



I.I.S. "GUARINO GUARINI"

Viale Corassori n. 95 – 41124 Modena

Tel. 059/356230

C.F. 94194340363

www.istitutoguarini.edu.it – e-mail: mois02300d@istruzione.it

Indirizzo Tecnico C.A.T.: motl023016

Indirizzo Professionale G.A.R.A.: mori023015



Programma Annuale Esercizio Finanziario 2024

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

(ART. 5, COMMA 7, DI 129/2018)

A. Riferimenti normativi

- a) 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.
- b) Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi.
- c) Nota MIM prot. N. 25954 del 29 Settembre 2023 – "*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*" riportata in allegato.
- d) Pianto Triennale dell'offerta formativa 2022-2025, deliberato in sede del Collegio Docenti in data 13/12/2022 e in sede di Consiglio di Istituto in data 20/12/2022, delibera n°8.

B. Entrate iscritte nel Programma Annuale 2024

Le entrate iscritte nel Programma Annuale 2024 sono le seguenti:

- 01-01 Avanzo di amministrazione rilevato sulla base delle rilevazioni contabili intercorse nell'esercizio 2023, determinato come specificato nel Modello C riportato in allegato. Ammonta complessivamente a **€ 529.679,15**, di cui € 98.841,20 non vincolato e la restante parte di € 430.837,95 vincolato.
- 03-01 Finanziamento dallo Stato, dotazione ordinaria, per il periodo gennaio/agosto 2024 come indicato nella citata nota ministeriale prot. N° 25.954 del 29 settembre 2023. Ammonta complessivamente a **€ 35.524,54**, distinti in funzionamento amministrativo e didattico, quota per compenso ai revisori dei conti, quota per i percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, rispettivamente di € 24.551,33, € 3.333,33 ed € 7.639,88.

- 06-01 Contributi volontari da parte delle famiglie stimati per l'anno scolastico 2024/25 in complessivamente a € 40.000,00¹.
- 06-04 Contributi da parte delle famiglie per visite e viaggi di istruzione in Italia e all'estero stimati in complessivi € 50.000².
- 06-08 Contributi da imprese non vincolati pari a € 5.000,00 derivanti dal Contratto di Concessione spazi per i distributori automatici di bevande calde e fredde e snack³.
- 06-08 Contributo da imprese non vincolati pari a € 450,00 derivanti dal Contratto di somministrazione per affidamento del servizio merende⁴

Complessivamente le entrate iscritte nel Programma Annuale 2024 ammontano a € 660.653,69.

C. Destinazioni del Programma Annuale 2024

Le risorse totali pari a € 660.653,69 destinate alla realizzazione del PTOF di istituto vengono destinate come segue:

- Attività per complessivi € 517.543,22;
- Progetti per complessivi € 83.823,23;
- Fondo di riserva € 500,00, ai sensi dell'art. 8 del Regolamento di Contabilità;
- Disponibilità finanziaria da programmare per la parte rimanente ossia € 58.787,24.

Per ogni attività o progetto che, nel corso nell'esercizio 2023 si è registrata una quota di avanzo di amministrazione vincolato, è stata assegnata il medesimo importo di avanzo alla relativa attività o progetto; è stato inoltre attivata una nuova attività relativa alla realizzazione del laboratorio di fisica e risorse idriche, a integrazione delle azioni messe in atto con i finanziamenti del PNRR (A.03.023).

Le nuove entrate sono state destinate come segue:

Fonte statale: il funzionamento amministrativo didattico suddiviso tra le attività di funzionamento amministrativo (A.02.001), funzionamento didattico (A.03.001), formazione del personale (P.04.001) e fondo di riserva; il finanziamento per i compensi dei revisori dei conti è destinato all'attività dedicata (A.02.005), così come il finanziamento per i percorsi e competenze trasversali per l'orientamento (A.04.001).

Fonte dalle famiglie: i contributi volontari delle famiglie vengono destinati all'attività specifica dell'assicurazione per € 6.000,00 (A.02.002) e il restante all'attività didattica predisposta

¹ La stima del Contributo volontario pari a euro 40 mila deriva dalle seguenti considerazioni: nel corso dell'esercizio finanziario 2023, a fronte di una stima iniziale di 35 mila euro di contributo volontario, l'entrata effettiva è stata di oltre 40 mila euro; considerato che per l'a.s. 2024/25 si ipotizza un numero di iscrizioni paragonabile allo scorso anno, mantenendo comunque prudenza nella stima, si reputa corretta l'iscrizione di euro 40 mila di ipotetico contributo volontario nel corso dell'intero esercizio finanziario.

² Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 le visite e i viaggi di istruzione hanno avuto un nuovo avvio, non solo per i viaggi in pullman di una sola giornata ma anche per le visite di più giorni in Italia e all'estero.

³ L'Istituto ha stipulato contratto con l'operatore economico BUON RISTORO VENDING GROUP, contratto prot. N. 9178 del 26/10/2022 che prevede all'art.4, punto j) il riconoscimento di un contributo annuale pari a euro 5 mila.

⁴ L'istituto ha stipulato contratto con l'operatore economico IL CHIOSCO DI BETTY, contratto prot. n. 12.154 del 01/12/2023, che prevede all'art. 11 punto a) il riconoscimento di un contributo annuale pari a euro quattrocentocinquanta.

appositamente (A.03.005) destinata all'ampliamento dell'offerta formativa nonché al consolidamento dei laboratori didattici, acquisto di dispositivi per le aule e i laboratori e acquisto dei materiali di consumo per tutti i laboratori della scuola; i contributi per i viaggi di istruzione sono integralmente destinati alla specifica attività (A.05.001).

