

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto CD SETTIMO CIRCOLO di PIACENZA, l'anno 2024 il giorno 25, del mese di gennaio, alle ore 08:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di PIACENZA.

La riunione si svolge presso da remoto presso sedi operative dei Revisori.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
TERESA	CAPPABIANCA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ARMANDO	ACRI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

la verifica ed il controllo della documentazione ai fini del rilascio del parere di regolarità amministrativo contabile, si sono svolti a distanza, congiuntamente, ai sensi degli artt. 51 e 52 del D.I. n. 129/2018 nonché alla luce della Nota MIM n. 32361 del 21.11.2023. Il verbale, pertanto, è stato redatto a seguito di controllo a distanza, telematicamente, mediante l'uso di strumentazione informatica.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2024 ai sensi dell'art. 51, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
4. Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
5. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1. Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	5	5	109	0	108	108	5	21,60

Rispetto all'ultima rilevazione effettuata alla data del 31.10.2022 non si registrano significative variazioni.

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolunga to (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	5	5	105	0	0	104	104	2	1	20,80
Seconde	0	1	5	6	122	0	16	105	121	5	1	20,17
Terze	0	1	5	6	125	0	24	102	126	5	-1	21,00
Quarte	0	1	5	6	132	0	22	109	131	4	1	21,83
Quinte	0	1	4	5	114	0	22	92	114	3	0	22,80
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	4	24	28	598	0	84	512	596	19	2	21,29
Prime				0					0		0	0
Seconde				0					0		0	0
Terze				0					0		0	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Rispetto all'ultima rilevazione effettuata in data 31.10.2022, si registra una diminuzione di n. 16 alunni, mentre il numero delle classi rimane invariato.

Si fa presente che nel corso dell'esame del conto consuntivo 2023 , si procederà ad effettuare una verifica ,con rilevazione al Marzo 2024, sull'organico classi/alunni (diritto/fatto).

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	90
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	27

Non si rilevano, altresì, unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

Rispetto all'ultima rilevazione effettuata in data 31.10.2022, si registra un aumento di n. 11 docenti e di n.1 unità di personale ATA.

Ad ogni buon conto si fa presente che in occasione dell'esame del conto consuntivo 2023, procederemo ad una accurata verifica dell'organico del personale in servizio (diritto/fatto).

Programma Annuale (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 143.809,46
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 11.233,33
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 9.000,00
06-Contributi da privati	€ 16.500,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 180.542,79
SPESE	
Attività	€ 147.530,33
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 11.961,72
A02-Funzionamento amministrativo	€ 9.669,79
A03-Didattica	€ 115.453,47
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 10.445,35
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
Progetti	€ 16.083,54
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 7.173,40
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00

P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 8.910,14
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 300,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 163.913,87
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 16.628,92
TOTALE A PAREGGIO	€ 180.542,79

In merito all'aggregato Z 101 concernente le disponibilità da programmare, si fa osservare che , nel corso della predisposizione del PA, è necessario indicare nella Relazione illustrativa siano analiticamente rappresentate e motivate le ragioni dell'accantonamento per avere in futuro la certezza della natura dei valori. A questo proposito è consigliabile non utilizzare somme provenienti da un avanzo non vincolato se non si ha la certezza che le stesse siano state effettivamente incassate.

Il PTOF triennale (2022/2025) è stato approvato dal Consiglio di Circolo in data 30.6.2022 con verbale n. 20 , mentre l'aggiornamento del POF è stato approvato con delibera n. 7 del 12.12.2023.

Il PA 2024 è stato predisposto e proposto alla Giunta Esecutiva in data 12.1.2024. La documentazione , a completamento, è pervenuta ai revisori in data 25.1.2024.

Si ritiene doveroso segnalare che l'istituto ha usufruito del regime di proroga dei tempi di predisposizione del PA 2024 ai sensi della CM MIM n. 32361 del 21.11.2023.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 143.809,46, come riportato nel Mod. C.

