



Unione Europea



Ministero dell'Istruzione
dell'Università e della Ricerca



Regione Siciliana



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS" RAGUSA

LICEO ARTISTICO indirizzo Grafica

TECNICO TECNOLOGICO indirizzi: Chimica, Materiali e Biotecnologie - Elettronica ed Elettrotecnica - Informatica e Telecomunicazioni
Meccanica, Meccatronica ed Energia - Agraria, Agroalimentare ed Agroindustria

ISTRUZIONE PROFESSIONALE indirizzi: Servizi Socio Sanitari indirizzo Odontotecnico - Servizi Commerciali
Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera - Manutenzione e Assistenza Tecnica

Relazione illustrativa finanziaria predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per la parte economico-finanziaria (ai sensi dell'articolo 5 comma 7 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129)

La presente relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2024, viene predisposta dal Dirigente Scolastico, in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per la parte economico-finanziaria, presentata alla Giunta Esecutiva e sottoposta ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

Il Programma Annuale è stato formulato tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n. 129 del 28 Agosto 2018 che, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di Programma Annuale;
- Decreto Assessorato Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 regolamento amministrativo contabile;
- Nota M.I.M. Prot. n. 25954 del 29/09/2023 – comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo Gennaio - Agosto 2024;
- D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Regione Siciliana – assegnazione risorse per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2023/2024;
- Nota M.I.M. Prot. n. 32361 del 21/11/2023 – predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2024 - proroga dei termini;
- Circolare n. 24 del 22/11/2023 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana inviata con la Nota M.I.M. n. 48796 del 24/11/2023 e relativa alla proroga dei termini di predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2024;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025.

Nella predisposizione del Programma Annuale si è tenuto conto di due principi fondamentali:

VIA N. TOMMASEO N. 5 - 97100 RAGUSA

Tel. 0932 252860

VIA P. NENNI S.N.C. - 97100 RAGUSA

Tel. 0932 624026

C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V Codice Univoco Ufficio UFEPVB

email: rgis01300v@istruzione.it - pec: rgis01300v@pec.istruzione.it - www.istitutoferraris.it

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’istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell’offerta formativa” (P.T.O.F.) (art. 2 c. 3);*

2- *“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” (art. 2 c. 1).*

Il Programma Annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il rapporto costi-benefici. Ha un impianto strutturale che si articola in:

- **attività:** tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- **progetti:** tutto ciò che attiene all’area progettuale in funzione dell’arricchimento dell’offerta formativa;
- **gestioni:** solo per le scuole che ne prevedono la presenza.

È redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni denominate “entrate” e “spese”.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza. Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività e progetti. A ciascuna destinazione di spesa compresa nel Programma Annuale è allegata una scheda illustrativa finanziaria, nella quale si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

Nella relazione sono illustrati gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con il Piano Triennale dell’Offerta Formativa Triennale (P.T.O.F.), così come è stato definito, integrato e aggiornato dagli Organi Collegiali nel corrente anno scolastico e sono riferiti i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma e quelli del precedente esercizio finanziario. Nel programma sono indicate tutte le entrate, aggregate secondo la loro provenienza nonché gli stanziamenti di spesa aggregati per le esigenze del funzionamento amministrativo e didattico generale, per le spese di investimento e per i singoli progetti da realizzare. Ad ogni singolo progetto compreso nel programma e predisposto dal dirigente per l’attuazione del piano triennale dell’offerta formativa è allegata una scheda illustrativa finanziaria, redatta dal direttore dei servizi generali e amministrativi, nella quale sono riportati l’arco temporale in cui l’iniziativa sarà realizzata, nonché i beni e i servizi da acquistare. Per ogni progetto, annuale o pluriennale, sono indicate le fonti di finanziamento, la spesa complessiva prevista per la realizzazione e le quote di spesa attribuite a ciascun anno finanziario.

Il Programma Annuale traduce in termini finanziari le strategie progettuali della scuola nella logica della programmazione:

- fissazione di obiettivi,
- individuazione delle risorse e scelta dei mezzi per raggiungerli,
- controllo di gestione.

FINALITA' E OBIETTIVI DA CONSEGUIRE

Le priorità e i traguardi che l'Istituto ha elaborato nell'aggiornamento dell'ultimo Rapporto di Autovalutazione sono:

RISULTATI SCOLASTICI	
Priorità	Traguardo
Migliorare il rendimento scolastico, creando ambienti di apprendimento capaci di sollecitare motivazione e impegno, al fine di garantire il successo formativo di tutti gli alunni.	Ridurre il numero degli alunni con giudizio sospeso del 10%; degli alunni non ammessi alla classe successiva di almeno il 15%, degli alunni che abbandonano di almeno il 15%. Dati di riferimento: triennio
RISULTATI NELLE PROVE STANDARDIZZATE NAZIONALI	
Priorità	Traguardo
Accrescere i livelli di competenze di base per migliorare i risultati degli studenti nelle prove standardizzate nazionali in italiano, matematica e inglese.	Ridurre le fragilità rilevate in italiano, matematica e inglese nelle prove Invalsi di almeno il 30% Incrementare i risultati positivi ottenuti di almeno il 20%.
COMPETENZE CHIAVE EUROPEE	
Priorità	Traguardo
Promuovere le competenze chiave europee per sostenere un sereno percorso scolastico e prevenire l'abbandono degli studi e la dispersione scolastica nelle sue molteplici	Ridurre il fenomeno della dispersione scolastica esplicita del 20%. Ridurre il fenomeno della dispersione scolastica implicita (bocciature abbandoni e discontinuità nella frequenza) del 30%.

