



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PAOLO VI - CAMPANELLA
PIAZZA DUOMO, 1
89013 GIOIA TAURO (RC)
Codice Fiscale: 91007370801 Codice Meccanografico: RCIC862004

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

D.l. 28 Agosto 2018 n° 129 - art. 5, comma 7

Dirigente Scolastico: Prof. Fortunato PRATICO'

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Tiziana LAFACE

La presente relazione in allegato allo schema di Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2024, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

Normativa di riferimento e adempimenti propedeutici

1. **Art.21 della legge 15 marzo 1997 n.59** (Bassanini I) che, al comma 5, prevede la costituzione della dotazione finanziaria alle scuole rappresentata da "assegnazione ordinaria" e "perequativa" senza altro vincolo di destinazione se non quello dello svolgimento dell'attività di istruzione, formazione e orientamento;
2. **D.P.R. n.275 dell'8 marzo 1999** "Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche" che definisce le diverse forme di autonomia tra le quali quella finanziaria ed amministrativa con la quale le scuole assumono competenze rispetto all'amministrazione e gestione del patrimonio e delle risorse, anche attraverso il reperimento di fondi propri per integrare la quota di finanziamento statale;
3. **Decreto legislativo 30.03.2001 n° 165** e successive modificazioni ed integrazioni norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche
4. **Circolare ministeriale 4 dicembre 2003, n° 92** relativa a "Collegio dei revisori dei conti presso le istituzioni scolastiche – liquidazione compensi
5. **Circolare Ministero Economia e Finanze 25 /11/2004 n° 36** " Progetto -Athena 2- supporto all'attività dei revisori dei conti presso le istituzioni scolastiche
6. **Legge 27 dicembre 2006 n° 296. (legge finanziaria 2007), comma 601** –istituzione nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, in apposita unità previsionale di base, di due fondi, destinati l'uno "alle competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche, con esclusione delle spese per stipendi del personale a tempo determinato e indeterminato" e l'altro al "funzionamento delle istituzioni scolastiche" il medesimo comma prevede, inoltre, che con decreto del Ministro della Pubblica Istruzione sono stabiliti i criteri e i parametri per l'assegnazione diretta alle istituzioni scolastiche delle risorse finanziarie di cui trattasi.
7. **Decreto Ministeriale 1° marzo 2007 n° 21-** Determinazione dei parametri e dei criteri per le assegnazioni delle risorse finanziarie alle scuole –
8. **Art. 2, comma 197, della Legge finanziaria n. 191 del 23 dicembre 2009** realizzazione di un intervento di razionalizzazione ed omogeneizzazione dei pagamenti delle retribuzioni fisse e accessorie dei dipendenti della Pubblica Amministrazione.
9. **D.L. n.78 del 31 maggio 2010 convertito in Legge n. 122 del 30 luglio 2010, con L'art. 4 rende esecutivo il cedolino unico che unifica in un unico pagamento le competenze fisse ed accessorie.**
10. **Legge 13 luglio 2015 n° 107 Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti.**
11. **Nota M.I. prot. N°46445 del 04 ottobre 2022** –A.F. – A.S. 2022/2023 –Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventiva del programma annuale 2022;
12. **Nota M.I. prot. N°51887 del 10 novembre 2022** –Predisposizione e approvazione del programma annuale 2023, ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129";

13. **Nota M.I.M. prot. N°25954 del 29 settembre 2023** –Assegnazione risorse programma annuale 2024, ai sensi dell’art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129”;
14. **Nota M.I.M. prot. N°32361 del 21 novembre 2023** –Predisposizione e approvazione del programma annuale 2024, ai sensi dell’art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129”;
15. **Articoli 5, 19 e 21 del D.I. 28 agosto 2018, “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’art.1, comma 143 della Legge 13 luglio 2015, n° 107”;**
16. **Nota MIUR prot. 25674 del 20.12.2018** riguardante il nuovo piano dei conti e nuovi schemi dibilancio;
17. **Nota MIUR prot. 74 del 05.01.2019** recante “orientamenti operativi” sul nuovo Regolamento di Contabilità;

