



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE

"I. Morra" - Matera

Servizi per la sanità e l'assistenza sociale – Arti Ausiliarie delle professioni sanitarie: Odontotecnico - Servizi commerciali
Industria e artigianato per il made in Italy - Chimica, materiali e Biotecnologie articolazione Biotecnologie ambientali
Gestione delle Acque e Risanamento Ambientale
Manutenzione e assistenza tecnica-Declinazioni: Apparat e Impianti e Mezzi di trasporto
Corsi per Adulti II Livello - 1° periodo indirizzo: Servizi Socio Sanitari



I.I.S. "I. MORRA" MATERA

Prot. 0000192 del 08/01/2024

II-4 (Uscita)

Alla Giunta Esecutiva

Componente Docenti

Maria Teresa VENA

Componente ATA

Giovanna TARATUFOLO

Componente Genitori

Nunzia L. FESTA

Componente Alunni

Alessandro Varuolo

Direttore S.G.A.

Loro indirizzi

All'Albo on line-sito web

Oggetto: Convocazione Giunta Esecutiva – venerdì 12/01/2024 – a.s. 2023/2024.

La Giunta Esecutiva è convocata il giorno **venerdì 12 gennaio 2024 alle ore 15,00**, presso la sede centrale dell'Istituto "Isabella Morra" – ufficio di Presidenza, con il seguente ordine del giorno:

- Programma Annuale 2024
- Relazione al Programma Annuale 2024 ai sensi della L. 13/07/2015, n. 107.

Si precisa che la documentazione è a disposizione, per eventuale consultazione, presso l'ufficio della DSGA o della DS.



Il Dirigente Scolastico

prof.ssa Caterina Policaro

Firmato digitalmente ai sensi del C.A.D.

ESTRATTO DEL VERBALE N. 1 DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Seduta del 12 gennaio 2024

L'anno **duemilaventiquattro**, addì **dodici**, del mese di **gennaio** alle ore **15:00**, regolarmente convocata con apposito avviso del 08/01/2024 prot. n. 192, si è riunita, presso l'ufficio di Presidenza, la Giunta Esecutiva per l'approvazione della relazione al PA2024 che sarà oggetto di valutazione da parte del Consiglio di Istituto in data 18 gennaio 2024:

1. Programma Annuale 2024 – Relazione al PA2024 ai sensi della Legge 107 del 13/07/2015 – Fondo Economico

..... omissis, omissis.....

Fatto l'appello nominale risultano :

	Cognome e nome	Componente	Presenti	Assenti
1	POLICARO Caterina	Dirigente Scolastico – Presidente	X	
2	LASALVIA Grazia	DSGA – Segretario	X	
3	VENA Maria Teresa	Componente Docente		X
4	TARATUFOLO Giovanna	Componente ATA	X	
5	FESTA Nunzia Letizia	Componente Genitori	X	
6	VARUOLO Alessandro	Componente Alunni	X	
		TOTALE	5	1

Costatata la validità del numero legale dei presenti, si passa alla trattazione degli argomenti posti all'o.d.g. in ordine cronologico:

Programma Annuale 2024

Si procede ad illustrare i contenuti del Programma Annuale per l'anno finanziario 2024 come da mod. A già distribuito ai componenti e dalla relazione illustrativa e contabile.

Si fa presente che, entro il 15/01/2024, il documento programmatico sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti i quali potranno inviare la relativa certificazione anche a distanza mediante l'uso di strumenti informatici. L'eventuale visita non è stata alla data odierna comunicata. Si informa, inoltre, che dall'anno 2019 la stesura del PA viene predisposta su nuovo piano dei conti così come riportato nella nota MIUR n. 25674 del 20/12/2018, si da lettura della relazione come di seguito:

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate, pari ad **€ 588.710,56 comprensiva dell'Avanzo di Amministrazione**, avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati. La previsione delle stesse viene riportata in bilancio solo con assegnazioni di somme certe e documentabili.

L'avanzo di amministrazione presunto e' determinato sulla base dell'allegato mod. D (art.7 D.l. 129), alla data del 31/12/2023 ed ammonta ad **€ 545.481,49** distinto in € 36.350,34 per la parte non vincolata ed € 509.131,15 per la parte vincolata.