In particolare, le risorse verranno impiegate per:

- Realizzare pienamente le attività di ampliamento dell'offerta formativa curricolari ed extracurricolari presenti nel PTOF 2022-2025 ed in particolare le attività approvate e ricadenti nell'anno corrente 2023-2024;
- Implementare le relazioni con il territorio;
- Proseguire l'esperienza di partecipazione ai progetti PON;
- Dare piena attuazione ai progetti finanziati e in corso di finanziamento con il PNRR attraverso le Missioni 1 e 4;
- Perseguire gli obiettivi previsti dal Piano Nazionale per la Scuola Digitale per lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti, miglioramento dei processi di innovazione, formazione del personale docente e ATA, potenziamento delle infrastrutture di rete, adozione di strumenti organizzativi e tecnologici per favorire la governance, la trasparenza e la condivisione di dati;
- Partecipare agli avvisi pubblici del MIM per ottenere finanziamenti per progetti e infrastrutture;
- Potenziare l'apprendimento delle STEM per migliorare il sistema educativo e formativo, per consentire una comprensione più ampia del presente e una padronanza dagli strumenti scientifico-tecnologici necessari per l'esercizio della cittadinanza e per migliorare e accrescere le competenze richieste dal mondo del lavoro;
- Realizzare le attività dei P.C.T.O. (Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento)

- Rinnovare e/o aggiornare i laboratori nella loro dotazione strumentale e di materiale e sostanze di consumo;
- Garantire il miglioramento e la piena efficienza del progetto di digitalizzazione di tutte le classi e degli uffici amministrativi;
- Garantire i servizi offerti dal sistema di gestione elettronica dei voti e dall'aggiornamento delle informazioni sul sito ufficiale della scuola, dall'Albo on-line per la pubblicità legale e dalla sezione Trasparenza;
- Sostenere le iniziative volte a rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche e scientifiche.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO a.s. 2023/2024

L'istituto ha sede nel Comune di Ragusa, si articola su 2 plessi. L'Istituto di Istruzione Superiore "Galileo Ferraris" svolge la sua attività didattica e laboratoriale in 2 edifici: uno ubicato in via N. Tommaseo 5, uno in via Pietro Nenni s.n. È, inoltre, attiva la sezione carceraria – percorsi di II livello – istruzione professionale indirizzo Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera.

La varietà dei percorsi formativi e degli indirizzi di studio e la loro distribuzione sul territorio costituiscono la peculiarità dell'IIS "Ferraris": sono attivi n. 3 percorsi di istruzione e n. 9 indirizzi di scelta.

- 1) Istituto Professionale con i seguenti indirizzi: Servizi Socio-Sanitari (articolazione odontotecnico); Manutenzione e Assistenza Tecnica (per il settore Industria e Artigianato); Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera.
- 2) Liceo Artistico con l'indirizzo Grafica.
- 3) Istituto Tecnico Tecnologico con i seguenti indirizzi: Agraria, Agroalimentare e Agroindustria; Chimica, Materiali e Biotecnologie; Elettronica ed Elettrotecnica; Informatica e Telecomunicazioni; Meccanica, Meccatronica ed Energia.

DATI DI CONTESTO RELATIVI ALL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto "G. Ferraris" con le sue due sedi si colloca nel territorio della città di Ragusa e accoglie molti studenti provenienti dalle aree limitrofe. Lo status socioeconomico e culturale delle famiglie degli studenti presenta profili socioculturali molto diversificati, con casi di particolare svantaggio socioeconomico e linguistico. Numerosi studenti risentono, inoltre, di problematiche legate alla pendolarità. Numerosi sono gli studenti di origine non italiana che presentano difficoltà nell'apprendimento della lingua italiana.

Le **strutture** che ospitano le due sedi dell'istituto presentano rilevanti criticità. La sede di via Tommaseo è priva di una palestra e una parte dell'edificio deve ancora essere completata dall'ente locale proprietario. Necessita di costanti e importanti interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria.

La struttura di via Pietro Nenni, che ospita il Liceo artistico e l'Istituto Tecnico, presenta carenze strutturali e necessita di importanti interventi di manutenzione straordinaria.

La popolazione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024 con riferimento al 31 ottobre 2023 è composta come di seguito indicato. Inoltre, sono attive n. 5 classi articolate.

	Classi/Sezioni		Alunni iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	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 diversamente 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 (t/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	11	11	269	0	249	0	249	13	20	0	22,63	0
Seconde	13	13	255	0	240	0	240	12	15	0	18,46	0
Terze	14	14	289	0	280	0	280	12	9	0	20,00	0

Quarte	15	15	255	0	249	0	249	10	6	0	16,60	0
Quinte	12	12	210	0	209	0	209	8	1	0	17,42	0
Totale	65	65	1278	0	1227	0	1227	55	51	0	18,88	0

Infine, presso la sede carceraria di Ragusa sono attive n. 5 classi Settore dei Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera per un totale di n. 39 studenti frequentanti.

Invece, la situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 in servizio al 31 ottobre 2023 può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	151
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	35
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	/
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	/
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	218

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	/
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	10
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	11
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	2
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3*
18. Personale ATA a tempo indeterminato part-time con contratto al 30 giugno	1*
<i>*il personale ATA part-time è già incluso nel calcolo totale</i>	
TOTALE PERSONALE ATA	52

PIANO DELLE RISORSE ECONOMICHE

Per l'attuazione del P.T.O.F. e per il raggiungimento degli obiettivi, per l'anno finanziario 2024 la scuola dispone delle seguenti risorse economiche: avanzo di amministrazione al 31/12/2023, finanziamenti assegnati dal MIM, dalla Regione Sicilia, dagli Enti locali e/o altre Istituzioni pubbliche e da privati.

Le previsioni di competenza del **PROGRAMMA ANNUALE 2024** presentano le seguenti risultanze (come da allegato Mod. A):

ENTRATE	
01/01-Avanzo di amministrazione non vincolato	324.596,50
01/02- Avanzo di amministrazione vincolato	938.325,41
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	19.230,13
04-Finanziamenti dalla Regione	62.749,18
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.595,00
06-Contributi da privati	26.504,00
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	1.377.000,22
SPESE	
Attività	1.092.146,28
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	156.751,99
A02-Funzionamento amministrativo	234.738,11
A03-Didattica	589.416,28
A04-Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento	46.494,12
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	47.042,03
A06-Attività di orientamento	17.703,75
Progetti	93.668,98
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.054,70
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	49.334,91
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.973,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	14.271,37
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	9.035,00
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	3.610,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	
TOTALE SPESE	1.189.425,26
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	187.574,96
TOTALE A PAREGGIO	1.377.000,22

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2023	1.262.921,91
---	---------------------

L'Avanzo di Amministrazione a fine esercizio 2023 è risultato pari a **euro 1.262.921,91**, di cui **utilizzato € 1.075.346,95** (vincolato e non vincolato) e **non utilizzato € 187.574,96**, come meglio specificato nel Mod. D.