Fonti da imprese non vincolati: i finanziamenti sono destinati alla didattica in un'apposita attività denominata Progetti trasversali per studenti (A.03.017).

D. Azioni previste nell'esercizio 2024

Nella relazione illustrativa del programma annuale dell'esercizio precedente 2023, erano state individuate le priorità a cui dare risposta, ossia:

- consolidare l'attività didattica laboratoriale attraverso piani di manutenzione e verifica, nonché acquisto di ulteriori eventuali dispositivi;
- mettere in atto strategie anti dispersione scolastica, come previsto nel recente piano nazionale di ripresa e resilienza, attraverso azioni indirizzate nei confronti di studenti in difficoltà;
- realizzazione delle azioni Next Generation Class e Next Generation Labs nella cornice del PNRR⁵;
- proseguire con la sostituzione dei computer della segreteria;
- acquisto di un nuovo sistema marcatempo per il personale ATA.

Le azioni di cui al PNRR sono state efficacemente avviate e saranno portate a termine nel corso dell'esercizio 2024; parallelamente a tali attività, la scuola intende riprogettare il laboratorio di fisica in chiave di spazio per le discipline del corso professionale GARA, oltre che per le discipline scientifiche delle classi del biennio di tutti gli indirizzi della scuola.

Sono invece ancora da implementare i nuovi acquisti di hardware per la segreteria, mentre è stato installato il nuovo sistema marcatempo del personale ATA, così come i nuovi programmi applicativi per la gestione del personale.

E. Presentazione del Programma Annuale 2024 alla Giunta Esecutiva e al Consiglio di Istituto

Considerato che sono stati tenuti in considerazione in seguenti criteri:

- Coerenza tra le previsioni del PTOF approvato dal Consiglio di Istituto;
- Individuazione delle entrate presunte, sia da Avanzo di Amministrazione che nuove entrate pubbliche e private;
- Vincolo di destinazione dell'avanzo e delle entrate;
- Bisogni e attività caratterizzanti dell'Istituzione Scolastica;

avendo operato nella stesura del Programma Annuale nell'interesse dell'Istituzione Scolastica e nel rispetto delle norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale esercizio finanziario 2024

⁵ Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 4: Istruzione e Ricerca – Componente 1 - Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 1 Next Generation Class – Azione 2 Next Generation Labs

Il Programma Annuale formulato come illustrato nella presente relazione e corredato dei modelli di bilancio viene presentato dalla Giunta Esecutiva nella seduta del 15/01/2024 e nel Consiglio di Istituto nella medesima data.

Modena, 15 Gennaio 2024

La dsga

Dott.ssa Cristina Forghieri

Il Dirigente Scolastico
Prof. Fabio Spagnoletti

Allegati

Modelli di bilancio:

- a) Modello A Programma Annuale
- b) Modello B Schede illustrative finanziarie
- c) Modello C Situazione amministrativa
- d) Modello D Utilizzo avanzo di amministrazione
- e) Modello E Riepilogo per tipologia di spesa.

Appendice (tabelle verbale Athena)

- i. Dati generali scuola secondaria di II Grado*
- ii. Dati Personale*
- iii. Programma Annuale (Mod. A)*
- iv. Utilizzo avanzo di amministrazione*



Appendice

i. Dati Generali Scuola

Classi / Sezioni			Alunni Iscritti			Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	7	0	7	184	0	180	0	180	6	4	0	25,71	/
Seconde	7	0	7	165	0	154	0	154	8	11	0	22,00	/
Terze	6	0	6	133	0	129	0	129	6	4	0	21,50	/
Quarte	6	0	6	127	0	125	0	125	5	2	0	20,83	/
Quinte	5	0	5	77	0	76	0	76		1	0	15,20	/
Totale	31	0	31	686	0	664	0	664	25	22	0	21,42	



I.I.S. "GUARINO GUARINI"

Viale Corassori n. 95 – 41124 Modena

Tel. 059/356230

C.F. 94194340363

www.istitutoguarini.edu.it – e-mail: mois02300d@istruzione.it

Indirizzo Tecnico C.A.T.: motl023016

Indirizzo Professionale G.A.R.A.: mori023015



II. Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) 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	37
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	12
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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	95
<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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	4
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	29

III. Programma Annuale

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 529.679,15
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 35.524,54
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 95.450,00
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	€ 660.653,69
SPESE	
Attività	€ 517.543,22
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 17.934,90
A02-Funzionamento amministrativo	€ 43.444,06
A03-Didattica	€ 343.438,39
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 15.634,15
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 94.807,35
A06-Attività di orientamento	€ 2.284,37
Progetti	€ 83.823,23
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 10.120,40
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 15.773,14
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1880,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 38.608,32
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 17.441,37
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	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 601.866,45
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 58.787,24
TOTALE A PAREGGIO	€ 660.653,69

IV. Utilizzo avanzo di amministrazione

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
Attività	€ 389.068,68	€ 349.014,72	€ 40.053,96
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 17.934,90	€ 17.934,90	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 24.059,40	€ 24.059,40	€ 0,00
A03-Didattica	€ 291.988,39	€ 253.334,43	€ 38.653,96
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 7.994,27	€ 7.994,27	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 44.807,35	€ 44.807,35	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 2.284,37	€ 884,34	€ 1.400,00
Progetti	€ 81.823,23	€ 81.823,23	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 10.120,40	€ 10.120,40	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 15.773,14	€ 15.773,14	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.880,00	€ 1.880,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 36.608,32	€ 36.608,32	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 17.441,37	€ 17.441,37	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 470.891,91	€ 430.837,95	€ 40.053,96