Dal Mod.C si evince un totale di residui attivi di euro 84.064,74 e di residui passivi di euro 10.391,96. Poiché tale consistenza è da considerarsi moderatamente elevata risulta necessario procedere ad una accurata analisi della natura e della tipologia dei residui, tenendo conto, ovviamente, dei tempi di perenzione e del grado di effettività (residui passivi) e dell'esigibilità (residui attivi). Si fa riserva pertanto, di verificare , in sede di esame del conto consuntivo 2023, la situazione rappresentata nel mod. L.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
---	--------	----------------------	--------------------------

Attività	€ 112.097,00	€ 112.097,00	€ 0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 461,72	€ 461,72	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 669,79	€ 669,79	€ 0,00
A03-Didattica	€ 110.520,14	€ 110.520,14	€ 0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 445,35	€ 445,35	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Progetti	€ 15.083,54	€ 15.083,54	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 6.173,40	€ 6.173,40	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 8.910,14	€ 8.910,14	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 127.180,54	€ 127.180,54	€ 0,00

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.

Il totale rappresentato nell'Utilizzo dell'Avanzo non coincide con i mod.A (Avanzo presunto) e Mod C (situazione amministrativa). La differenza di euro 16.628,92 è contabilizzato come avanzo di Amministrazione non utilizzato e rappresentato nel Mod A (Spese) in Aggregato Z (Disponibilità finanziaria da programmare).

L'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2023 è di - 8,26.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 7, del regolamento
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
- E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il PTOF è stato approvato

- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

Il presente verbale sarà inoltrato ,ai fini della notifica, in via telematica con riserva di sottoscrizione nel corso della prossima visita utile in presenza.

Conclusioni

I Revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2024, nonchè della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2024

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2024 il giorno 25 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CAPPABIANCA TERESA

ACRI ARMANDO



Relazione Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 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 2024 ha tenuto presente i seguenti elementi:

Esso costituisce il documento di programmazione politico-gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del piano dell'offerta formativa.

L'ordinamento finanziario delle istituzioni scolastiche prescrive la razionalità economica che si traduce operativamente nel principio di "buon andamento dell'amministrazione" (art. 97 della Carta Costituzionale) e nella indicazione della separazione dei ruoli come codificata dal quadro normativo vigente il quale prevede che al Consiglio di Istituto sia demandata la funzione di indirizzo e di controllo e che al Dirigente Scolastico, responsabile della struttura, competano le funzioni gestionali. Nella quotidianità dell'Istituzione Scolastica Autonoma si rende necessario realizzare una progettazione integrata, bisogna cioè armonizzare la programmazione educativo-didattica (Collegio dei Docenti) e la programmazione finanziaria con l'obiettivo di garantire una efficace erogazione del servizio.

La Scuola, nella sua autonomia, deve individuare gli obiettivi primari della sua azione nell'elaborazione e realizzazione del P.T.O.F. mediante l'ottimizzazione delle risorse umane e materiali per un corretto funzionamento dell'organizzazione.

Contestualmente è indispensabile pianificare le risorse finanziarie disponibili tenendo conto dell'assetto organizzativo di partenza e ipotizzando azioni atte a migliorarne la funzionalità.

Il programma Annuale è stato redatto in conformità alle prescrizioni delle norme e delle disposizioni vigenti e a quanto deliberato in seno agli Organi Collegiali di Istituto.

I principi fondamentali che guidano la predisposizione del Programma e il presente documento di accompagnamento sono due:

1. le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di Istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel Piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.) (art. 2 c.3 del 129/2018)
2. le risorse assegnate da enti locali e contributi delle famiglie

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio. (art. 2 c.1 del 129/2018).

Il Programma Annuale deve essere dunque strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal P.T.O.F., che si configura come lo strumento programmatico di base, non solo in termini di offerta formativa aggiuntiva, ma come elemento sommativo di tutta l'attività scolastica: curricolare, extracurricolare ed educativa.