Avanzo Vincolato utilizzato nelle seguenti voci di spesa:

Voce	Descrizione	Importo
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	75.216,07
A01/01	FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE a carico della PROVINCIA	21.679,78
A01/06	A.1.6 - Risorse ex art. 58, comma 4 DL 73/2021	0,01
A01/07	Risorse DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza A.S. 2020/21 Miur nota prot. 25629 del 08/11/21	8.504,98
A01/09	Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da Covid-19	0,22
A01/10	PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici” – Scuole Giugno 2022” C21F22003080006	1.567,00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	62.471,71
A02/02	CASSA ITIS	107.809,86
A02/03	SPESE PERSONALE FIS-MOF- ORE ECCEDENTI, ECC.	1.164,16
A02/04	Miur risorse finanziarie Concorso STEM (reclt. Docenti classi di conc. mat. scientif.-tecno.)	160,00
A02/05	Miur risorse finanziarie concorso personale docente	160,00
A02/06	Miur risorse finanziarie Comitati di Vigilanza concorso straordinario 2020	444,16
A03	DIDATTICA	38.087,64
A03/02	ATTIVITA' DI SOSTEGNO ALUNNI H	9.079,34
A03/03	ATTIVITA' AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA	1.000,00
A03/05	ATTIVITA' A SOSTEGNO PER PARTICOLARI COND. DEMOGR. E ECONOMICHE	19.326,48
A03/06	SPESE ESAMI QUALIFICA, ABILITAZIONE, ECC.	3.042,42
A03/07	EX LEGGE 440 - AUTONOMIA SCOLASTICA	4.815,60
A03/08	Corsi di recupero personale esterno	19.907,54
A03/17	Risorse art. 21 DL 137/2020	13,63
A03/18	Risorse D.M. 151/2020 Connettività studenti meno abbienti	2.661,12
A03/19	Risorse ex art. 58, comma 4 DL 73/2021	152,53
A03/20	Progetto 13.1.1A -FESRPON-SI-2021-609 Realizzazione reti locali Avviso 20480/2021	1.787,52
A03/21	PNSD Art. 32 decreto-legge 22/03/21 n.41 didattica digitale integrata Regioni del Mezzogiorno	7,49
A03/22	PO FESR SICILIA 2014-2020 AZIONE 10.8.1	101,38
A03/23	Progetto 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-207 Digital Board Avviso 28966/2021	373,52
A03/24	Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13/05/21 CUP: C29J21055450001	756,10
A03/25	Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del II ciclo avviso 50636/2021 13.1.4A	45,09
A03/26	PNRR-M1C1-Investimento 1.2. Abilitazione al cloud -Scuole (Dicembre 2022) CUP C21C23000120006	2.462,78

A03/27	PNRR D.D.I. e formaz. pers. scol. sulla trasform. digit. Azioni coinvlg. animatori digitali 22/24 CUP: C24D22001620006	2.000,00
A03/28	Piano Scuola 4.0–Az.1–Next digital classroom–D.M. n.218/2022–Cod.iden.prog.M4C1I3.2-2022-961-P-14011 CUP: C24D22003240006	20.851,16
A03/29	Piano Scuola 4.0–Az.2–Next digital labs–D.M. n.218/2022–Cod.iden.prog.M4C1I3.2-2022-962-P-13977 CUP: C24D22003230006	10.082,52
A03/30	Azioni di prevenz. e contrasto dispersione scolastica–D.M. n.170/2022–CIP: M4C1I1.4-2022-981-P-14003 CUP: C24D22003220006	335.065,57
A03/31	Realizzazione lab. green, sostenibili e innovativi (indirizzo alberghiero) Avv. 78988/2023 10.8.1.B3-FESRPON-SI-2023-20 C24D23000700006	19.610,81
A03/32	Realizzazione lab. green, sostenibili e innovativi (indirizzo Agrario) Avv. 91289/2023 13.1.4A-FESRPON-SI-2023-22 cup:C24D23000780006	5.866,23
A04	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	27.833,99
A05/02	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione	37.880,07
A06/02	Orientamento in Uscita- Universitario	2.475,75
P01/04	Piano Nazionale Scuola Digitale	351,95
P01/06	Piano Scuola Estate risorse art.3 com.1 lettera a) DM 48/2021 Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa	9.369,60
P01/07	Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e povertà educative DDG 3222 23/12/21	2.333,15
P02/01	FSEPON-2017- 10.1.1A COD. 442 SCUOLACCOGLIE	3.981,62
P02/02	FSEPON-SI- 2017- 10.2.2A- COD. 159 - COMPETENZE DI BASE 1^ ANNUALITA'	5.482,61
P02/06	FSEPON- SI- 2018- 10.2.5A COD. 873 - POTENZ. CITTADINANZA GLOBALE	6.199,00
P02/09	EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'	4.000,00
P02/14	"Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza" – avviso n.33956/2022 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-85	14.719,08
P02/15	Progetto Arte di ogni genere "Le cose che non so dire" Circolare 20 del 20.10.2023	14.952,60
P04/03	Risorse ex art. 58, comma 4 DL 73/2021	1.400,00
P04/04	Contributo Università per corsisti Tirocinio conseguimento specializzazione attività di sostegno	16,57
TOTALE UTILIZZATO		907.270,41

Avanzo Non Vincolato utilizzato nelle seguenti voci di spesa

Voce	Descrizione	Importo
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	18.804,02
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	38.289,12
A02/01	SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI	9.999,93
A03	DIDATTICA	38.087,65
A03/01	SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA	9.628,06
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	3.000,00
A05/01	VISITE E VIAGGI NAZIONALI	6.161,96
A06/01	Orientamento in Entrata OPEN DAY	5.272,66
A06/02	Orientamento in Uscita- Universitario	9.955,34
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	8.973,00
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.259,80
P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	9.035,00
R98	FONDO DI RISERVA	3.610,00
TOTALE UTILIZZATO		168.076,54

Avanzo Vincolato non utilizzato (ancora da programmare) è pari ad € 31.055,00;

Avanzo Non Vincolato non utilizzato (ancora da programmare) è pari ad € 156.519,96.

