

Ministero dell'Istruzione e del Merito
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO
E SETTI CARRARO DALLA CHIESA

Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

*Dirigente Scolastico: **Dott. Giorgio Ragusa***

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: **Dott.ssa Patrizia Destro Pastizzaro***

La presente relazione in allegato al Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2024 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni normative di riferimento in merito alla elaborazione e adozione, informazione e pubblicità del Piano dell'Offerta Formativa Triennale per il triennio 2023/2025, ed in particolare per l'anno scolastico 2023/2024:

- Legge 15.3.1997, n.59, art. 21
- DPR 8.3.1999, n.275
- DPR 4.8.2001, n.352
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- CCNL 29.11.2007 del comparto scuola e successive sequenze contrattuali

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale. Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- “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” (art. 2 c. 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'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente” (art. 2 c. 3)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità. Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (LEGGE FINANZIARIA 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle “competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato” e l'altro al “funzionamento delle istituzioni scolastiche”.

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

ASPETTI PROCEDURALI

La presente relazione, che accompagna il Programma Annuale E.F. 2024, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa. I due documenti verranno trasmessi ai RR.CC. per il relativo parere e al Commissario Straordinario per la delibera di adozione.

ASPETTI GESTIONALI

La realizzazione e l'organizzazione del P.A. tiene conto dei seguenti atti dell'Istituto:

- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- Piano annuale delle attività art. 28, comma 4 del CCNL 06/09;
- Piano di Lavoro dei Servizi Generali e Amministrativi, redatto dal Direttore S.G.A. dell'Istituto ai sensi e per gli effetti dell'art. 52, comma 3, del CCNL 24/07/2003 e adottato dal Dirigente Scolastico;
- Delle caratteristiche strutturali della scuola e del territorio;
- Degli obiettivi di gestione.

Relativamente al precedente E.F. si evidenzia la realizzazione di quanto previsto dal P.T.O.F. attraverso l'ampliamento dell'offerta formativa. Il risultato economico provvisorio, al 31/12/2023, della gestione dell'A.F. 2023 evidenzia un saldo di cassa pari ad €. 277.725,27 ed un avanzo di amministrazione pari ad €. 277.725,27.

CARATTERISTICHE DI LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO DALLA CHIESA

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle sottoelencate sedi, ivi compresa la sede principale. Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 808 alunni ripartiti come di seguito specificato:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIEE30201R	MILANO	VIA PASSIONE, 12	219
MIMM01900D	MILANO	VIA PASSIONE, 12	142
MIPC110009	MILANO	VIA PASSIONE, 12	447

Il personale:

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

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali su spezzone orario	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	8
TOTALE PERSONALE DOCENTE	102
D.S.G.A. a tempo determinato	1
Assistenti amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Assistenti tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato	1
Personale A.T.A. a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE A.T.A.	51

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:

AGGREGATO	VOCE	ENTRATE	IMPORTI
1		Avanzo di amministrazione presunto	308.247,93
	1	Non vincolato	308.247,93
3		Finanziamenti dallo Stato	12.500,00
	1	Dotazione ordinaria	12.500,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.294,73
	4	Comune vincolati	1.294,73
TOTALE ENTRATE:			322.042,66

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 1 - Avanzo di Amministrazione

1		Avanzo di amministrazione	308.247,93
	1	Non vincolato	308.247,93
	2	Vincolato	0,00

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate, alla data del 31/12/2023, economie di bilancio per una somma complessiva di € 308.247,93 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 308.247,93 senza vincolo di destinazione

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti Progetti/Attività:

LIVELLO 1	LIVELLO 2	SPESE	IMPORTI		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		Attività	50.000,00	0,00	50.000,00
	2	Funzionamento amministrativo	0,00	0,00	0,00
	3	Didattica	50.000,00	0,00	50.000,00
P		Progetti	2.000,00	0,00	2.000,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00	0,00	2.000,00
R		Fondo di riserva	1.200,00	0,00	1.200,00
	98	Fondo di riserva	1.200,00	0,00	1.200,00
Totale avanzo utilizzato:			53.200,00	0,00	53.200,00

Parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101):	255.047,93	0,00	255.047,93
--	------------	------	------------

AGGREGATO 3 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate....

3	0	Finanziamenti dallo Stato	12.500,00
3	1	Dotazione ordinaria	12.500,00

AGGREGATO 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate....

5	0	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.294,73
5	4	Comune vincolati	1.294,73

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

AGGREGATO	VOCE	USCITE	IMPORTI
A		Attività	63.794,73
	2	Funzionamento amministrativo	13.794,73
	3	Didattica	50.000,00
P		Progetti	2.000,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00
R		Fondo di riserva	1.200,00
	98	Fondo di riserva	1.200,00
TOTALE USCITE:			66.994,73
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	255.047,93
	1	Disponibilità finanziaria da programmare	255.047,93
TOTALE A PAREGGIO:			322.042,66

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	2	Funzionamento amministrativo	13.794,73
----------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

ENTRATE			SPESE		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
1	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	1	Spese di personale	1.294,73
3	Finanziamenti dallo Stato	12.500,00	2	Acquisto di beni di consumo	10.000,00
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.294,73	3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00

A	3	Didattica	50.000,00
----------	----------	------------------	------------------

Didattica

ENTRATE			SPESE		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
1	Avanzo di amministrazione presunto	50.000,00	2	Acquisto di beni di consumo	50.000,00
			5	Altre spese	0,00

P	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00
----------	----------	--	-----------------

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

ENTRATE			SPESE		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
1	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	5	Altre spese	2.000,00

Le spese convergono quasi tutte nell'aggregato A/3 didattica. Tutte le altre spese sono sostenute dal bilancio dell'Educando.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Giorgio Ragusa