



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:

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. La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza 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" (art. 2 c. 1).
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche che si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; della stessa si fornisce inoltre una rappresentazione anche in termini di cassa" (art. 4 c. 1).

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente funzionale alle attività previste dal PTOF e, nel fare questo attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Nel confronto tra Dirigente scolastico e DSGA sono state condivise queste coordinate per la predisposizione del Programma Annuale:

1. considerare tra le fonti di entrata esclusivamente i trasferimenti dello Stato, fonte certa, in quanto comunicata; eventuali entrate da fonti diverse, al momento non quantificabili, daranno luogo a successive variazioni al PA;
2. definire le voci di destinazione tenendo conto della diversa natura delle operazioni di impiego delle risorse e differenziando fra attività ordinarie della scuola e progetti in senso stretto.

1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
RI	I.P.S.I.A. A. M. BARLACCHI	VIA CARDUCCI - 88900 CROTONE KR	KRRI040006

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 856 alunni distribuiti su 47 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
RI	I.P.S.I.A. A. M. BARLACCHI	47	856

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 143 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 111 - Personale docente
- N. 31 - Personale ATA



2. Obiettivi PTOF

La redazione del P.A. si propone di:

- 1-accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
 - 2-assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;
 - 3-coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF;
 - 4-connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
 - 5-dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
 - 6-integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
 - 7-connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico.
- Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.L. 129/2018; in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti principi:
- 1-"prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. avrà cura di utilizzare il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico specialistico con lo scopo di favorire la comprensione e la partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione;
 - 2-"chiarezza e comprensibilità": all'interno di una seduta del Consiglio d'Istituto si illustrerà il programma annuale alle varie componenti, al fine di favorire la comprensione degli aspetti essenziali: comprensione delle fonti di finanziamento, dell'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, delle variazioni del bilancio, del raccordo tra progettazione dell'anno scolastico con la gestione finanziaria dell'anno solare; del significato di preventivo e consuntivo, di residui attivi e passivi. Particolare attenzione sarà data alla comprensione dell'utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali e del contributo volontario delle famiglie.



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		Avanzo di amministrazione presunto	416.635,15
	1.1	Non Vincolato	106.363,73
	1.2	Vincolato	310.271,42

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione vincolato per la sua totalità è stato coerentemente distribuito sulle attività e sui progetti rispettando rigidamente i vincoli di destinazione.

L'avanzo di amministrazione non vincolato è stato utilizzato e distribuito distribuito negli aggregati di spesa A01,A02, A03, A4 e A05 .

Nell'esercizio finanziario 2022 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 459.075,25 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 148.803,83 senza vincolo di destinazione e di € 310.271,42 provenienti da finanziamenti finalizzati in particolare sui progetti.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 232.530,16

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.792,39	0,00	5.792,39
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.875,42	14.875,42	0,00
	A.3	Didattica	20.756,39	13.991,19	6.765,20
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	68.631,90	0,00	68.631,90
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento	4.884,47	0,00	4.884,47
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	188.346,42	0,00	188.346,42
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.851,04	0,00	35.851,04
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	0,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			



G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato		339.138,03	28.866,61	310.271,42
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		77.497,12	77.497,12	0,00