Ad ogni attività e progetto compresi nel Programma Annuale è allegata una scheda illustrativa finanziaria. La DSGA



evidenzia l'importanza che il P.A. riveste quale strumento di gestione: con l'approvazione viene autorizzato l'accertamento delle entrate e l'assunzione degli impegni delle spese previste.

Il Programma Annuale e la presente relazione al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2024 sono stati formulati tenendo conto delle disposizioni normative di legge e delle deliberazioni degli Organi Collegiali della Scuola, in merito alla elaborazione e adozione, all'informazione e pubblicità del Piano triennale dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	CD SETTIMO CIRCOLO	VIA EMMANUELI 30 - 29121 PIACENZA PC	PCAA00700P
AA	HANS CRISTIAN ANDERSEN- PITTOLO	VIA GALILEO GALILEI - 29122 LOC. PITTOLO PC	PCAA00701Q
AA	"FRATELLI GRIMM"- BORGOTREBBIA-	VIA TREBBIA,133 - 29121 LOC. BORGOTREBBIA PC	PCAA00702R
EE	CD SETTIMO CIRCOLO	VIA EMMANUELI 30 - 29121 PIACENZA PC	PCEE00700X
EE	RENZO PEZZANI	VIA EMMANUELI 30 - 29121 PIACENZA PC	PCEE007011
EE	25 APRILE	VIA TREBBIA 131 - 29121 FRAZ. BORGOTREBBIA PC	PCEE007033

Nel complesso gli edifici scolastici mantengono un aspetto dignitoso e un buon livello di efficienza, grazie soprattutto al costante impegno di tutto il personale e del Comune di Piacenza.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 710 alunni distribuiti su 33 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	CD SETTIMO CIRCOLO	0	0
AA	HANS CRISTIAN ANDERSEN- PITTOLO	2	40
AA	"FRATELLI GRIMM"-BORGOTREBBIA-	3	68
EE	CD SETTIMO CIRCOLO	0	0
EE	RENZO PEZZANI	23	498
EE	25 APRILE	5	104

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 127 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente



- N. 97 - Personale docente
- N. 29 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale per l'esercizio 2024, in allineamento con le finalità del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti sulla base degli indirizzi per le attività della scuola e delle scelte di gestione e di amministrazione definiti nelle Linee di Indirizzo dal Dirigente Scolastico, è uno strumento che fornisce il quadro completo sulla dotazione finanziaria disponibile al fine di garantire una corretta ed efficace programmazione annuale conforme alle attività di istruzione, formazione e di orientamento previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF).

Il Programma annuale deve rispondere a diversi criteri che, in generale, regolano l'attività delle pubbliche amministrazioni e quindi anche degli istituti scolastici. Nello specifico si tratta di 3 criteri:

efficacia: la capacità dell'istituzione scolastica di raggiungere gli obiettivi previsti dal Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);

efficienza: la capacità della scuola di fornire il servizio formativo ed educativo con il minor dispendio di risorse economiche possibile ottimizzando il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;

economicità: la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con le proprie risorse disponibili, in modo tale che le entrate previste devono quanto meno compensare tutte le uscite.

Il Programma Annuale per l'esercizio 2024, in allineamento con le finalità del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti, si dispiega nei seguenti ambiti:

consolidamento e valorizzazione delle azioni didattiche e curricolari;

sostegno particolare a quelle di trasversalità,

unitarietà, innovazione che mirano al successo scolastico nell'ottica della continuità formativa tra i tre ordini di scuola presenti nell'Istituto;

interventi tempestivi e diffusi volti al recupero delle carenze evidenziate nei saperi di base;

aggiornamento e implementazione degli strumenti tecnologici a disposizione della didattica;

aggiornamento, ristrutturazione e/o mantenimento delle reti informatiche e degli strumenti hardware e software con l'obiettivo di favorire la comunicazione on-line scuola-famiglie e ottimizzazione dei tempi di lavoro amministrativo e fiscale dell'ufficio

creazione e/o mantenimento di accordi con il territorio per incrementare e migliorare la qualità dei servizi, anche mediante il reperimento di risorse aggiuntive (Comuni, Provincia, Regione, Genitori, Associazioni locali, ecc...);

creazione e/o mantenimento di accordi con il territorio per la costituzione di reti di scuole anche ai fini della formazione del personale e/o l'acquisizione di nuove strutture