Per la redazione del programma in questione si è tenuta presente la suindicata normativa di riferimento, nonché le sottoelencate deliberazioni adottate dai competenti organi collegiali della scuola ai fini dei criteri, dell’elaborazione e dell’adozione, dell’informazione e della pubblicità del piano dell’offerta formativa:

- ✓ **Deliberazione del PTOF relativa al triennio 2016/2017 – 2017/2018 – 2018/2019 del Consiglio di istituto n°11 del 28 Ottobre 2016.**
- ✓ **Deliberazione del PTOF relativa al triennio 2019/2020 – 2020/2021 – 2021/2022 del Consiglio di Istituto n°2 del 02 Gennaio 2019 e n° 7 del 28 Novembre 2019;**
- ✓ **Aggiornamento del PTOF triennale con Delibera del Consiglio di Istituto n°15 del 18 Dicembre 2020**
- ✓ **Aggiornamento del PTOF triennale con Delibera del Consiglio di Istituto del 19 Dicembre 2022**
- ✓ **Aggiornamento del PTOF triennale con Delibera del Collegio Docenti del 12 dicembre 2023**

Sedi:

L’istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	
RCAA862011	GIOIA TAURO	VIA DEI GELSOMINI	Infanzia Tre Palmenti
RCAA862022	GIOIA TAURO	VIA ASMARA	Infanzia F. Tripodi
RCAA047065	GIOIA TAURO	VIA MASSAUA, 33	Infanzia San G. Bosco
RCEE862016	GIOIA TAURO	PIAZZA DUOMO, 1	Prim. Paolo VI
RCEE862027	GIOIA TAURO	VIA VENETO	Prim. Don Milani
RCMM862015	GIOIA TAURO	VIA MAGENTA (Edificio “Stella Maris”)	Sec. Campanella
RCMM862015	GIOIA TAURO	PIAZZA DUOMO (Edif. “Casa della Musica”)	Sec. Campanella

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 751 alunni, distribuiti su 39 classi.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 abi	Media bambini per sezione (f/c)
	8	8	162		162	162	9	20

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3		3	60		58		58	4	-2	20
Seconde		5		5	94		93		93	3	-1	
Terze		5		5	85		85		85	6		17
Quarte		4		4	77		77		77	6		19
Quinte		5		5	109		106		106	5	-3	21
Pluriclassi												
Totale		22		22	425		419		419	24		
Prime		3		3	68		68		68	6		22
Seconde		3		3	56		56		56	10		19
Terze		3		3	46		46		46	4		15
Pluriclassi												
Totale		9		9	170		170		170	20		

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 152 unità, così suddivise:

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	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	

Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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	125
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5+1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	27

CRITERI PER LA REDAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale, per il corrente esercizio finanziario, è stato predisposto tenendo conto, laddove è stato possibile dal punto di vista tecnico-contabile, delle disposizioni della Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio, nota **prot. N° 25954 del 29 settembre 2023**. La citata circolare del M.I.M. assegna la dotazione ordinaria 2023/2024 e conferma le istruzioni operative per la predisposizione del documento contabile.

Le indicazioni della Direzione generale percorrono il dettato normativo del D.I. 129 del 28/08/2018 e del D.M. 21 del 01/03/2007, regolamento applicativo dell'art. 1, comma 601 della Legge 296 del 27/12/2006.

I finanziamenti comunicati nella citata circolare si dividono in importi reali (quelli che saranno effettivamente erogati alle singole scuole con accrediti nella Tesoreria dello Stato) ed importi virtuali (**cedolino unico – sistema NoiPA**). Quelli virtuali sono afferenti al solo ed unico budget per il MOF 2023/2024. Essi finanziano il periodo settembre – dicembre 2023 ed il periodo gennaio – agosto 2024 (MOF) e sono calcolati al lordo dipendente. Gli oneri riflessi (Irap, Inpdap, TFR e INPS, rispettivamente nelle misure percentuali dell'8,50%, del 24,20%, 9,60% e 1,61%), saranno direttamente assolti alla fonte con la gestione del cedolino unico). Il predetto importo virtuale resta limitato al budget già assegnato e, quindi, non comprensivo degli oneri riflessi calcolati nelle percentuali predette.