3.2 Previsione Entrate

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

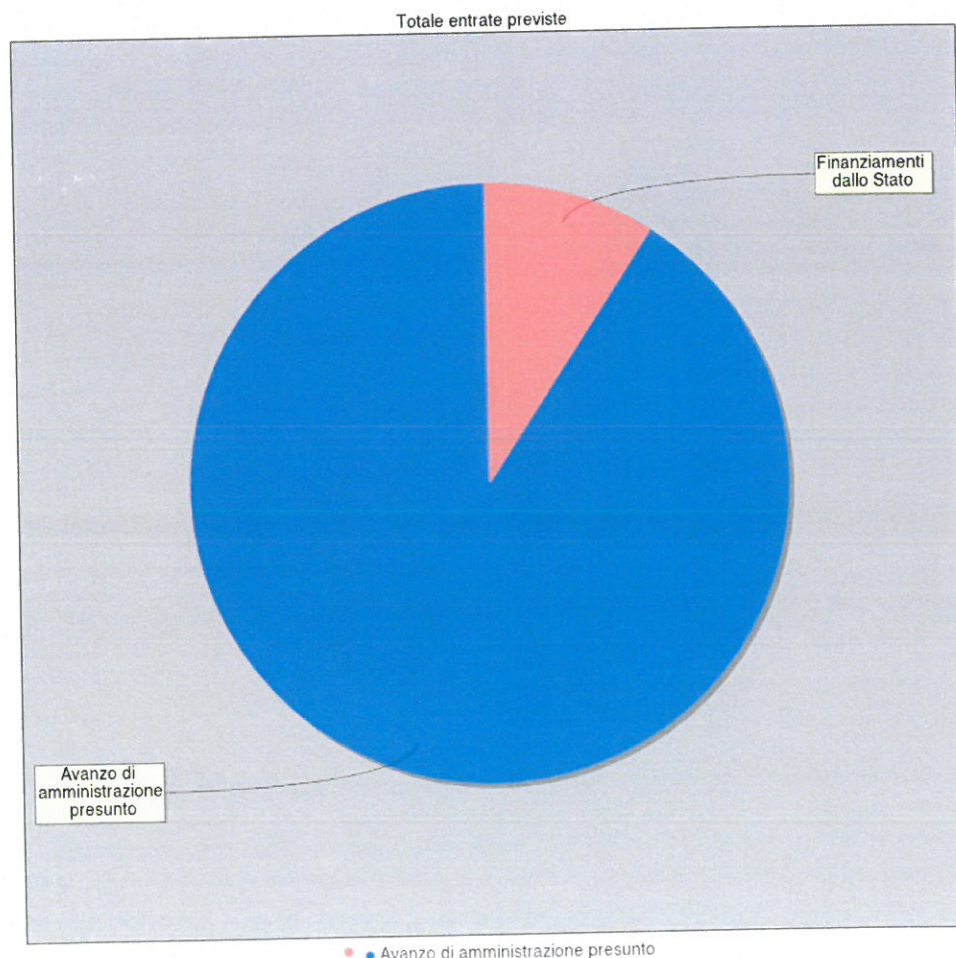
Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	42.507,42
	1	Dotazione ordinaria	42.507,42

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 di previsione del PA 2023 sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza e precisamente: trasferimenti dello Stato e dotazione ordinaria assegnata sulla base dei parametri stabiliti dalle norme vigenti.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	416.635,15
Finanziamenti dallo Stato	42.507,42





La Nota MIUR del 04/10/2022 prot. n.46445 –a.s. 2022/23 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre – dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023- periodo gennaio - agosto 2023 indica le risorse finanziarie su cui poter fare affidamento per redigere il documento contabile per il periodo gennaio–agosto 2023. Inoltre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria assegnata potranno essere disposte e accertate nel bilancio, solo tramite istruzioni che verranno di volta in volta impartite in generale settembre-dicembre 2023 per: l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa.



3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 5.792,39 €, Spese 5.792,39 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.5 RISORSE EX ART. 39 BIS DL 115 2022	5.792,39	5.792,39

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.792,39

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.792,39

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 29.248,69 €, Spese 29.248,69 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	29.248,69	29.248,69

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	14.875,42
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	14.373,27
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	500,00

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	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.018,79
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.373,27
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	5.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	7.500,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	2.000,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	3.856,63
6.1	Imposte e tasse	Imposte	4.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	500,00

A.3 - Didattica - Entrate 33.756,39 €, Spese 33.756,39 €



Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Didattica	26.991,19	26.991,19
A.3.11 E.F. 2022 RISORSE PER SERVIZI PROFESSIONALE E SUPPORTO PSICOLOGICO - L. ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2	3.617,33	3.617,33
A.3.12 A.F. 2022 D.L. 21 2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTE	3.147,87	3.147,87

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	13.991,19
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.765,20
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	13.000,00

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	4.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.007,89
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	10.147,87
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.617,33
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	4.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	2.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	6.983,30

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 81.966,05 €, Spese 81.966,05 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	81.966,05	81.966,05

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	68.631,90
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	13.334,15

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	20.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	9.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.000,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	5.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	8.966,05
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	15.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	9.000,00
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
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	0,00
6.1			



	Imposte e tasse	Imposte	5.000,00
--	-----------------	---------	----------

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 4.884,47 €, Spese 4.884,47 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.884,47

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	1.884,47

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 188.346,42 €, Spese 188.346,42 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.4 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	504,90	504,90
P.1.15 PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE ART. 3, COMMA 1, D.M. 48/2021	37.467,88	37.467,88
P.1.17 DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO	24,75	24,75
P.1.18 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE	7.748,89	7.748,89
P.1.19 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI STEM	8.000,00	8.000,00
P.1.20 LABORATORI GREEN, SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO - AVVISO 50636/2021	130.000,00	130.000,00
P.1.21 PIANO DELLE ARTI 2022 MISURE C, E, F, G, I - A.F. 2022	3.600,00	3.600,00
P.1.22 ANIMATORE DIGITALE 2022- INNOVAZIONE DIGITALE DIDATTICA LABORATORIALE	1.000,00	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	188.346,42

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	23.467,88
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	18.248,89
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	1.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	20.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	45.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	0,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	63.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	15.600,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	529,65



P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 35.851,04 €, Spese 35.851,04 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 FONDI PROVINCIA DI CROTONE PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	28.594,35	28.594,35
P.2.4 PIANO SCUOLA 2020/21 - PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'	7.256,69	7.256,69