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

Aggregato: 03/01 DOTAZIONE ORDINARIA DALLO STATO	Importo previsione
	19.230,13

Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/02 - ATTIVITA' DI SOSTEGNO ALUNNI H	570,00
A04 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	18.660,13

Aggregato: 04/01 DOTAZIONE ORDINARIA DALLA REGIONE	Importo previsione
	62.749,18
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.979,91
A01/01 FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE A CARICO DELLA PROVINCIA	10.000,00
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.239,17
A03 - DIDATTICA	32.824,71
A03/05 - ATTIVITA' A SOSTEGNO PER PARTICOLARI CONDIZIONI DEMOGRAFICHE ED ECONOMICHE	4.705,39

Aggregato: 05/06 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	Importo previsione
	5.595,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P04/04 - Contributo Università per corsisti Tirocinio conseguimento specializzazione attività di sostegno	5.595,00

Aggregato: 06/01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	Importo previsione
	20.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.000,00
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.000,00
A03 - DIDATTICA	6.000,00

Aggregato: 06/05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	Importo previsione
	6.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	6.000,00

Aggregato: 06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Importo previsione
	504,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A3 - DIDATTICA	504,00

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'esercizio corrente. Di seguito le varie voci di spesa del bilancio con il dettaglio delle risorse con le quali sono finanziate e le finalità a cui sono destinate:

Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione
	115.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	75.216,07

01/01 - NON VINCOLATO	18.804,02
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	10.979,91
06/01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	10.000,00
99/01 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.000,00

Sono imputati a questo capitolo di spesa i costi per la manutenzione degli impianti (idraulico, elettrico, di riscaldamento), nonché piccole riparazioni degli edifici scolastici, i costi del Servizio di prevenzione e protezione, per assistenza psicologica, per assistenza informatica, spese per il medico competente. Con queste risorse verranno garantiti gli interventi di disinfestazione e derattizzazione, l'acquisto e/o reintegro di medicinali per cassette pronto soccorso, il contratto con ditta di sorveglianza e il sistema di allarme. Verranno, inoltre, registrate in questo capitolo di spesa le partite di giro per la costituzione del Fondo Economale per le minute spese per l'anno finanziario 2024.

Voce: A01/01 FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE a carico della PROVINCIA	Importo previsione 31.679,78
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	21.679,78
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	10.000,00

In questo capitolo si riporta l'avanzo vincolato dei finanziamenti dell'anno precedente erogati dalla Provincia per sostenere spese di utenze e canoni (quali telefonia fissa e mobile, Gas, Energia Elettrica, acqua, manutenzioni varie dei locali scolastici). Si è, altresì, ritenuto di dover integrare questo fondo con risorse della Regione, al fine di poter far fronte ai rincari delle utenze, nel caso in cui il Libero Consorzio di Ragusa non possa garantire il rimborso esatto di quanto speso e rendicontato nel 2023.

Voce: A01/06 Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. n. 73/2021	Importo previsione 0,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	0,01

Si tratta di un residuo passivo, radiato a novembre 2023, che è ritornato nella disponibilità finanziaria della scheda, ma che potrà essere svincolato dalla destinazione originaria solo a seguito di disposizioni ministeriali in tal senso.

Voce: A01/07 Risorse DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza a.s. 2020/21 Miur nota prot. 25629 del 08/11/21	Importo previsione 8.504,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	8.504,98

Si riportano le risorse erogate dallo Stato nel novembre del 2021 e finalizzate a reintegrare le somme spese per il corretto svolgimento degli Esami di Stato conclusivi dell'anno scolastico 2020/2021 (quali acquisto di dispositivi per la protezione e l'igiene personale e di beni e servizi per la sanificazione dei locali scolastici). Si tratta di somme mai impegnate né spese, a causa di concomitante erogazione di somme ministeriali finalizzate ai medesimi acquisti. Saranno oggetto di successiva restituzione, appena il Ministero darà indicazioni in questo senso.

Voce: A01/09 Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da Covid-19 in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022-23	Importo previsione 0,22
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	0,22

In questo capitolo si trova il residuo delle risorse assegnate dal Ministero dell'Istruzione con la nota n. 46445 del 04/10/2022 per l'acquisto: di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica; di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti; di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2.

Voce: A01/10 PNRR –Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici” – Scuole Giugno 2022 CUP C21F22003080006	Importo previsione 1.567,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

01/02 - VINCOLATO	1.567,00
-------------------	----------

Tale somma rappresenta le economie del finanziamento ricevuto nell'ambito del PNRR – programma PA Digitale 2026 - per la sistemazione del sito web della Scuola, secondo le specifiche tecniche richieste dal Ministero. Tali somme potranno essere utilizzate per acquisti della stessa categoria merceologica.

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	115.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	62.471,71
01/01 - NON VINCOLATO	38.289,12
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	4.239,17
06/01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	4.000,00
06/05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.000,00

L'importo disponibile sarà utilizzato per la gestione del servizio di Tesoreria, per le spese postali, per il canone di noleggio della fotocopiatrice degli uffici, per la cancelleria, gli stampati e i registri, per l'acquisto di toner per fotocopiatrici, per libri, riviste e abbonamenti in uso alla segreteria, per l'acquisto di carta, cancelleria e stampati vari, per l'assistenza hardware, per il rinnovo di applicativi gestionali degli uffici di segreteria, per interventi di manutenzione ordinaria, per le licenze d'uso software. Saranno, altresì, affrontate le spese per l'interprete a favore di dipendenti con particolari disabilità, per l'assicurazione alunni e personale, per l'acquisto di materiale igienico-sanitario e di pulizia, per il pagamento dei compensi ai Revisori dei conti, nonché le spese per la connessione di rete, per la telefonia mobile, per il gas, l'energia elettrica e le bollette idriche, qualora i finanziamenti del Libero Consorzio di Ragusa non dovessero risultare sufficienti.

