



## Relazione Programma Annuale A.F. 2023

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2023 ha tenuto presente i seguenti elementi:

#### 1.1 Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	PLESSO TORRETTA	VIA LEONARDO SMURRA - 88812 CRUCOLI TORRETTA KR	KRAA81902X
EE	TORRETTA	VIA LEONARDO SMURRA - 88812 LOC. CRUCOLI TORRETTA KR	KREE819025
MM	S.M. CRUCOLI	VIA NICHOLAS GREEN - 88812 CRUCOLI TORRETTA KR	KRMM819013

#### 1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 238 alunni distribuiti su 14 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	PLESSO TORRETTA	3	64
EE	TORRETTA	8	111
MM	S.M. CRUCOLI	3	63

#### 1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 51 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente Scolastico (Reggente)
- N. 1 - DSGA F.F.
- N. 37 - Personale docente
- N. 12 - Personale ATA



## 2. Obiettivi PTOF

### Obiettivi formativi individuati dalla scuola

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning;
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014 valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- apertura pomeridiana delle scuole e riduzione del numero di alunni e di studenti per classe o per articolazioni di gruppi di classi, anche con potenziamento del tempo scolastico o rimodulazione del monte orario rispetto a quanto indicato dal regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 20 marzo 2009, n. 89;



### 3. Bilancio

#### 3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,022 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>144.619,09</b>
	1.1	Non Vincolato	4.825,89
	1.2	Vincolato	139.793,20

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti:

- Dotazione ordinaria
- Risorse Miur

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 144.619,09 come riportato nel Mod. C. Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2022 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2023 (vedi mod. D).

Si fa presente che, come previsto dall'art.7 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione potranno essere impegnati solo dopo l'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	<b>A.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.988,44	0,00	6.988,44
	<b>A.2</b>	Funzionamento amministrativo	4.555,20	0,00	4.555,20
	<b>A.3</b>	Didattica	6.993,38	4.825,89	2.167,49
	<b>A.4</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	<b>A.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00
	<b>A.6</b>	Attività di orientamento	191,32	0,00	191,32
<b>P</b>		<b>Progetti</b>			
	<b>P.1</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	79.432,82	0,00	79.432,82
	<b>P.2</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	44.457,93	0,00	44.457,93
	<b>P.3</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	<b>P.4</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	0,00	0,00
	<b>P.5</b>	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	<b>G.1</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00



<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>		142.619,09	4.825,89	137.793,20
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>		2.000,00	0,00	2.000,00

### 3.2 Previsione Entrate

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

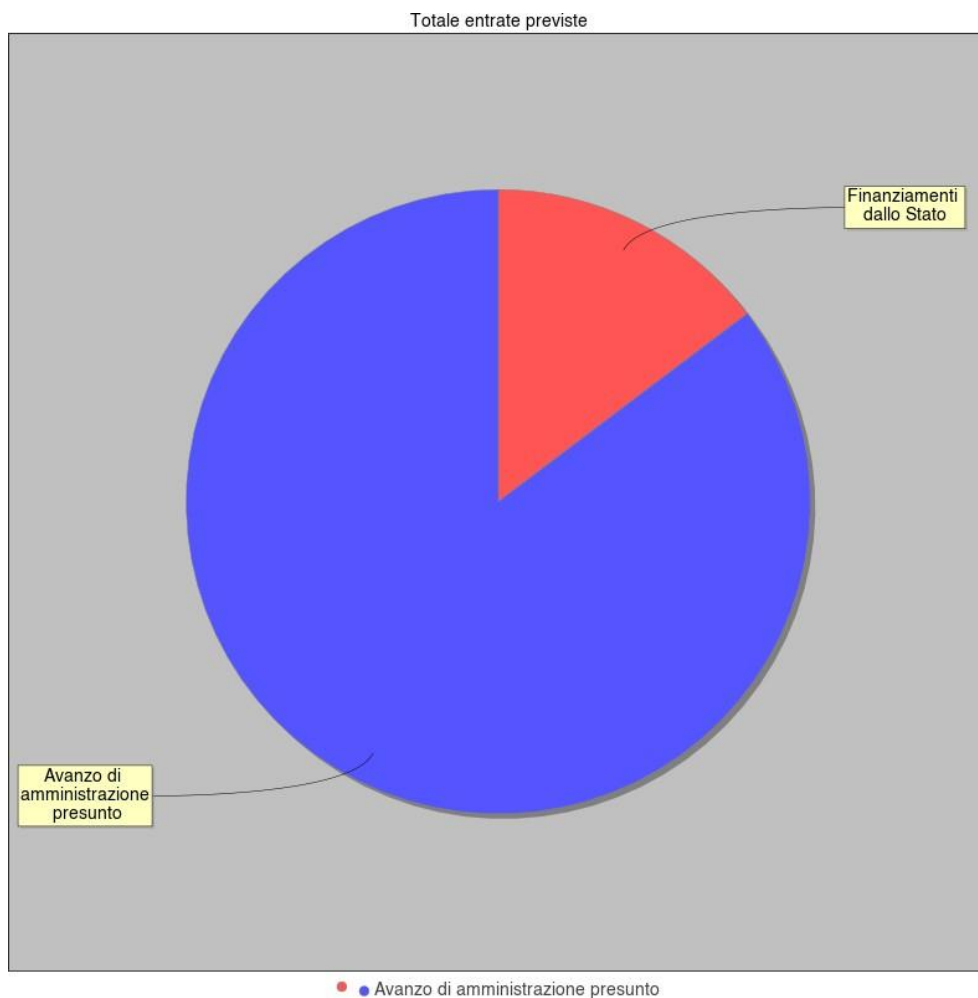
Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2023:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
<b>3</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>24.937,37</b>
	<b>1</b>	Dotazione ordinaria	4.917,37
	<b>6</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.020,00

