindici giorni, sul sito web dell'istituto.

Relativamente alle modifiche e verifiche del Programma, ai prelievi dal fondo di riserva, alle variazioni, storni e all'attività gestionale si procederà ai sensi e per gli effetti del D.M. del 28//08/2018 numero 129 e del Decreto Assessoriale numero 7753 del 28 dicembre 2018.

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate, coerenti con quanto nel triennio precedente è stato già realizzato, nonché con il P.d.M , il piano annuale dell'inclusione il Piano della Formazione del personale in PTOF di questa scuola.

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

L'Assistente Amm.vo facenti funzioni
Maria Concetta Insaudo

Il Dirigente Scolastico
Prof. ssa Daniela Giuseppa Amarù