Voce: A02/01 SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI	Importo previsione
	9.999,93
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 – NON VINCOLATO	9.999,93

In questo capitolo sono state previste somme per eventuali acquisti di arredi per gli uffici di Segreteria e di Presidenza (quali armadi, scrivanie, sedie, cassettiere, poggiapiedi, apparecchi telefonici e quant'altro), nonché per l'acquisto di hardware e/o software in sostituzione di attrezzature informatiche obsolete.

Voce: A02/02 CASSA ITIS	Importo previsione
	107.809,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	107.809,86

In questo capitolo si riporta l'avanzo vincolato risalente agli anni dell'accorpamento dell'ITIS con l'Istituto Professionale riguardanti economie ministeriali vincolate (vari corsi di formazione, ecc.). Si rimane in attesa di istruzioni per la loro destinazione e/o restituzione.

Voce: A02/03 SPESE PERSONALE FIS-MOF- ORE ECCEDENTI, ECC.	Importo previsione
	1.164,16
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	1.164,16

In questo capitolo si riportano le economie vincolate risalenti agli anni precedenti, riguardanti la liquidazione di spese per il personale, ore eccedenti, ecc. (prima dell'applicazione del sistema di pagamenti al personale tramite NoiPA con il Cedolino unico).

Voce: A02/04 Miur risorse finanziarie Concorso STEM (reclut. Docenti classi di conc. Mat. Scientif.-tecnol.)	Importo previsione
	160,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	160,00

In questo capitolo si trova il residuo dei compensi liquidati alle commissioni costituite in occasione del concorso STEM.

Voce: A02/05 Miur risorse finanziarie concorso personale docente	Importo previsione
	160,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	160,00

Tale finanziamento è stato erogato per effettuare la prova scritta del concorso per il reclutamento dei docenti (classi di concorso scientifiche e tecnologiche).

Voce: A02/06 Miur risorse finanziarie Comitati di Vigilanza concorso straordinario 2020	Importo previsione
	444,16
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	444,16

Si tratta di compensi da liquidare per i Comitati di Vigilanza del concorso straordinario tenutosi nel 2020.

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	115.504,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	38.087,65
01/02 - VINCOLATO	38.087,64
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	32.824,71
06/01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	6.000,00
06/10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	504,00

Nel capitolo rientrano le spese per: beni di consumo (quali cancelleria, stampati, materiale per esercitazioni di indirizzo nei laboratori tecnico-specialistici, generi alimentari per il settore eno-gastronomico, per eventi e manifestazioni varie); - l'acquisto di materiale informatico e multimediale, carta, toner e cartucce per fotocopie alunni, spese per attività sportive; - l'acquisto di servizi e l'utilizzo di beni di terzi (quali manutenzione laboratori e fotocopiatrici, licenze software, noleggio pullman per attività sportive, noleggio fotocopiatrici per la didattica, manutenzione ordinaria di attrezzature dei laboratori, hardware, registro elettronico per studenti e per comunicazioni con le famiglie, organizzazione di eventi didattici, canone manutenzione sito). Rientrano in questo capitolo, altresì, le spese per piccole integrazioni di attrezzature e strumenti per laboratori di indirizzo e per la palestra, le spese di funzionamento di tutti i laboratori didattici, la restituzione di somme versate come contributo scolastico volontario a seguito di trasferimento in altre scuole, eventuali somme per smaltimento di rifiuti speciali, altre spese generali per uso didattico.

Voce: A03/01 SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA	Importo previsione
	9.628,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	9.628,06

In questo capitolo confluiscono somme per eventuali ulteriori acquisti a supporto della didattica (quali attrezzature, macchinari per esercitazioni, hardware).

Voce: A03/02 ATTIVITA' DI SOSTEGNO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	Importo previsione
	9.649,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	9.079,34
03/01 - DOTAZIONE ORDINARIA STATO	570,00

In questo capitolo sono state accantonate somme interamente dedicate all'acquisto di strumenti e materiale specifico a favore degli alunni diversamente abili, nonché all'acquisto di materiale di facile consumo e di cancelleria. Verrà, altresì, utilizzato questo capitolo per affrontare le spese relative alla formazione specifica rivolta ai docenti di sostegno dell'Istituto e/o per l'adesione a reti.

Voce: A03/03 ATTIVITA' AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	1.000,00

In questo capitolo si riporta l'avanzo vincolato statale risalente agli anni precedenti riguardante le attività di pratica sportiva.

Voce: A03/05 ATTIVITA' A SOSTEGNO PER PARTICOLARI CONDIZIONI DEMOGRAFICHE ED ECONOMICHE	Importo previsione 24.031,87
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	19.326,48
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	4.705,39

L'importo previsto in questa scheda finanziaria verrà utilizzato per sostenere le famiglie degli alunni con particolari situazioni economiche, per la concessione in comodato d'uso di libri scolastici, per partecipazioni ad iniziative didattiche, visite e viaggi programmati, per materiale informatico e attrezzature scientifiche, concessi secondo i criteri stabiliti dal C.d.I.

Voce: A03/06 SPESE ESAMI QUALIFICA, ABILITAZIONE, ECC.	Importo previsione 3.042,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	3.042,42

In questo capitolo vengono riportate le economie riguardanti gli esami di qualifica, di abilitazione, ecc. sostenuti negli anni precedenti e impiegati per il rilascio degli attestati, per l'acquisto di materiale utilizzato durante le prove pratiche, ecc.

Voce: A03/07 EX LEGGE 440 - AUTONOMIA SCOLASTICA	Importo previsione 4.815,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	4.815,60

In questo capitolo si riportano le economie, risalenti agli anni precedenti, per l'autonomia scolastica (ex Legge 440). Si rimane in attesa di sapere se tali risorse andranno restituite o potranno essere altrimenti destinate.

Voce: A03/08 Corsi di recupero personale esterno	Importo previsione 19.907,54
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	19.907,54

In questo capitolo si riporta l'avanzo vincolato statale risalente agli anni precedenti riguardanti le attività di corsi di recupero dei debiti formativi da parte del personale esterno alla Scuola. Si rimane in attesa di sapere se tali risorse andranno restituite o potranno essere altrimenti destinate.