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>144.619,09</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>24.937,37</b>



#### DOTAZIONE ORDINARIA

Il Ministero dell'istruzione e del Merito, in via preventiva, ha comunicato con nota MIUR n° 46445 del 4 ottobre 2022 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2023 di € 4.917,37 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2023, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107.

**Le entrate** saranno utilizzate per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: gestione servizio di tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatrici per i plessi e per gli uffici di segreteria, cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatrici, libri – riviste e abbonamenti amministrativi, assistenza hardware, interventi manutenzioni ordinarie, assicurazione integrativa alunni e personale, materiale igienico sanitario per alunni e personale, materiale e strumentazione per igienizzare e sanificare beni e persone. Spese per Medico competente e per Responsabile Protezione dati.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 300 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa di euro 25,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A1- Funzionamento generale nel conto 99/01/001 Anticipo DSGA e reintegro anticipo in 99/01.



### 3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 6.988,44 €, Spese 6.988,44 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	6.988,44	6.988,44

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.988,44

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.988,44
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 6.980,83 €, Spese 6.980,83 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	5.913,93	5.913,93
A.2.2 RISORSE EX ART 39 BIS - D.L. 115/2022 CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID-19	1.066,90	1.066,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.555,20
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.425,63
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	300,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.100,03
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	800,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	800,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	700,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	866,90
5.1	Altre spese	Amministrative	47,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	666,90
99.1	Partite di giro	Partite di giro	300,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.C. CRUCOLI TORRETTA

88812 CRUCOLI (KR) VIA NICHOLAS GREEN C.F. 91021270797 C.M. KRIC819002

**A.3 - Didattica - Entrate 8.993,38 €, Spese 8.993,38 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Didattica	6.825,89	6.825,89
A.3.5 ASSISTENZA PSICOLOGICA	680,07	680,07
A.3.8 RISORSE ESAMI DI STATO SCUOLA SEC. I^ E II^GRADO AI SENSI DELL'ART. COM 504 E 505 L.N. 178 DIC. 2020	1.487,42	1.487,42

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.825,89
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.167,49
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.487,42
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	700,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.141,96
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	2.500,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.183,93
6.1	Imposte e tasse	Imposte	300,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	680,07

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 191,32 €, Spese 191,32 €**

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	191,32

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	191,32

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 99.452,82 €, Spese 99.452,82 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.36 PROGETTO PER APPRENDIMENTO INNOVATIVO PNSD AZIONE #7	2.768,91	2.768,91
P.1.43 P.1.43 - AODGEFID/28966 TRASFORMAZIONE DIGITALE DELLA DIDATTICA 13.1.2A FERS PON CL 2021 131	1.282,10	1.282,10
P.1.44 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL I CICLO AZIONE 13.1.3. FESR PON-CL-2022-76	381,81	381,81
P.1.45 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA -	75.000,00	75.000,00

**KRIC819002 - A1D4627 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000226 - 14/01/2023 - VII - U**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.C. CRUCOLI TORRETTA

88812 CRUCOLI (KR) VIA NICHOLAS GREEN C.F. 91021270797 C.M. KRIC819002

AVVISO 38007/2021 - CUP D24D22000580006		
P.1.46 1.4.1 SITO INTERNET - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (APRILE 2022)	7.301,00	7.301,00
P.1.47 1.2 CLOUD - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (APRILE 2022)' - M1C1 PNRR FINANZIATO	12.719,00	12.719,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	79.432,82
3.6	Finanziamenti dallo Stato	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.020,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	3.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	381,81
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	307,38
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.125,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	21.302,10
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	57.786,88
6.1	Imposte e tasse	Imposte	12.780,74
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	2.768,91