Alla data del 31/12/2023 risultano effettuate variazioni/radiazioni di residui per un totale di € 4.457,49 per effetto di maggiori e/o minori accertamenti (maggiori: 0,03 accertamento n. 39/2021+8,09 accertamento n. 40/2021) (minori: -64,65 accertamento n. 31/2021; -55,91 accertamento n. 35/2022; -4.345,14 accertamento n. 34/2022).

Alla data del 31/12/2023 risultano residui come di seguito:

residui attivi pari a € 309.522,67

residui passivi pari a € 4.624,79

Finanziamenti dallo Stato

Dotazione Ordinaria

01 -Dotazione Ordinaria

Come da nota prot. n.25454 del 29/09/2023, con cui il MIM, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie Ufficio IX, stabilisce l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 (periodo sett. - dic. 2023) e, contestualmente, fornisce in via preventiva informazioni delle risorse finanziarie per il Programma Annuale 2024 (periodo gen. – ago. 2024)

La risorsa finanziaria assegnata a questa scuola per l'anno **2024** è pari a € **30.729,07**. Tale risorsa è stata calcolata sulla base della nota MIM prot. n.25454 del 29/09/2023, del decreto ministeriale n. 21/2007 e criteri MIUR – legge 107/2015 per il **periodo** da gennaio ad agosto 2024.

La predetta nota rimodula anche le risorse per l'attività di PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro), ora denominata "percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento", risorse pari a € **9.881,08**.

descrizione attività anno 2024	importo
PA Quota per Alunno	15.328,00
PA Quota fissa	1.333,33
PA Quota per Sede aggiuntiva	400,00
PA Quota per Alunni diversamente abili	240,00
PA Quota presenza Corsi serali	133,33
PA Quota per classi terminali	80,00
totale Funzionamento Amm.vo	17.514,66
Compenso Revisori dei Conti per Istit. Capofila	3.333,33
PA Quota ex Alternanza Scuola Lavoro (percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento)	9.881,08
TOTALE	30.729,07

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria saranno oggetto di variazioni di bilancio:

la Direzione Generale MIM potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare in bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

- per le **spese di funzionamento** periodo settembre-dicembre 2024;
- per l'**arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa**, ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto interministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 e successive modifiche, per l'e.f. 2024.
- **PCTO (ex ALTERNANZA SCUOLA LAVORO)**, sulla base del decreto interministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 e successive modifiche, per l'e.f. 2024.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

Aggregato 04 – Finanziamenti dalla Regione

Nessuna previsione

Aggregato 05 – Finanziamenti da Enti Locali

Nessuna previsione.

Aggregato 06 – Contributi da privati

- *Famiglie non vincolati*

Nessuna previsione.

- *Famiglie vincolati*

Nel corso dell'esercizio 2024, si prevedono viaggi di Istruzione e visite guidate, anche a seguito della cessata emergenza epidemiologica, ma non essendo state al momento programmate non è possibile quantificare e quindi riportare nel Programma, oltre quelle previste quale contributo scolastico. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione di eventuali importi in entrata.

La cifra, pari ad € 9.000,00, rappresenta l'importo di maggiore consistenza ed è data dal contributo degli studenti di cui € 4.000,00, altra voce ricadente in questo aggregato, relativa ai contributi per la copertura assicurativa degli alunni.

Aggregato 07 – proventi da gestione economica. - Nessuna previsione.

Aggregato 08 – Rimborsi e restituzione di somme. - Nessuna previsione.

Aggregato 09 – Alienazione di beni materiali.. - Nessuna previsione.

Aggregato 10 – Alienazione di beni immateriali.. - Nessuna previsione.

Aggregato 11 – Sponsor e utilizzo locali.. - Nessuna previsione.

Aggregato 12 – Altre Entrate 01 -Interessi

Nel corso dell'esercizio 2024 verranno introitati gli interessi attivi bancari per il 4° trimestre 2022 e per il 1°, 2° e 3° trimestre 2024. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo averne accertata l'entrata.

099 -Partite di giro

02 –Anticipazioni

Su questo Aggregato si imputa il Fondo Economale per le Minute Spese che è quantificato in € 2.000,00 come anticipazione al Direttore S.G.A. La gestione del predetto fondo è regolamentata dall'art. 21 del 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", e dalla nota n.74 del 05/01/2019, con la quale il MIUR ne detta gli orientamenti interpretativi. Viene redatto, come negli anni precedenti, un regolamento interno di gestione del Fondo Economale.