Le assegnazioni dei finanziamenti virtuali comunicati, avranno valenza nel Programma Annuale 2024, ad eccezione dei 4/12mi del MOF per il periodo settembre/dicembre 2023, da allocare virtualmente nel P.A. 2024. Nessuna variazione dovrà essere apportata, pertanto, nel corso di questo esercizio finanziario.

Le entrate reali, quelle indicate nella nota, che rappresentano gli 8/12mi della dotazione ordinaria 2024, sono state iscritte nel Programma Annuale e potranno essere impegnate nel corso della gestione.

A tal fine, la struttura contabile comprende un'unica voce per le entrate e l'articolazione delle singole voci nei corrispondenti aggregati di spesa.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	375.739,55
	01	Non vincolato	91.852,00
	02	Vincolato	283.887,55
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	12.328,67
	01	Dotazione ordinaria	12.328,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita ben	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita ser	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **388.068,22**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	375.739,55
	01	<i>Non vincolato</i>	91.852,00
	02	<i>Vincolato</i>	283.887,55

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 375.739,55 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 91.852,00 senza vincolo di destinazione e di € 283.887,55 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 302.307,48

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	59.465,08	51.068,24
A02	Funzionamento amministrativo	16.538,98	30.570,82
A03	Didattica	76.208,05	10.012,94
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	697,69	0,00
P07/01	Progetto PNRR M4C1I3.2-2022-961 – Amb. Per l'Apprendimento	130.977,75	0,00
F/R			200,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 283.887,55 e non vincolato di € 91.852,00. La parte eventualmente rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate provenienti da finanziamenti di cui a progetti comunitari, quali PON/FSE/FESR

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate inerenti il funzionamento amministrativo e didattico del corrente anno

03		Finanziamenti dallo Stato	12.328,67
	01	Dotazione ordinaria	12.328,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate afferenti attività finanziare dalla Regione Calabria

04		Finanziamenti dalla Regione	0,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

Raggruppa tutte le entrate provenienti da Provincia, Comune e altre Istituzioni pubbliche

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate provenienti da privati, quali contributi volontari da parte di genitori, associazioni, imprese, sponsor, erogazioni liberali, raccolta fondi, etc

06		Contributi da privati	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate

07		<i>Proventi da gestioni economiche</i>	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita ben	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita ser	
	07	Attività conviviale	

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate

08		<i>Rimborsi e restituzione somme</i>	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate

09		<i>Alienazione di beni materiali</i>	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate

10		<i>Alienazione di beni immateriali</i>	0,00
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate

11		<i>Sponsor e utilizzo locali</i>	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	

	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate provenienti da interessi attivi maturati su conto corrente della Tesoreria/
Banca d'Italia

12		Altre entrate	0,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate

13		Mutui	0,00
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	388.068,22
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	110.533,32
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	110.533,32
	A02		Funzionamento amministrativo	59.438,47
		2	Funzionamento amministrativo	59.438,47
	A03		Didattica	86.220,99
		3	Didattica	86.220,99
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	697,69
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	697,69
	A06		Attività di orientamento	0,00
		6	Attività di orientamento	0,00
P			Progetti	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		1 7	Progetto PNRR M4C1I3.2-2022-961 – Amb. Per l'Apprendimento	130.977,75
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01		Azienda agraria	0,00
		1	Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
		2	Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
		3	Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
		4	Attività convittuale	0,00
R			Fondo di riserva	200,00
	R98		Fondo di riserva	200,00
		98	Fondo di riserva	200,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione	0,00

		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
--	--	-----	---------------------------------------	------

Per un totale spese di € **388.068,22**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
----------	-----	--	------

Gli stanziamenti sono stati interamente indirizzati ai Piani di destinazione (Attività e Progetti), pertanto non sussiste disponibilità da programmare.

Totale a pareggio 388.068,22

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	110.533,32
------------	----------	---	-------------------

Il Funzionamento generale e decoro della Scuola riguarda tutte quelle spese che garantiscono, per la maggior parte, il Funzionamento ordinario della Scuola, progetti compresi.

