



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA
ISTITUTO COMPRENSIVO "PASCOLI- FORGIONE"
VIA ENRICO MEDI,7
71013 SAN GIOVANNI ROTONDO (FG)
Codice Fiscale: 83001700711 Codice Meccanografico: FGIC843002

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Maria FIORE

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Monica Rita Migliore

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

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi;
- Nota MIUR n. 25954 del 29/09/2023 riguardante l' a.s. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024;
- Nota MIUR prot.n. 32361 del 21/11/2023, che ha previsto la proroga di 45 giorni per i termini relativi alla predisposizione e approvazione del Programma annuale 2024

Il Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni Scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di Programma Annuale e a tal fine è utile ribadire i principi fondamentali che guidano la predisposizione del Programma Annuale e richiamati in detto D. I. n. 129/2018 , in particolare l'art. 2 commi 1,3,4.

c 1. La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, 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.

c 3. Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, 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, di seguito denominato P.T.O.F.

c 4. Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono altresì all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:

- a) da finanziamenti dell'Unione europea;*
- b) da altri finanziamenti dello Stato;*
- c) da finanziamenti delle regioni, di Enti locali o di altri Enti pubblici;*
- d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati;*

e) da entrate proprie.

L'elaborazione del Programma Annuale è dunque finalizzata a realizzare, in termini finanziari, le scelte della programmazione didattica e metodologica illustrata nel Piano dell'Offerta Formativa, per il conseguimento di finalità ed obiettivi propri dell'istituzione scolastica, con il coinvolgimento di risorse umane e finanziarie. E' strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, osserva i criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Va precisato che non compaiono nel P.A. i finanziamenti relativi ai compensi accessori al personale (FIS) e i finanziamenti relativi alle supplenze brevi e saltuarie, in quanto per disposizioni Ministeriali questi finanziamenti sono accreditati direttamente al Service NoiPA, piattaforma del MEF, e liquidati tramite Cedolino Unico.

Il presente Programma Annuale, relativo all'anno finanziario 2024, esplicita le entrate e le spese, scandite secondo una logica di bilancio, nonché le scelte progettuali dell'Istituto con riferimenti espliciti al Piano Triennale dell'Offerta Formativa e con rimandi ai progetti ed alle attività deliberati dal collegio dei docenti. I due documenti sono interdipendenti e tra loro complementari e rendono trasparenti gli elementi qualificanti che caratterizzano la politica formativa e gestionale dell'Istituto anche nella prospettiva di un controllo di gestione e di autovalutazione di istituto.

Il Programma Annuale E.F. 2024 si prefigge la piena realizzazione della intenzionalità formativa e della progettualità dichiarata nel PTOF, aggiornato da questa Istituzione Scolastica con delibera del Collegio dei Docenti n. 25 del 04/12/2023 a cui si rimanda per lo specifico.

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo
FGAA84301V	SAN GIOVANNI ROTONDO	VIA CURTATONE
FGAA84302X	SAN GIOVANNI ROTONDO	VIA PALESTRO
FGAA843042	SAN GIOVANNI ROTONDO	VIA LAURIOLA
FGEE843014	SAN GIOVANNI ROTONDO	VIA CURTATONE
FGMM843013	SAN GIOVANNI ROTONDO	VIA ENRICO MEDI 7

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 645 alunni.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 OTTOBRE 2023

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 abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	244	0	235	235	8	21,36

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 OTTOBRE 2023

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 classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (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	3	0	3	41	0	41	0	41	2	0	13,67
Seconde	0	1	1	2	33	0	14	17	31	1	2	15,50
Terze	0	2	0	2	33	0	32	0	32	3	1	16,00
Quarte	0	1	2	3	46	0	28	18	46	6	0	15,33
Quinte	0	1	1	2	28	0	11	16	27	2	1	13,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	8	4	12	181	0	126	51	177	14	4	14,75
Prime	0	5	0	5	88	0	87	0	87	2	1	17,40
Seconde	0	4	0	4	77	0	77	0	75	4	2	18,75
Terze	0	4	0	4	73	0	73	0	71	3	2	18,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	13	0	13	238	0	238	0	233	9	5	17,92

Il personale

Oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, l'organico del personale docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 107 unità, così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*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.	

TOTALE PERSONALE DOCENTE	88
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	19

ENTRATE

Le entrate come da tabella sottostante sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza e per il calcolo si è fatto riferimento a:

- avanzo di amministrazione, definito analiticamente nell'allegato "C" e distinto in avanzo non vincolato e avanzo vincolato;
- finanziamenti dello Stato;

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	79.760,00
	01	Non vincolato	19.807,95
	02	Vincolato	59.952,05
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	10.957,33
	01	Dotazione ordinaria	10.957,33

Per un totale Entrate di € **90.717,33**.