TOTALE GENERALE ENTRATE

(avanzo + previsioni)

€ 588.710,56 di cui: € 545.481,49 + 30.729,07 + 15.500,00

Determinazione delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2024. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa, sia descrittiva che finanziaria, allegate al modello "A" ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

In particolare per le Attività da A01 a A06 è stata predisposta una scheda singola che viene riportata pedissequamente nel relativo mod. B.

Per i Progetti, laddove il Progetto si sia prestato ad essere suddiviso in più attività il modello B è la risultante della somma algebrica (sottoconto per sottoconto) di tutte le attività afferenti ogni singolo Progetto.

SCHEDE ILLUSTRATIVE FINANZIARIE CHE COMPONGONO IL PROGRAMMA ANNUALE

Attività

A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola;

A02 – Funzionamento amministrativo;

A03 – Didattica;

A04 – PCTO (ex Alternanza Scuola-Lavoro);

A05 – Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero

A06 – Attività di Orientamento.

Progetti

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P03 - Progetti "per certificazioni e corsi professionali"

P04 - Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"

Determinazione del fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in € 400,00 contenuto nella misura massima prevista (10% della Dotazione Ordinaria).

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili, anche alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2024.

Quadratura del programma annuale

Utilizzo avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione presunto vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione a tal riguardo si fa riferimento al modello D (Utilizzo avanzo) allegato al presente verbale.

Situazione Avanzo d'Amministrazione

Avanzo vincolato 509.131,15

Avanzo non vincolato 36.350,34

Totale 545.481,49

RIEPILOGO SPESE

	DESCRIZIONE	AVANZO VINCOLATO 2023	AVANZO NON VINCOLATO 2023	FINANZIAMENTI 2024	TOTALE
A	Attività	478.395,29	24.538,23	42.829,07	545.762,59
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	3.982,28	8.087,63	3.500,00	15.569,91
A01/00	Manutenzione e decoro della scuola	0,00	4.461,27	3.500,00	7.961,27
A01/05	A.F. 2021 DM 162 2021 Risorse per Esami di Stato in sicurezza	0,00	3.626,36	0,00	3.626,36
A01/06	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115 del 9 agosto 2022	1.073,28	0,00	0,00	1.073,28
A01/07	PNRR-misura 1.4.1 Nuovo Sito Web - PA Digitale 2026	2.909,00	0,00	0,00	2.909,00
A02	Funzionamento Amministrativo - totale	4.860,72	12.552,01	20.447,99	37.860,72
A02/00	Funzionamento amministrativo	0,00	12.552,01	20.447,99	33.000,00
A02/03	Risorse ex art. 36, comma 2 del DL 21/2022	2.200,72	0,00	0,00	2.200,72
A02/08	Risorse percorso formativo tirocini-DM 948-2016 Università di Bari	560,00	0,00	0,00	560,00
A02/09	Risorse percorso formativo tirocini-Sostegno DM 249-2010 Università di Basilicata	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
A03	Didattica	447.910,09	3.898,59	9.000,00	460.808,68
A03/00	Didattica generale	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
A03/27	PNRR – Classroom Azione 1 CUP J14D2200780006	117.624,60	0,00	0,00	117.624,60
A03/28	PNRR – Labs Azione 2 CUP J14D22007790006	164.644,22	0,00	0,00	164.644,22
A03/29	PNRR – DM 170 Dispersione scolastica CUP J14D22007800006	162.039,86	0,00	0,00	162.039,86
A03/30	PNRR – Innovazione digitale 2022 missione 4 componente 1 Animatore digitale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
A03/31	Progetto Conoscere se stessi – DM 85 Fondo Ristori Educativi	1.601,41	3.898,59	0,00	5.500,00
A04	Alternanza Scuola Lavoro	4.928,88	0,00	9.881,08	14.809,96
A04/01	PCTO ex ASL generale	4.928,88	0,00	9.881,08	14.809,96
A05	Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero	16.014,34	0,00	0,00	16.014,34
A5/01	Risorse viaggi di istruzione sostegno famiglie ISEE inferiore a 5000	16.014,34	0,00	0,00	16.014,34
A06	Attività di Orientamento	698,98	0,00	0,00	698,98
P	Progetti	30.735,86	3000,00		33.735,86
P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "umanistico - sociale"	28.435,86	0,00	0,00	28.435,86
P02/01	CTS - NT e H	1.038,87	0,00	0,00	1.038,87
P02/22	CTS Sussidi didattici per alunni con disabilità VI annualità	27.396,99	0,00	0,00	27.396,99
P03	Progetti "per certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti Formazione/aggiornamento del personale	2.300,00	3.000,00	0,00	5.300,00
P04/05	Formazione generica	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
P04/07	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
	Totale	509.131,15	27.538,23	42.829,07	579.498,45
R 98	Fondo di Riserva	0,00	0,00	400,00	400,00
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	8.812,11	0,00	8.812,11
	Totale a Pareggio	509.131,14	36.350,34	43.229,07	588.710,56