PRIORITA' DI INTERVENTO

FINANZIAMENTO DELLA NORMALE ATTIVITA' DIDATTICA: piena attuazione delle attività didattico-curricolari



programmate al fine di conseguire i traguardi di competenza previsti alla conclusione del primo ciclo di istruzione (Regolamento recante indicazioni nazionali per il curricolo della scuola dell'Infanzia e del primo ciclo di istruzione – a norma dell'art. 1 comma 4 del DPR 89/2009);

INDICATORI

I monitoraggio delle valutazioni e confronto con lo storico

I monitoraggio dei risultati delle prove Invalsi e confronto con lo storico (d'Istituto, regionale, nazionale, europeo)

FINANZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE necessarie alla gestione dell'Istituto Comprensivo: sicurezza della rete e del server, efficacia della rete di segreteria, cablaggio dei plessi, adeguamento della dotazione informatica dell'ufficio, implementazione della dotazione tecnologica

INDICATORI

consistenza del patrimonio della direzione didattica: variazioni per acquisti , comodati d'uso, donazioni

monitoraggio delle criticità: segnalazioni da segreteria (numero), segnalazioni da docenti (numero), segnalazioni da famiglie(numero)

ATTIVAZIONE DI RETI E RELAZIONI INTERISTITUZIONALI: si ritiene strategico, al fine di mantenere l'I.C. nei circuiti inter-istituzionali e di reperire risorse, anche finanziarie, mantenere o incrementare gli accordi di rete con altre scuole e/o Enti, Associazioni, Istituzioni per la realizzazione di diversi progetti.

Per ciò che concerne la progettazione di Istituto, si fa riferimento al PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA approvato dal Collegio Docenti ie dal Consiglio di Istituto.

Il P.T.O.F., elaborato dal Collegio dei Docenti ed approvato dal Consiglio di Istituto, è stato il punto di riferimento per la stesura del Programma Annuale. In base ai bisogni individuati nel PTOF sono stati confermati i seguenti obiettivi formativi che costituiscono la "mission" del nostro Istituto:

I elevare il livello di formazione di ogni alunno, favorendo la trasformazione delle conoscenze in competenze; I ridurre gli insuccessi, con azioni di contrasto alla dispersione scolastica;

I valorizzare e potenziare le competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;

I potenziare le competenze matematico-logiche e scientifiche;



I sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, la cultura musicale edel patrimonio e delle attività culturali;

I alfabetizzare all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini;

I potenziare le discipline motorie e lo 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;

I valorizzare la 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;

I valorizzare percorsi formativi individualizzati e il coinvolgimento degli alunni e degli studenti;

I individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti I definire un sistema di orientamento.

I perseguirte l'internazionalizzazione dell'Istituto

I valorizzare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali

La linea strategica dell'Istituto nasce dalla riflessione di insieme che orienta la scelta degli obiettivi chiave nel medio periodo e indica la modalità che l'organizzazione intende perseguire per raggiungerli. L'idea è quella della scuola come organizzazione che apprende. Sono state individuate alcune dimensioni chiave per promuovere questo processo:

I definire una visione condivisa basata sull'apprendimento degli studenti promuovere e supportare un continuo aggiornamento del personale docente

I promuovere la collaborazione dello staff e la condivisione al suo interno; I creare una cultura basata sulla ricerca, l'innovazione e l' esplorazione;

I creare la modalità di raccogliere e condividere i dati e la conoscenza;

I costruire un rapporto di crescita e scambio con l'esterno, essendo consapevoli di far parte di un sistema; I promuovere una leadership allargata e partecipata.