PARTE PRIMA - ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	79.760,00
	01	Non vincolato	19.807,95
	02	Vincolato	59.952,05

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 79.760,00 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 19.807,95 senza vincolo di destinazione e di € 59.952,05 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 56.721,56.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.1	250,40	Economia viaggi di istruzione
1.2.2	250,30	Economia Attività di Orientamento
1.2.3	577,90	Economia PNSD azione #3, #24, #28
1.2.4	4.589,81	Economia Erasmus+ 2018-1-UK01-KA229-047929_6
1.2.5	0,00	Economia azione#7 PNSD Ambienti apprendimento
1.2.6	0,00	economia E.F. 2020 assistenza psicologica- medica
1.2.7	40,00	Economia E.F. 2020 integrazione alunni h
1.2.8	0,00	Economia art. 21 DI 17/2020 misure DDI
1.2.9	400,00	Economia contributo Unitre
1.2.10	1.246,50	Economia contributo volontario
1.2.11	3.281,20	Erasmus+ E.C.H.O. 2020-1-ES01-KA229-082072_3
1.2.12	26,83	ERASMUS+ V.O.T.E. 2020-1-UK01-KA229-079003_5
1.2.13	552,14	FESR REACT EU Cablaggio 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-430
1.2.14	324,99	FESR REACT EU Digital Board 13.1.2A-FESR PON-PU-2021-552
1.2.15	0,00	Finanziamento per esami di stato in sicurezza 2021 - DM 162/2021
1.2.16	0,00	Risorse per animatori digitali 2021-2022 PNSD Azione #28
1.2.17	0,00	Finanziamento beni e servizi emergenza epidemiol. D.L.732021 art. 58 c. 4
1.2.18	0,42	PNSD art. 32 D.L. 41/2021 Sostegno DDI Mezzogiorno
1.2.19	5.533,14	Rimborso spese telefoniche a carico Comune
1.2.20	500,00	Contributo Università di Foggia
1.2.21	0,00	Economia PNRR M4C1 Investimento 2.1-Azione animatori

Conto	Importo in €	Descrizione
		digitali
1.2.22	0,00	Economia ex art.39-bis DL 115/2022
1.2.23	1.500,00	Economia contributo tirocinio
1.2.24	2.030,50	Economia contributo volontario a.s.22/23
1.2.25	10.845,25	Next generation EU - PNRR Piano Scuola 4.0-Azione 1 D.M. N.218/2022
1.2.26	17.990,35	Economia ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131780
1.2.27	11,59	Economia Fondi formazione ambito15

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

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.533,14	4.131,84
A.A02.1	Funzionamento amministrativo	500,00	1.914,62
A.A03.1	Didattica	7.526,01	2.405,92
A.A03.3	Completamento del programma di sostegno alla fruizione della DDI nelle regioni Mezzogiorno - art. 32 D.L. 41/2021	0,42	0,00
A.A03.4	Piano "Scuola 4.0" - Azione 1- Next digital classroom D.M. n.218/2022 - Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961 CUP D24D22004230006	10.845,25	0,00
A.A03.16	Avviso 20480/21 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-430 - Reti cablate	552,14	0,00
A.A03.18	13.1.2A-FESR PON-PU-2021-552 Avviso 28966/2021 - Digital Board	324,99	0,00
A.A05.1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	250,40	0,00
A.A06.1	Attività di orientamento	250,30	0,00
	TOTALE ATTIVITA'	25.782,65	8.452,38
P.P01.1	Piano Nazionale Scuola Digitale -PNSD	577,90	0,00
P.P02.8	ERASMUS+ 2018-1-UK01-KA229-047929_6	2.280,80	0,00
P.P02.13	ERASMUS E.C.H.O. 2020-1-ES01-KA229-082072_3	3.281,20	0,00
P.P02.14	ERASMUS V.O.T.E. 2020-1-UK01-KA229-079003_5	26,83	0,00
P.P02.01 5	ERASMUS PLUS 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131780	17.990,35	0,00
P.P04.1	Formazione e Aggiornamento del personale	11,59	1.000,00
	TOTALE PROGETTI	24.168,67	1.000,00
	TOTALE COMPLESSIVO	49.951,32	9.452,38

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 49.951,32 e non vincolato di € 9.452,38. La parte rimanente di € 20.356,30 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate provenienti dall' Unione Europea. Non sono previsti al momento finanziamenti.

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, ed è suddiviso in:

03		Finanziamenti dallo Stato	10.957,33
	01	Dotazione ordinaria	10.957,33
	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	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	10.957,33	Funzionamento

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate provenienti dalla Regione. Non sono previsti al momento finanziamenti.