Voce: A03/17 Risorse art. 21 DL 137/2020	Importo previsione 13,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	13,63

Si riportano le economie dei finanziamenti assegnati dal Ministero (c.d. Decreto Ristori) a sostegno della didattica integrata a favore degli alunni. Si rimane in attesa di sapere se tali risorse andranno restituite o potranno essere altrimenti destinate.

Voce: A03/18 Risorse D.M. 151/2020 Connettività studenti meno abbienti	Importo previsione 2.661,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	2.661,12

Si riportano le economie dei finanziamenti assegnati dal Ministero a sostegno della connettività per l'accesso alla didattica digitale integrata da parte degli alunni meno abbienti. Si rimane in attesa di sapere se tali risorse andranno restituite o potranno essere altrimenti destinate.

Voce: A03/19 Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. n. 73/2021	Importo previsione
	152,53
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	152,53

Si tratta di un residuo passivo radiato a novembre 2023, che è ritornato nella residua disponibilità finanziaria solo fittiziamente. In quanto tali risorse potevano essere impegnate entro il 31 agosto 2023. Pertanto, dovrà essere restituito con le modalità e le tempistiche che fornirà il Ministero.

Voce: A03/20 Progetto 13.1.1A -FESRPON-SI-2021-609 Realizzazione reti locali cablate e wireless Avviso 20480/21	Importo previsione
	1.787,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	1.787,52

Tale somma è data da un'economia realizzata sul progetto e da un residuo passivo radiato a novembre 2023 ritornato solo fittiziamente nella residua disponibilità finanziaria. Il progetto è stato chiuso, e quindi saldato, nel mese di dicembre 2023. Pertanto, tale somma sarà oggetto di radiazione nel 2024.

Voce: A03/21 PNSD Art. 32 decreto-legge 22/03/21 n. 41 didattica digitale integrata Regioni del Mezzogiorno	Importo previsione
	7,49
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	7,49

In questo capitolo si riporta il residuo del finanziamento erogato a beneficio delle Istituzioni scolastiche statali delle Regioni del Mezzogiorno, con il quale sono stati acquistati dispositivi e strumenti digitali funzionali alla didattica. Si rimane in attesa di sapere se tali risorse andranno restituite o potranno essere altrimenti destinate.

Voce: A03/22 PO FESR SICILIA 2014-2020 AZIONE 10.8.1	Importo previsione
	101,38
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	101,38

Si tratta delle economie realizzate nell'ambito del finanziamento erogato dalla Regione Sicilia con il quale è stato possibile acquistare nuovi Monitor Touch con funzionalità LIM e webcam, per l'implementazione delle strumentazioni presenti nelle aule. Tuttavia, poiché il progetto è stato chiuso, tale somma non potrà più essere impiegata e, pertanto, dovrà essere radiata.

Voce: A03/23 Progetto 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-207 Digital Board Avviso 28966/2021	Importo previsione
	373,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	373,52

Si riportano in questo capitolo le economie del progetto che ha consentito di acquistare monitor digitali interattivi e strumenti wireless per la didattica, nonché di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alla segreteria per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione. Tuttavia, poiché il progetto è stato chiuso e saldato a dicembre 2023, tale somma dovrà essere radiata.

Voce: A03/24 Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/21 CUP: C29J21055450001	Importo previsione
	756,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	756,10

Si riportano in questo capitolo le economie del progetto destinato all'acquisto di attrezzature per l'insegnamento del coding e della robotica educativa, nonché di schede programmabili e kit di elettronica educativa. Poiché il progetto è stato chiuso, tale somma non potrà più essere impiegata e, pertanto, dovrà essere radiata.

Voce: A03/25 Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del II ciclo avviso 50636/2021 13.1.4A	Importo previsione
	45,09
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	45,09

Tale somma è data da un'economia realizzata sul progetto per la realizzazione di ambienti innovativi per la didattica e da un residuo passivo radiato a novembre 2023 ritornato solo fittiziamente nella residua disponibilità finanziaria. Il progetto è stato chiuso, per cui tale somma non potrà più essere impiegata e sarà oggetto di radiazione nel 2024.

Voce: A03/26 PNRR-M1C1-Investimento 1.2. Abilitazione al cloud -Scuole (Dicembre 2022) CUP C21C23000120006	Importo previsione
	2.462,78
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	2.462,78

In questo capitolo si riportano le economie del finanziamento ricevuto nell'ambito del PNRR – programma PA Digitale 2026, con il quale sono stati abilitati al cloud alcuni dei servizi e/o pacchetti software utilizzati dalla segreteria. Tale somma potrà essere utilizzata per acquisti della medesima categoria merceologica.

Voce: A03/27 PNRR D.D.I. e formaz. pers. scol. sulla trasform. digit. Azioni coinvlg. animatori digitali 22/24 CUP: C24D22001620006	Importo previsione
	2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	2.000,00

Si tratta di risorse erogate per la formazione del personale docente e ATA sul passaggio alla digitalizzazione, da effettuare nel biennio 2022-2024. Ad oggi non risultano avviati percorsi in tal senso, per cui la somma non è stata ancora impegnata.

Voce: A03/28 Piano Scuola 4.0–Az.1–Next digital classroom–D.M. n.218/2022–Cod.iden.prog.M4C1I3.2-2022-961-P-14011 CUP: C24D22003240006	Importo previsione
	20.851,16
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	20.851,16

In questo capitolo si riportano le economie del progetto Classroom nell'ambito del PNRR, con cui sono stati acquistati beni di diversa natura (quali dispositivi digitali, digital board, stampanti 3D, PC portatili), nonché appaltati lavori di piccoli adattamenti edilizi, per innovare e/o implementare gli ambienti scolastici a seguito delle nuove tecnologie.