Le Attività educativo-didattiche e i Progetti sono in perfetta coerenza con gli obiettivi formativi individuati nel P.T.O.F.



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,023 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	143.809,46
	1.1	Non Vincolato	3.661,33
	1.2	Vincolato	140.148,13

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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	461,72	0,00	461,72
	A.2	Funzionamento amministrativo	669,79	0,00	669,79
	A.3	Didattica	110.520,14	0,00	110.520,14
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	445,35	0,00	445,35
	A.6	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.173,40	0,00	6.173,40
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	0,00	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.910,14	0,00	8.910,14
	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			127.180,54	0,00	127.180,54



Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	16.628,92	3.661,33	12.967,59
--	-----------	----------	-----------



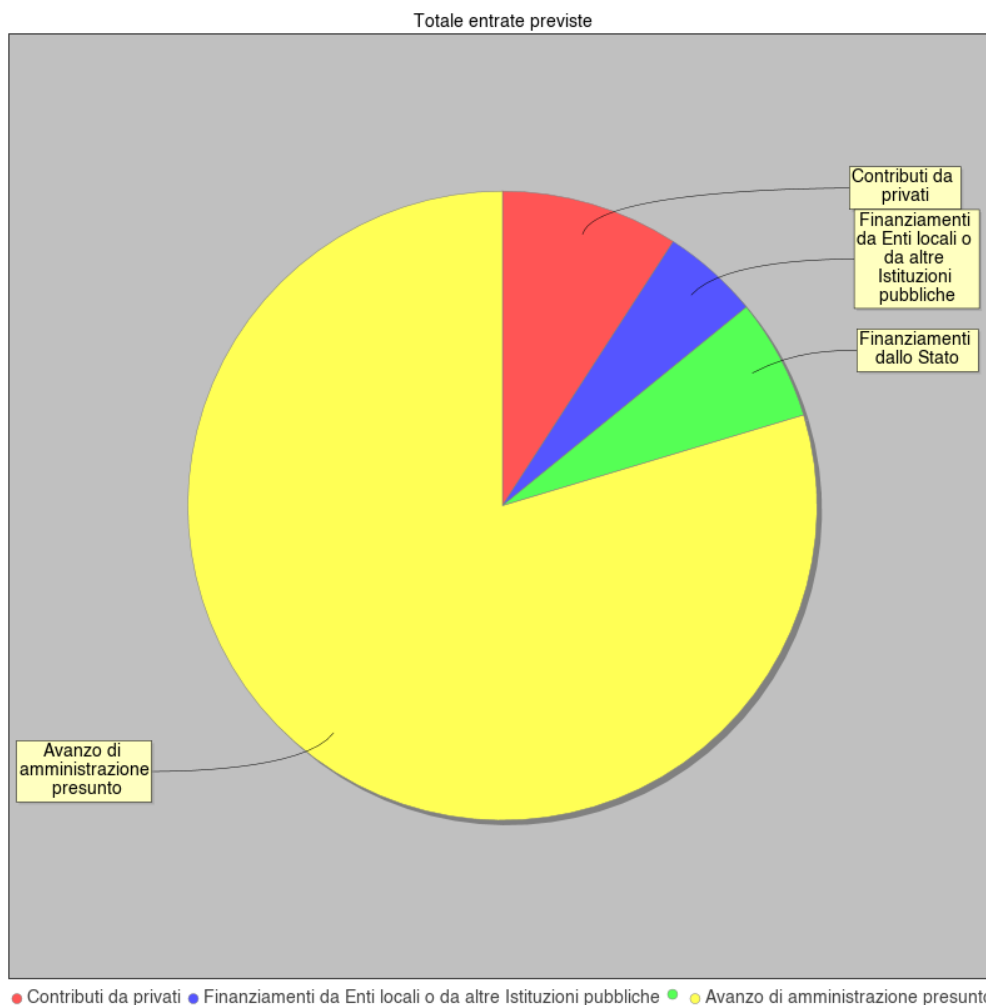
3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2024:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	11.233,33
	1	Dotazione ordinaria	11.233,33
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00
	3	Comune non vincolati	9.000,00
6		Contributi da privati	16.500,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	143.809,46
Finanziamenti dallo Stato	11.233,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00
Contributi da privati	16.500,00