In particolare, rientrano in tale aggregato, le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, le quali risultano del tutto indispensabili per garantire l'esito positivo delle finalità che si prefigge l'Istituto Comprensivo "Paolo VI Campanella".

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	110.533,32	02	Acquisto di beni di consumo	21.056,57
03	Finanziamenti dallo Stato	0,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	24.712,70
			04	Acquisto di beni d'investimento	30.011,67
			05	Altre spese	8.212,63
			06	Imposte e tasse	24.827,24
			07	Oneri straordinari e da contenzioso	712,51
			09	Rimborsi e poste correttive	1.000,00

A02	2	Funzionamento amministrativo	59.438,47
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Il funzionamento amministrativo, per la maggior parte, è finalizzato a garantire il Funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica.

Afferiscono, pertanto, a questo aggregato, tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere.

Vengono, pertanto, imputate a questa attività le spese relative a:

- Acquisto di materiale di consumo per gli uffici ed utilizzati dal personale ATA (materiale di pulizia e medicinale)
- Acquisto di strumenti tecnico-specialistici;
- Manutenzione delle attrezzature in dotazione agli uffici di segreteria;
- Spese relative al servizio di cassa da corrispondere all'Istituto Cassiere convenzionato;
- Acquisti di servizi relativi a consulenze (v. RGPD – DPO – Privacy).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	47.109,80	01	Spese di personale	5.062,01
03	Finanziamenti dallo Stato	12.328,67	02	Acquisto di beni di consumo	41.570,82
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.950,97
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.854,67

A03	3	Didattica	86.220,99
------------	----------	------------------	------------------

Il funzionamento didattico, per la maggior parte, è finalizzato a garantire il Funzionamento ordinario della Scuola, progetti compresi.

In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche.

Vengono, pertanto, imputate a questa attività le spese relative a:

- Acquisto di materiale di consumo per le classi;
- Acquisto di materiale di consumo ed ausili per gli alunni disabili;
- Manutenzione dei sussidi e delle attrezzature in dotazione ai singoli Plessi;
- Rinnovo ordinario dei sussidi didattici;
- Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste didattiche, libri per biblioteca alunni, schedari per test didattici, ecc.,
- Rimborso abbonamenti a riviste degli insegnanti;
- Acquisto di materiali vari di consumo per stampanti, copiatrici ed attrezzature informatiche dei vari laboratori;
- Acquisto registri per le classi;
- Acquisto di materiale specifico di consumo per i laboratori;
- Spese per l'assicurazione degli alunni;
- Spese per la linea telefonica (fibra, etc.).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	86.220,99	01	Spese di personale	3.439,99
			02	Acquisto di beni di consumo	9.098,93
03	Finanziamenti dallo Stato		03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.768,06
			04	Acquisto di beni d'investimento	914,01

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	697,69
------------	----------	--	---------------

I viaggi d'istruzione, le visite guidate e gli scambi sono attività finalizzate ad integrare ed arricchire il percorso formativo dell'indirizzo di studio e rappresentano un'attività didattica ed educativa a tutti gli effetti. Le tipologie possono essere le seguenti:

- a) viaggi di integrazione e approfondimento delle discipline dell'indirizzo di studio;
- b) viaggi di integrazione culturale e di conoscenza del patrimonio artistico e storico del nostro Paese e di paesi stranieri;
- c) viaggi di integrazione e approfondimento a carattere scientifico-tecnologico;
- d) viaggi collegati al rapporto con il mondo del lavoro e con il mondo del volontariato;
- e) viaggi a carattere ambientale e naturalistico;
- f) viaggi connessi ad attività sportive.