Voce: A03/29 Piano Scuola 4.0–Az.2–Next digital labs–D.M. n.218/2022–Cod.iden.prog.M4C1I3.2-2022-962-P-13977 CUP: C24D22003230006	Importo previsione
	10.082,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	10.082,52

In questo capitolo si riportano le economie del progetto Labs nell'ambito del PNRR, grazie al quale sono stati realizzati laboratori innovativi, nonché implementate le attrezzature di ogni laboratorio esistente in entrambi i plessi scolastici.

Voce: A03/30 Azioni di prevenz. e contrasto dispersione scolastica-D.M. n.170/2022-CIP: M4C1I1.4-2022-981-P-14003 CUP: C24D22003220006	Importo previsione
	335.065,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	335.065,57

Con questo finanziamento è stata prevista una forte azione di contrasto alla dispersione scolastica, che prevede la presenza di un gruppo di psicologi a supporto degli studenti e delle famiglie, nonché azioni di recupero mirate a migliorare le competenze disciplinari degli studenti più bisognosi di supporto. Di tale progetto è stata realizzata soltanto la pubblicità, pertanto, la somma finanziata non è stata ancora impegnata per la quasi totalità dell'importo.

Voce: A03/31 Realizzazione lab. green, sostenibili e innovativi (indirizzo alberghiero) Avv. 78988/2023 10.8.1.B3-FESRPON-SI-2023-20 C24D23000700006	Importo previsione 19.610,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	19.610,81
Questa somma rappresenta un'economia fittizia derivante dal progetto con il quale sono stati acquistati beni per implementare le attrezzature di cucina, nonché realizzati nuovi laboratori, virtuali e non, ad uso alberghiero. Poiché il progetto è stato chiuso nel mese di dicembre 2023, tali economie non potranno più essere utilizzate e, pertanto, saranno radiate nel 2024.	

Voce: A03/32 Realizzazione lab. green, sostenibili e innovativi (indirizzo Agrario) Avv. 91289/2023 13.1.4A-FESRPON-SI-2023-22 cup:C24D23000780006	Importo previsione 5.866,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	5.866,23
Si tratta di economie non più utilizzabili e che, pertanto, verranno radiate nel 2024, in quanto il progetto con il quale sono state acquistate attrezzature per l'agricoltura è stato chiuso e rendicontato a dicembre 2023.	

Voce: A04 Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento	Importo previsione 46.494,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	27.833,99
03/01 - DOTAZIONE ORDINARIA STATO	18.660,13
In questo capitolo vengono riportate le somme degli anni precedenti e il finanziamento statale a favore dei Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento rivolto agli alunni del triennio, per attività di ex alternanza Scuola lavoro. Si prevedono le spese per il personale interno coinvolto, sia Docente sia Ata, per i corsi sulla sicurezza. Si attingerà da questo capitolo anche per l'acquisto di materiale di cancelleria e per eventuali visite presso aziende presenti sul territorio regionale.	

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione 3.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	3.000,00
Le spese programmate in questo aggregato riguardano i viaggi d'istruzione previsti dal PTOF. Tale somma potrà essere implementata dai fondi provenienti dai contributi volontarie delle famiglie che l'Istituzione finalizza allo svolgimento delle attività didattiche (destinati, a titolo esemplificativo, a noleggio pullman per visite o partecipazioni a gare e concorsi vari), previste per l'esercizio 2024.	

Voce: A05/01 VISITE E VIAGGI NAZIONALI	Importo previsione 6.161,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	6.161,96
Le spese programmate in questo aggregato riguardano i viaggi d'istruzione previsti dal PTOF. Tale somma potrà essere implementata dai fondi provenienti dai contributi volontarie delle famiglie che l'Istituzione finalizza allo svolgimento delle attività didattiche (destinati, a titolo esemplificativo, a noleggio pullman per visite o partecipazioni a gare e concorsi vari), previste per l'esercizio 2024.	

Voce: A05/02 Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione	Importo previsione 37.880,87
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	37.880,87
Si tratta di somme erogate dallo Stato per agevolare la partecipazione ai viaggi d'istruzione nell'a.s. 2023/2024 anche agli studenti meno abbienti.	

Voce: A06/01 Orientamento in Entrata OPEN DAY	Importo previsione
	5.272,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	5.272,66

In questo capitolo si prevedono somme per l'organizzazione di attività di orientamento a favore degli alunni che dovranno iscriversi alle classi prime (materiale pubblicitario, noleggio pullman, organizzazione manifestazioni, e stampati).

Voce: A06/02 Orientamento in Uscita- Universitario	Importo previsione
	12.431,09
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	9.955,34
01/02 - VINCOLATO	2.475,75

In questo capitolo si prevedono somme per l'organizzazione di attività di orientamento a favore degli alunni delle classi quinte per la scelta della continuità universitaria (materiale pubblicitario, noleggio pullman, organizzazione manifestazioni, e stampati).

Voce: P01/04 Piano Nazionale Scuola Digitale	Importo previsione
	351,95
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	351,95

In questo capitolo si riporta il residuo della somma erogata per il Piano Nazionale scuola Digitale. Si rimane in attesa di sapere se questa somma possa essere riutilizzata o dovrà essere restituita.

Voce: P01/06 Piano Scuola Estate – Risorse art. 3 comma 1 lettera a) DM 48/2021 Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa	Importo previsione
	9.369,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	9.369,60

Si tratta di un residuo attivo relativo al Piano Scuola Estate, che si proponeva di ridurre il divario fra le zone più avanzate del Paese e le zone più fragili e di contrastare il rischio di dispersione e povertà educativa. Tale somma è frutto di economie realizzatesi nel progetto, che saranno oggetto di successiva radiazione.

Voce: P01/07 Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e povertà educative DDG 3222 23/12/21	Importo previsione
	2.333,15
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	2.333,15

In questo capitolo confluiscono le economie delle risorse relative alla prima annualità assegnate dalla Regione Sicilia nell'ambito del Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative. Si rimane in attesa di sapere se questa somma dovrà essere radiata, potrà essere riutilizzata o dovrà essere restituita.

Voce: P02/01 FSEPON-2017- 10.1.1A COD. 442 SCUOLACCOGLIE	Importo previsione
	3.981,62
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	3.981,62

In questo capitolo si riportano le economie del progetto PONFSE autorizzato nel 2017 ed interamente realizzato e chiuso. Pertanto, si rimane in attesa di sapere se questa somma dovrà essere radiata o potrà essere svincolata dalle finalità originarie e riutilizzata.