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate provenienti da Enti locali o altre Istituzioni. Non sono al momento previsti finanziamenti.

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate provenienti da contributi volontari, per assicurazione obbligatoria e viaggi d'istruzione delle famiglie, contributi del personale o altre istituzioni e imprese private. Si precisa che attualmente non sono state oggetto di programmazione, ma saranno oggetto di variazioni di bilancio.

Non sono previste entrate per gli Aggregati 07-08-09-10-11-12-13.

PARTE SECONDA - SPESE

Per quanto riguarda la previsione di spesa, che si articola in Attività e Progetti, essa è la risultante oltre che della programmazione integrata didattico-finanziaria, anche dell'insieme delle varie fonti di finanziamento, che complessivamente sostengono il nuovo modello organizzativo dell'autonomia coerente con il Piano dell'Offerta Formativa delle istituzioni scolastiche e degli apparati amministrativi. A tal fine, anche se come negli anni precedenti, il bilancio è caratterizzato dai limiti di un decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza ministeriale, gli organismi di gestione della scuola hanno deliberato le spese, tenendo conto dei bisogni che emergono dal P.T.O.F.

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'Istituzione Scolastica agisce e considerate le esigenze complessive evidenziate nella presente relazione, si ritiene che vadano rispettate le seguenti priorità di spesa:

- prevedere le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie, la manutenzione delle attrezzature e dei sussidi;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative;
- provvedere alla manutenzione delle attrezzature didattiche

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	44.792,36
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.664,98
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	12.664,98
	A02		Funzionamento amministrativo	8.414,62
		1	<i>Funzionamento amministrativo</i>	8.414,62
	A03		Didattica	23.212,06
		1	<i>Didattica</i>	11.489,26
		3	<i>Completamento del programma di sostegno alla fruizione della DDI nelle regioni Mezzogiorno - art. 32 D.L. 41/2021</i>	0,42
		4	<i>Piano "Scuola 4.0" - Azione 1- Next digital classroom D.M. n.218/2022 - Codice identificativo del progetto M4C1I3.2-2022-961 CUP D24D22004230006</i>	10.845,25
		16	<i>Avviso 20480/21 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-430 - Reti cablate</i>	552,14
		18	<i>13.1.2A-FESR PON-PU-2021-552 Avviso 28966/2021 - Digital Board</i>	324,99
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	250,40
		1	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	250,40
	A06		Attività di orientamento	250,30
		1	<i>Attività di orientamento</i>	250,30
P			Progetti	25.168,67
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	577,90
		1	<i>Piano Nazionale Scuola Digitale -PNSD</i>	577,90
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.579,18
		8	<i>ERASMUS+ 2018-1-UK01-KA229-047929_6</i>	2.280,80
		13	<i>ERASMUS E.C.H.O. 2020-1-ES01-KA229-082072_3</i>	3.281,20
		14	<i>ERASMUS V.O.T.E. 2020-1-UK01-KA229-079003_5</i>	26,83
		015	<i>ERASMUS PLUS 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131780</i>	17.990,35
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.011,59
		1	<i>Formazione e Aggiornamento del personale</i>	1.011,59
R			Fondo di riserva	400,00
	R98		Fondo di riserva	400,00
Per un totale spese di €				70.361,03

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	20.356,30
Totale a pareggio			90.717,33

Il **Fondo di riserva** è stato previsto in misura di € **400,00**.

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, 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.

Disponibilità finanziaria da programmare

L'importo della disponibilità da programmare risulta pari ad € **20.356,30** ed è costituita come illustrato nella tabella di seguito riportata:

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	20.356,30
	01		Non vincolato	10.355,57
	02		Vincolato	10.000,73
		5	Economia azione#7 PNSD Ambienti apprendimento	10.000,00
		8	Economia art. 21 DI 17/2020 misure DDI	0,73

Tale somma verrà utilizzata per soddisfare esigenze che potrebbero presentarsi in corso d'esercizio o negli esercizi futuri.

E' stato istituito il Fondo Economico come previsto dall'art. 21 del D.I. n. 189/2018, quantificato in € **300,00**.

Risultati attesi:

- Valorizzazione delle esperienze e delle conoscenze degli alunni;
- Attuazione di interventi adeguati nei riguardi delle diversità;
- Favorire l'esplorazione e la scoperta;
- Incoraggiare l'apprendimento collaborativo;
- Promuovere la consapevolezza del proprio modo di apprendere;
- Maggiore impegno dell'alunno nella costruzione del suo sapere.

Il Direttore S.G.A.
F.to dott.ssa Monica Rita Migliore

Il Dirigente Scolastico
F.to dott.ssa Maria FIORE