V/OCCE Z01-Disponibilità da programmare

Tale fondo viene costituito per un importo pari a € **8.812,11** proveniente dall'Avanzo di Amministrazione 2023, per somme accantonate e non utilizzate.

Alla luce di quanto su esposto

- Nota prot. n. 25454 del 29-09-2023 con cui il MIM, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, stabilisce l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 (periodo sett.- dic. 2023) e, contestualmente, fornisce in via preventiva informazioni delle risorse finanziarie per il Programma Annuale 2024 (periodo gen. – ago. 2024);
- Nota MIM prot. 32361 del 21/11/2023 con cui il MIM Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, comunica alle Istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga dei termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del DI n. 129/2018, e comunque entro il 15/02/2024;
- Schede finanziarie debitamente compilate e sottoscritte dal D.S.G.A.;
- P.T.O.F. 2022/2025 adottato dal C.I. con delibera n. 16 del 19/12/2022;
- Contrattazione Integrativa d'Istituto siglata in data 21/11/2023, certificata dai Revisori dei Conti;
- Scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri partitari delle entrate e delle spese, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;
- Le risultanze dell'Istituto cassiere alla data del 31.12.2023 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa dell'Istituzione Scolastica chiuso alla stessa data;
- I residui attivi e passivi,

Letto il documento illustrativo del Programma annuale presentato dal Dirigente Scolastico;

Accertato che il programma Annuale 2024 è coerente con i contenuti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, adottato dal Consiglio d'Istituto;

Considerato che il Programma Annuale sarà trasmesso ai Revisori dei Conti che effettueranno la visita per la certificazione in data da definire o anche a distanza;

Tenuto conto che il termine per l'approvazione del programma annuale 2024 da parte del Consiglio di Istituto è stabilito entro il 15 febbraio 2024, per effetto di proroga ai sensi della Nota MIUR prot.32361 del 21-11-2023;

Data lettura della relazione illustrativa del DS e di quella amministrativo-contabile del DSGA;

Considerato che il Consiglio di Istituto per l'approvazione sarà convocato in data 18/01/2024,

la Giunta Esecutiva, presa visione di tutta la documentazione, sentita la relazione amministrativo-contabile del DSGA, all'unanimità

PROPONE

- al Consiglio d'Istituto di deliberare l'approvazione del Programma Annuale 2024 che pareggia per un importo complessivo pari a € **588.710,56** senza alcuna riserva.
- di approvare la relazione previsionale e programmatica che accompagna il Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2024, quale risulta dal testo allegato alla presente deliberazione;
- di approvare il Programma Annuale per l'anno finanziario 2024 così come da modulistica allegata e sottoscritta;
- di approvare per il 2024 la somma di € **2.000,00**, in conto partite di giro, per la gestione del fondo Economale delle minute spese secondo quanto stabilito dall'art.21 del D.I. n.129/2018, come da Regolamento interno di gestione allegato al presente verbale che ne diventa parte integrante.

..... omissis, omissis.....

Il Presidente della G.E., nella persona del Dirigente Scolastico prof.ssa Caterina Policaro, decide di rimettere tutti gli atti all'amministrazione per le definitive determinazioni di competenza.

Avendo esaurito i punti in discussione all'ordine del giorno, la seduta è tolta alle ore 16,00.

IL SEGRETARIO DELLA G.E.
DSGA rag. Grazia Lasalvia

IL PRESIDENTE DELLA G.E.
DS prof.ssa Caterina Policaro