Voce: P02/02 FSEPON-SI- 2017- 10.2.2A- COD. 159 - COMPETENZE DI BASE 1^ ANNUALITA'	Importo previsione
	5.482,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	5.482,61

In questo capitolo si riportano le economie del progetto PONFSE autorizzato nel 2017, di cui è stata realizzata la maggior parte dei moduli didattici. Poiché il progetto è stato già chiuso, si rimane in attesa di sapere se questa somma dovrà essere radiata o potrà essere svincolata dalle finalità originarie e riutilizzata.

Voce: P02/06 FSEPON- SI- 2018- 10.2.5A COD. 873 - POTENZ. CITTADINANZA GLOBALE	Importo previsione
	6.199,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	6.199,00

In questo capitolo si riportano le economie del progetto PONFSE autorizzato nel 2018, di cui sono stati realizzati solo alcuni moduli didattici. Pertanto, si rimane in attesa di sapere se questa somma dovrà essere radiata o potrà essere svincolata dalle finalità originarie e riutilizzata.

Voce: P02/09 EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'	Importo previsione
	4.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	4.000,00

In questo capitolo si riportano le economie degli anni precedenti per realizzare attività di educazione sulla legalità, prevedendo prestazioni professionali e specialistiche da parte di personale esterno, nonché spese per l'organizzazione di incontri e manifestazioni.

Voce: P02/14 "Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza" –avviso n.33956/2022 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-85	Importo previsione
	14.719,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	14.719,08

In questo capitolo confluiscono le economie del progetto riguardante gli interventi specifici volti a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti. Il progetto è stato chiuso a dicembre 2023, pertanto, il residuo sarà oggetto di futura radiazione e di eventuale riutilizzo qualora svincolato dalle originarie finalità.

Voce: P02/15 Progetto Arte di ogni genere "Le cose che non so dire" Circolare 20 del 20.10.2023	Importo previsione
	14.952,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	14.952,60

Questa è la somma autorizzata dalla Regione Siciliana con la circolare n. 20/2023, per la partecipazione al progetto di inclusione di genere. A dicembre 2023 è stato già riscosso l'80% del totale, che servirà per avviare il progetto.

Voce: P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	Importo previsione
	8.973,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	8.973,00

Rientrano in questo capitolo di spesa i pagamenti per eventuali di ore di lezione svolte da formatori interni o esterni per preparare gli esami di varie certificazioni e corsi professionali.

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione
	7.259,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	7.259,80

Tale somma è stata prevista per l'aggiornamento dei docenti (formazione sulle tecnologie per la didattica, la progettazione per competenze, ecc.) e del personale ATA (utilizzo di software specifico per la segreteria o per la didattica, seminari sulle novità normative e amministrative, ecc.)

Voce: P04/03 Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	Importo previsione
	1.400,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	1.400,00

Si tratta di un residuo passivo radiato, per il quale si resta in attesa di sapere se dovrà essere restituito. Tali risorse straordinarie erano state erogate dallo Stato con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022 e di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati dagli organi competenti. In questo capitolo erano state previste anche le spese per la formazione e l'aggiornamento di tutto il personale scolastico.

Voce: P04/04 Contributo Università per corsisti Tirocinio conseguimento specializzazione attività di sostegno	Importo previsione
	5.611,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02 - VINCOLATO	16,57
05/06 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	5.595,00

Si tratta dei contributi erogati a titolo di rimborso spese dalle Università convenzionate con l'Istituto scolastico per ciascun tirocinante che intende conseguire la specializzazione sul posto di sostegno. Verranno utilizzati per pagare i docenti di sostegno e il coordinatore. Tale somma è costituita da un residuo delle attività di tirocinio svoltesi nell'a.s. 2022/2023 e dai contributi scaturenti dalle convenzioni per l'a.s. 2023/2024.

Voce: P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	Importo previsione
	9.035,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	9.035,00

Con tali risorse si vogliono finanziare i progetti che prevedono la partecipazione degli studenti a competizioni per la valorizzazione delle eccellenze, quali gare di matematica o di altri indirizzi specifici.

Voce: R98 FONDO DI RISERVA	Importo previsione
	3.610,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	3.610,00

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018. 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. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

Voce: Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	Importo previsione
	187.574,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - NON VINCOLATO	156.519,96
01/02 - VINCOLATO	31.040,00
06/01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	15,00

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e il totale delle uscite. Vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non sono state destinate ad alcuna attività o progetto.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, il Consiglio d'istituto stabilisce, con apposita autonoma delibera, la consistenza massima del 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, che si propone di fissare nella consistenza massima di € **1.000,00** annui, nonché l'importo massimo di ogni spesa minuta, che si propone di fissare in € **100,00**.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A.1 “Funzionamento generale e decoro della scuola”

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99.1.1 Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversale: Partite di giro: Voce 99.1 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

CONCLUSIONI

Alla luce delle suesposte argomentazioni, certi di aver agito nell’interesse dell’Istituzione scolastica e di avere osservato le norme regolamentari, il Programma annuale 2024 viene trasmesso alla Giunta Esecutiva perché, dopo averlo esaminato, lo proponga al Consiglio di Istituto per l’approvazione. Il presente Programma annuale viene, altresì, sottoposto all’esame dei Revisori dei Conti per il previsto parere di regolarità contabile ai sensi dell’art. 5 c. 8 del Regolamento di contabilità amministrativo-contabile.

Sono parte integrante della presente relazione i seguenti allegati:

- Programma Annuale (Mod. A);
- Schede Illustrative Finanziarie (Mod. B);
- Situazione Amministrativa Definitiva (Mod. C);
- Utilizzo Avanzo di Amministrazione (Mod. D);
- Riepilogo per Tipologia di Spesa (Mod. E);
- Modello utilizzo avanzo (Art. 7 c. 2).

Ragusa, 5 Gennaio 2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Carla Olivieri

Il Dirigente Scolastico
prof. ing. Rosario Biazzo