Lo scambio ed il soggiorno studio si pongono gli obiettivi prioritari del potenziamento della competenza linguistica, del miglioramento delle competenze relazionali e sociali, della conoscenza di nuovi e diversi contesti socio-culturali, dell'arricchimento personale.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	697,69	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	697,69

P01	7	Progetto PNRR – Next Generation Classroom -M4C1I3.2-2022-961 - Polilab...Sul filo della Rete	130.977,75
------------	----------	---	-------------------

L'Azione 1 "Next Generation Classrooms" ha l'obiettivo di trasformare almeno 100.000 aule delle scuole primarie, secondarie di primo grado e secondarie di secondo grado, in ambienti innovativi di apprendimento. Ciascuna istituzione scolastica ha la possibilità di trasformare la metà delle attuali classi/aule grazie ai finanziamenti del PNRR. L'istituzione scolastica potrà curare la trasformazione di tali aule sulla base del proprio curriculum, secondo una comune matrice metodologica che segue principi e orientamenti omogenei a livello nazionale, in coerenza con gli obiettivi e i modelli promossi dalle istituzioni e dalla ricerca europea e internazionale. Il Progetto si propone la realizzazione di uno spazio polifunzionale, per l'apprendimento delle nuove tecnologie, delle lingue, del linguaggio musicale/artistico pronto ad accogliere classi, gruppi, gruppi di classi (verticali e aperte), anche piccoli gruppi, della scuola secondaria di primo grado ma che offre attività di approccio laboratoriale nel curriculum verticale dell'Istituto comprensivo. La struttura organizzativa del laboratorio, si presta a diverse funzionalità. Viene proposto un nuovo modo di concepire gli ambienti: non più una netta separazione tra chi deve progettare una scuola e chi la deve abitare, evidenziando invece una partecipazione attorno a un'idea condivisa. Quindi l'obiettivo è creare una scuola che sappia accogliere e anzi promuovere l'innovazione metodologica e organizzativa; passare da un modello tradizionale ad un modello di ambiente in cui studenti e docenti hanno a disposizione aree e zone integrate, in cui svolgere attività diversificate in base alla tipologia di contenuti e strumenti da utilizzare.

Data inizio progetto prevista

01/01/2023

Data fine progetto prevista

31/12/2024

Next Gen.classroom - Amb.per l'appr. innov. M4C1I3.2-2022-961- CUP D54D2200905006

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	130.977,75	01	Spese di personale	265,44
			02	Acquisto di beni di consumo	117.920,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.792,31

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.

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

R	R98	Fondo di Riserva	200,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 1,57% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel Programma Annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	0,00
----------	-------------	---	-------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.0	200,00	Dotazione ordinaria - Non vincolato

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale relativo all'Esercizio Finanziario 2024 rispetta tutti i principi dettati dal D.I. 28 Agosto 2018 n° 129, con un pareggio di bilancio pari ad **€. 388.068,22.**

La presente relazione è stata redatta sulla scorta delle reali esigenze della platea scolastica, tenendo conto che quanto redatto e riportato nel PTOF è frutto, come si addice ad una scuola democratica, di un lavoro di team del Dirigente Scolastico, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, con i componenti della commissione PTOF, con lo Staff ed i docenti responsabili dei progetti che hanno curato l'aspetto di loro competenza e ne ha curato i modelli riepilogativi degli stessi.

Pertanto, il documento programmatico esposto nella sua analitica articolazione, evidenza, ovviamente, l'impegno costante di tutte le risorse umane nei conseguenti processi di realizzazione.

Il programma, per sua intrinseca natura, diventa il banco di prova del funzionamento dell'intera Istituzione Scolastica.

Per questo motivo sarà necessaria la pratica accorta della verifica e dell'autovalutazione per incrementare i fattori positivi di un processo affidato ad una pluralità di soggetti, consapevoli di doversi muovere in un contesto caratterizzato da un clima cooperativo e tenendo presente che gli studenti dell'I.C. "Paolo VI Campanella" di Gioia Tauro, come d'altronde tutti gli altri, non sono né merce, né clienti, ma soprattutto coprotagonisti della loro crescita formativa con la guida preziosa di chi ha avuto affidato questo compito.

Gioia Tauro, 29 Dicembre 2023

Il Segretario della G.E.

DSGA Tiziana LAFACE

*Documento informatico firmato digitalmente,
ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme correlate*

Il Presidente della G.E.

D.S. Prof. Fortunato PRATICO'

*Documento informatico firmato digitalmente,
ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme correlate*