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 44.457,93 €, Spese 44.457,93 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.26 PROGETTI PTOF ANNO 2022	3.683,93	3.683,93
P.2.27 CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI	1.000,00	1.000,00
P.2.28 10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-25 NON DIS-PERDIAMOCI DI VISTA	15.246,00	15.246,00
P.2.29 10.2.2A-FDRPOC-CL-2022-27 RAGGIUNGIAMO LE NOSTRE COMPETENZE CON...	24.528,00	24.528,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	44.457,93

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	43.457,93
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.000,00

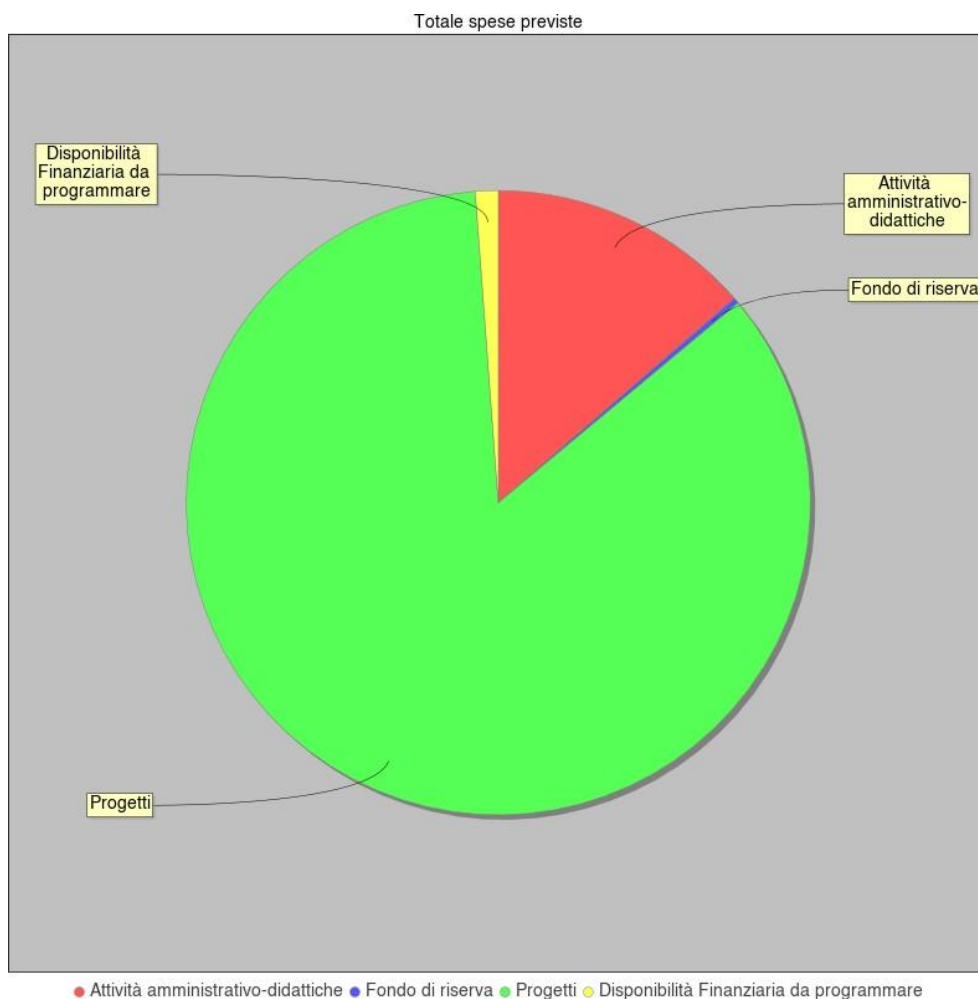
**Totale spese previste**

**KRIC819002 - A1D4627 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000226 - 14/01/2023 - VII - U**





TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	23.153,97
Progetti	143.910,75
Fondo di riserva	491,74
Disponibilità Finanziaria da programmare	2.000,00



### 3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 10,00% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria gennaio/agosto2022 nota Prot. n. 46445/2022). Il fondo di riserva di euro 491,74 potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività/Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/201.



#### 4. Conclusioni

Il saldo contabile tra Istituto cassiere (nello specifico Poste Italiane Spa) e il giornale di cassa dell'Istituto Comprensivo, si equivalgono.

Esiste, invece, una discordanza tra i saldi predetti e il saldo presente nell'estratto conto della Banca d'Italia al 31/12/2022, per un importo pari a Euro di cui:

- Euro 500,22  
(mandato n. 264 del 31/12/2022)
- Euro 297,11  
(mandato n. 264 del 31/12/2022)

importi non transitati dalle Poste Italiane alla Banca d'Italia, ma con regolare emissione di F24;

- Per l'importo di Euro 772,81

Nonostante sia stata eseguita una oculata verifica, alla data odierna tale differenza non risulta identificata, probabilmente per un mancato aggiornamento dei flussi telematici, per cui resta in via di definizione.

CRUCOLI, 14-01-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

**Dott. Domenico Pelligrò**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Sara Giulia Aiello**