



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "POLO EST"

Via Montini, 100 - 25065 Lumezzane (BS)

E-mail: bsic83200r@istruzione.it - Posta Elettronica Certificata: bsic83200r@pec.istruzione.it

Sito: <http://www.icspoloestlumezzane.edu.it> - C.M. BSIC83200R - C.F. 83003010176



Relazione illustrativa

PROGRAMMA ANNUALE 2024

Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5; ➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'E.F. 2024, Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 "Oggetto: Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024) reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015"; ➤ Ente Locale: l'amministrazione comunale a tutt'oggi non ha comunicato alcun contributo per a.s. 2023/2024. Si prevede un finanziamento pari a €. 40.000 a fronte di una elargizione anno precedente di 45.000. Non è possibile prevedere finanziamenti relativi al diritto allo studio. Eventuali successive assegnazioni saranno oggetto di variazione al programma annuale.
Relazione:	➤ Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione e del Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Modello A - Programma Annuale 2024; ➤ Modello B - Schede illustrative finanziarie; ➤ Modello J - Situazione amministrativa presunta al 31/12/2023; ➤ Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2023; ➤ Modello E - Riepilogo per tipologia spesa.
Proposta:	➤ Giunta Esecutiva del 10/01/2024.
Delibere C.I.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Approvazione Programma Annuale 2024; ➤ Costituzione, consistenza massima e limite massimo per ciascuna spesa economale del Fondo economale per le minute spese; ➤ Aumento dei limiti per gli affidamenti diretti di competenza del Dirigente scolastico di contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria concernenti lavori, servizi e forniture (art. 45 comma 2 lettera "a" del Decreto 129/2018).

Dopo:

Verbale	Collegio dei revisori dei conti n° ___/2024 del ---/--/2024 Analisi programma annuale 2024
---------	--

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
(Dott.ssa Santoro Romina)

**Relazione illustrativa al PA
del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi
generali ed amministrativi
ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129**

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2024, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto del 05/12/2023 con delibera n° 20 e in fase di revisione;
- Le risorse disponibili provenienti dallo Stato;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

**IL PIANO DELL'OFFERTA TRIENNALE FORMATIVA (P.T.O.F.)
Linee essenziali e Realizzazione dei diversi Progetti**

Nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, che di seguito si descrive, sono esposti i principi ispiratori dell'azione educativa, le risposte che si intendono fornire ai bisogni educativi degli alunni, le strategie strumentali da impiegare, gli esiti formativi che si intendono raggiungere.

PREMESSA

Il percorso formativo della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado si sviluppa secondo le finalità educative dell'alfabetizzazione culturale, dell'autonomia, della continuità e della convivenza democratica, esplicitate nei programmi didattici ispirati alle Indicazioni Nazionali.

Vengono invece confermati i progetti finanziati dal FIS che vedono la partecipazione di docenti interni per i seguenti progetti:

FINALITA'

La finalità dell' I.C.S. "Polo Est" è quella di orientare gli alunni, a sviluppare nel rispetto delle capacità e delle attitudini personali di ognuno, competenze tali che siano strumenti adatti per vivere attivamente nella società a cui ciascuno sappia dare il proprio contributo per costruirla e migliorarla.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2023/2024

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

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

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	2	2	52	0	51	51	4	25,5

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	3	0	3	69	0	69	0	71	2	2	23,25
Seconde	0	4	0	4	93	0	93	0	93	5	0	23,25
Terze	0	4	0	4	78	0	78	0	79	4	1	19,75
Quarte	0	4	0	4	90	0	90	0	90	4	0	22,5
Quinte	0	4	0	4	88	0	88	0	88	4	0	22,00
Pluriclassi	0	4		4	0	0	0	0	3		0	0,00
Totale	0	19	0	19	418	0	418	0	421	19	3	22,15
Prime	0	4	0	4	86	0	86	0	87	2	1	21,75
Seconde	0	4	0	4	84	0	84	0	84	3	0	28,00
Terze	0	5	0	5	108	0	108	0	108	5	0	21,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0,00
Totale	0	13	0	13	278	0	278	0	279	10	1	21,38

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 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		44
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		2
Insegnanti di religione incaricati annuali		1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
<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		94

<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	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	18

Programma Annuale 2024 (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	473.385,70
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	17.578,00
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.000,00
06-Contributi da privati	23.100,00
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	572.063,70
SPESE	
Attività	507.549,78
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	94.358,24
A02-Funzionamento amministrativo	48.823,78
A03-Didattica	346.810,15
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.000,01
A06-Attività di orientamento	1.557,60
Progetti	63.901,61
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.177,68
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	55.377,92
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	623,09
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.963,61
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	1.759,31
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	612,31
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	572.063,70
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
TOTALE A PAREGGIO	572.063,70

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € 473.385,70 come riportato nel Mod. C.

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
ATTIVITA'	428.871,78	289.741,49	139.130,29
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	76.358,24	10.000,00	66.358,24
A02-Funzionamento amministrativo	31.245,78	8.356,44	22.889,34
A03-Didattica	319.710,15	271.385,05	48.325,10
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,01		0,01
A06-Attività di orientamento	1.557,60		1.557,60
PROGETTI	43.901,61	32.400,87	11.500,74
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.177,68		1.177,68
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.377,92	28.400,87	6.977,05
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	623,09		623,09
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.963,61	4.000,00	963,61
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	1.759,31		1.759,31
GESTIONI ECONOMICHE			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
R98-Fondo di Riserva	612,31		612,31
TOTALE	473.385,70	322.142,36	151.243,34

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2023 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2024 (vedi mod. D).

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

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2024.

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

Vedi modello "D" esposto nelle pagine precedenti.

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di:
appropriata **assunzione in bilancio**, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazione di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO:

"Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa"

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2023 - agosto 2024, per la retribuzione accessoria è pari ad € **50.807,92** lordo dipendente come da nota 0025954 del 29/09/2023.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2023/2024 che tiene conto anche dell'assegnazione per il periodo settembre – dicembre 2023.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

MENSA GRATUITA

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2024 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 1.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00,

S.G.A. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A02-99/01/2 "altre partite di giro "

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore

Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed in fase di approvazione dal Consiglio di Istituto.

In particolare: Con le risorse a disposizione l'Istituto intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, le linee programmatiche e gli obiettivi didattico - culturali così come proposti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Allo stesso tempo ci si propone l'obiettivo di favorire le iniziative finalizzate a un'offerta formativa rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza.

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

Data, 09/02/2024

*Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Firmato Dott.ssa Santoro Romina*

*Il Dirigente scolastico
firmato Prof. Bolcato Gabriele*

In allegato i seguenti documenti:

- relazione tecnica programma annuale 2024
- prospetto programma annuale 2024
- modello A
- modello B
- modello C
- modello D
- giornale di cassa al 31/12/2023
- giornale di cassa al 01/01/2024