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 11.961,72 €, Spese 11.961,72 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale della scuola	11.961,72	11.961,72

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	461,72
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.961,72

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 9.669,79 €, Spese 9.669,79 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento Amministrativo Generale della segreteria scolastica	9.669,79	9.669,79

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	669,79
5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune non vincolati	9.000,00

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	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.969,79
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00

A.3 - Didattica - Entrate 115.453,47 €, Spese 115.453,47 €



Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Funzionamento Didattico Generale	5.151,80	5.151,80
A.3.2 Area Espressiva	5.978,84	5.978,84
A.3.14 M4C1I3.2 - SCUOLE 4.0: SCUOLE INNOVATIVE E LABORATORI CODICE AVVISO M4C1I3.2-2022-961	104.322,83	104.322,83

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	110.520,14
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.933,33

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	10.432,28
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	10.432,28
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	65.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.978,84
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	10.432,28
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	10.432,28
6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.745,51

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 10.445,35 €, Spese 10.445,35 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Uscite Didattiche - viaggi di istruzione	10.445,35	10.445,35

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	445,35
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.445,35

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 7.173,40 €, Spese 7.173,40 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.2 Innovazione tecnologica ampliamento offerta formativa - Contributo famiglie	7.173,40	7.173,40



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.173,40
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.173,40

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.910,14 €, Spese 8.910,14 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione - aggiornamento personale scuola	8.910,14	8.910,14

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

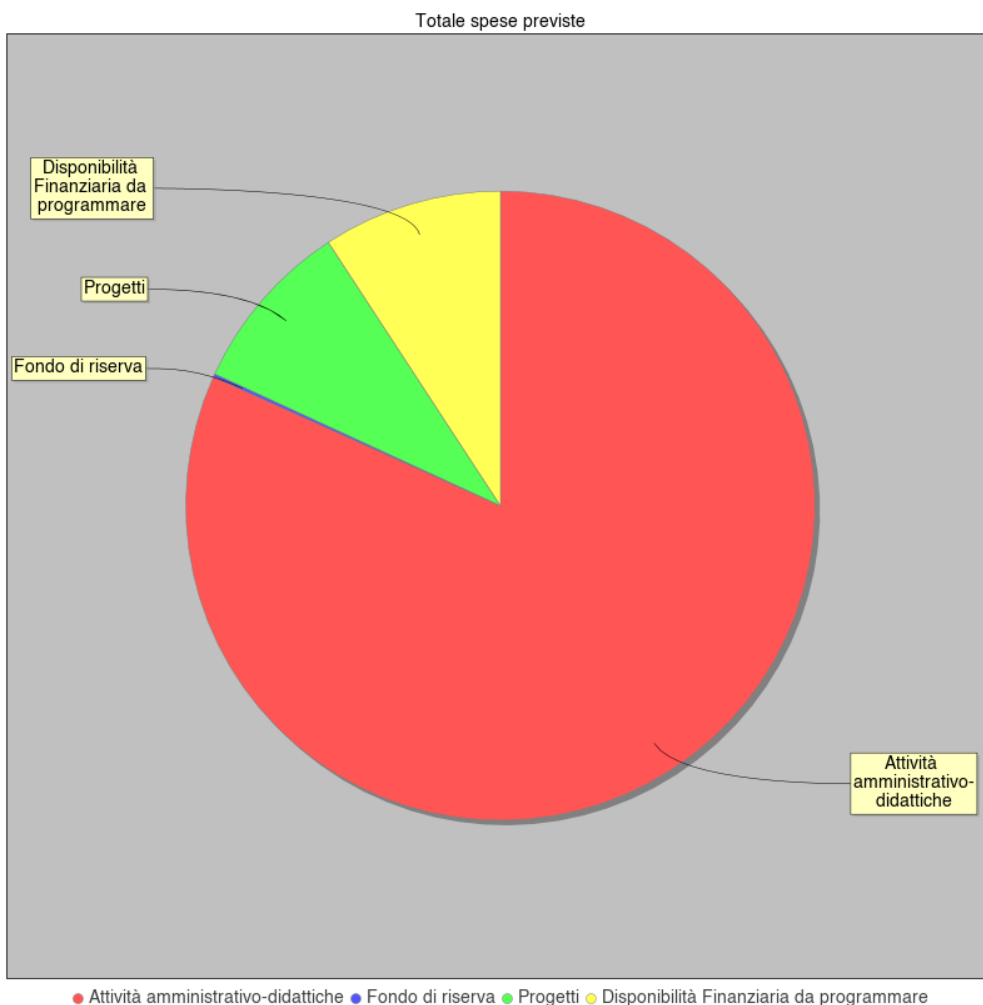
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	8.910,14