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	35.851,04

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	4.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	28.594,35
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.256,69

Totale spese previste

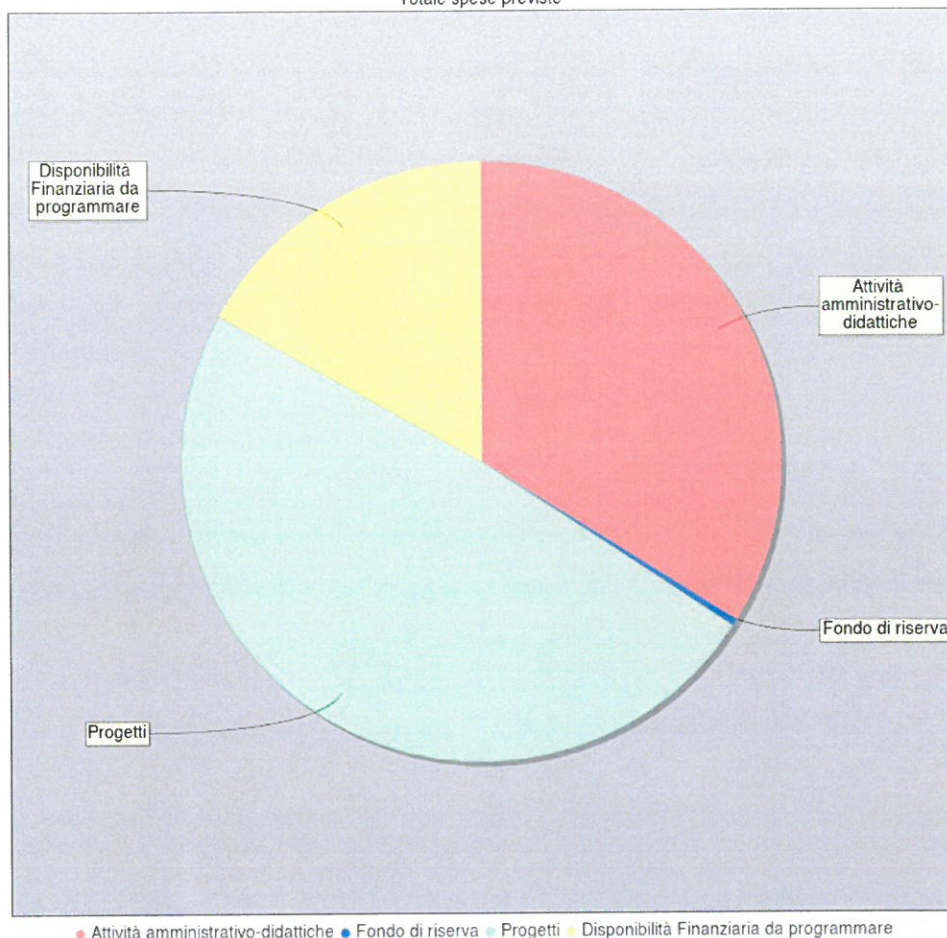
TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	155.647,99
Progetti	224.197,46
Fondo di riserva	1.800,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	77.497,12



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
RI I.P.S.I.A. A. M. BARLACCHI

88900 CROTONE (KR) VIA CARDUCCI C.F. 81004490793 C.M. KRRI040006

Totale spese previste





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

Nella stesura del presente Programma Annuale, si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna. Tutte le proposte sono state oggetto di delibere dei competenti organi collegiali e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto. Il Dirigente Scolastico, il Direttore s.g.a e la Giunta Esecutiva nella convinzione di aver agito nell'interesse dell'Istituzione scolastica e nel rispetto della normativa vigente, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2023. In appendice alla presente relazione si allegano oltre i modelli di cui sopra:

*il mod. A : Programma Annuale

*il mod. B : Sez. 1. Scheda Descrittiva Analitica di Attività e/o Progetti

Sez. 2. Scheda Illustrativa Finanziaria di Attività e/o Progetti

*il mod. C : Situazione amministrativa presunta

*il mod. D : Utilizzo avanzo di amministrazione presunto

*il mod. E : Riepilogo per tipologia di spesa.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi monitorando le azioni programmate messe in atto e le variazioni in seguito ad eventuali nuove assegnazioni ministeriali o di diversa provenienza, procederanno ad una valutazione del PA nel suo complesso e ne daranno comunicazione al Consiglio di Istituto. Il controllo di gestione avverrà attraverso verifiche, mediante la valutazione di efficacia (obiettivi raggiunti), efficienza (minimo di impegno di risorse), economicità (spesa contenuta entro la disponibilità)

CROTONE, 3

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. ssa Maria Antonietta ZITO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Serafina Rita Anania