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	8.910,14

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	147.530,33
Progetti	16.083,54
Fondo di riserva	300,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	16.628,92





3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 16.628,92 per progetti relativi all'ampliamento dell'Offerta Formativa come da aggiornamento PTOF



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Programma Annuale 2024 è stato redatto conformemente alle linee guida di cui al D.I. n°129/2018.

Le risorse disponibili sono state collocate nell'ambito del P.A. secondo principio di correttezza giuridico-amministrativa e funzionalità gestionale.

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono strettamente correlate a quelle che si prevede di sostenere effettivamente, attraverso una gestione che deve tener conto, prima di tutto, delle risorse finanziarie a disposizione e anche:

delle caratteristiche logistiche della scuola;

delle strutture di cui la scuola dispone;

e del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinato alle spese obbligatorie.

L'introduzione dell'apertura di "contabilità speciali presso la tesoreria statale (Banca d'Italia)" intestate alle istituzioni scolastiche, in attuazione al D.L. 95/2012 art. 7 commi 33 e 34, ha portato la scuola ad una carenza sempre più marcata di liquidità di cassa inibendo, di fatto, la possibilità di anticipare somme a copertura di progetti ed attività.

L' "Avanzo di Amministrazione" è stato impegnato, in parte per migliorare il livello di qualità dell'offerta formativa (funzionamento didattico, acquisti per attività PTOF) e in parte è stata destinato ad investimenti che vadano ad implementare le dotazioni tecnologiche, il patrimonio di sussidi ed attrezzature di laboratori, aule speciali, che comunque costituiscono un valore aggiunto per l'utenza.

A fronte delle condizioni sopra descritte e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possano:

garantire il recupero e l'approfondimento delle discipline curriculari, secondo le necessità di ciascun alunno onde favorire la migliore inclusione possibile;

garantire progetti mirati alla prevenzione e al supporto ai disagi e alle difficoltà di apprendimento;

garantire la formazione del personale, soprattutto mediante iniziative di ricerca /azione e in rete con altri istituti scolastici;

rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amm.ve di cui la scuola già dispone e garantisce la gestione;

rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa e garantirne la gestione;

ampliare l'offerta Formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa, anche con il contributo di EE.LL. e Associazioni del Territorio su proposta della scuola, delle famiglie.

Entro il termine delle attività didattiche in corso (30-06-2024) gli OO.CC. nelle opportune sedi valuteranno l'efficacia del programma, sia nella sua dimensione curricolare che in quella progettuale di miglioramento dell'offerta formativa.



Il D.S. e la D.S.G.A., con relazione al 30-06-2024, 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 P.A. nel suo complesso e ne daranno comunicazione al Consiglio di Istituto.

Il controllo di gestione avverrà attraverso verifiche, mediante la valutazione in termini di efficacia (obiettivi raggiunti), efficienza (minimo impegno di risorse), economicità (spesa contenuta entro la disponibilità).

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2024.

PIACENZA, **25-01-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Agata Zampaglione

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Antonino Furnari