



Ministero dell'Istruzione e del merito Regione Sicilia

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

Sede amministrativa: **Via Giordano Bruno s.n., P. 1°/s – 97100 RAGUSA**
Tel. **0932675847 – 0932675846 – 0932675835 – D.S. 0932675843** – sito web: www.cpiaragusa.edu.it
Cod. Fisc. **92040010883** – Cod. Mecc. **RGMM07700P** – Codice Univoco d'Ufficio **UFXS BQ**
p.e.o.: rgmm07700p@istruzione.it – pec: rgmm07700p@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2024

Il programma annuale, predisposto come previsto dagli artt. 4 e 5 del D.I. 129/2018, recepito dalla Regione Sicilia con D.A. n. 7753 del 28/12/18, è un documento previsionale e programmatico che ha come fondamento la determinazione delle risorse finanziarie in entrata e la loro utilizzazione in uscita.

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnico-amministrativa.

Sarà presentata al Commissario Straordinario, in allegato allo schema Programma Annuale per l'E.F. 2023 in ottemperanza alle disposizioni contenute nei seguenti documenti:

- D.I. n° 129 del 28/08/2018 "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, recepito dalla Regione Siciliana con il D.A. n° 7753 del 28/12/2018;
- DDS della Regione Sicilia N. 2126 del 25/09/2023 - allegato "F" "Impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore dei Centri Provinciali Istruzione Adulti della Sicilia a.s. 2023_2024";
- Circolare della Regione Sicilia n. 21 del 31/10/2023 riguardante la predisposizione del programma annuale per l'E.F. 2024;
- Nota MI prot. n° 32361 del 21/11/2023 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2024, che prevede la predisposizione del documento contabile entro il 15/01/2024 e l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto entro e non oltre il 15/02/2024;
- Circolare Ass.to Regionale n° 24 del 22/11/2023 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2024, così come prevista dalla nota del MI prot. n° 32361 del 21/11/2023

Il Decreto Interministeriale 129/2018, recepito dalla Regione Siciliana con il D.A. n° 7753 del 28/12/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale i cui principi fondamentali sono i seguenti:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3);
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Obiettivi generali del Programma Annuale

Le diverse azioni previste nel programma annuale, con la relativa ripartizione delle risorse economiche disponibili, sono strettamente raccordate con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (approvato dal Collegio dei docenti con delibera n. 32 del 17/10/2022 e dal Commissario Straordinario con disposizione n. 250 del 28/12/2022) e naturalmente, prendono in considerazione, anche l'articolazione del CPIA di Ragusa e le necessità connesse al funzionamento amministrativo e didattico.

Gli obiettivi generali sono finalizzati a:

- 1)** Garantire la continuità del servizio scolastico;
- 2)** promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica;

- 3) garantire, compatibilmente con le risorse a disposizione, un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica;
- 4) valorizzare le diversità individuali, sociali e culturali, operando la piena integrazione dei numerosi alunni di diversa nazionalità che frequentano le classi dell'Istituto;
- 5) sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e doveri; potenziamento delle conoscenze in materia economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- 6) sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- 7) sviluppare le competenze digitali degli studenti, con particolare attenzione al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media, alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- 8) potenziare le metodologie laboratoriali e le attività di laboratorio;
- 9) alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
- 10) prevenire e contrastare la dispersione scolastica, ogni forma di discriminazione e di bullismo, anche informatico; potenziare l'inclusione scolastica e il diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati;
- 11) garantire un piano di formazione dei Docenti e del Personale ATA funzionale ai bisogni formativi dell'Istituzione Scolastica e delle diverse figure di riferimento.

Tali obiettivi, pertanto, sono connessi alle finalità generali del CPIA che intendono sostenere il successo scolastico e formativo degli studenti, promuovendo l'apprendimento continuo e l'alfabetizzazione funzionale, favorendo l'impiego non occasionale di strumentazioni tecnologiche e spazi laboratoriali nei progetti di ampliamento dell'offerta formativa, ma anche nei percorsi ordinamentali di primo livello, così come nei percorsi di apprendimento della lingua italiana. Tutto ciò volto a sollecitare l'adulto ad affrontare nuovi compiti e nuove sfide, corredandolo di adeguate competenze capaci di orientarlo e sostenerlo in ogni circostanza e situazione, ispirandosi a principi di autonomia, collaborazione, opportunità e di sviluppo sostenibile, nell'ottica di promuovere l'inclusione e la cittadinanza attiva.

CONTESTO RELATIVO ALL'A.S. 2023/2024

a) DATI RELATIVI ALLA SITUAZIONE EDILIZIA

Il C.P.I.A. di Ragusa è così composto:

Sede amministrativa - RGMM07700P ubicata in Via G. Bruno s.n. - RAGUSA
Sede associata di Modica (RGCT701009) ubicata presso Scuola Secondaria di 1° grado "Giovanni XXIII" - MODICA
Sede associata di Ragusa (RGCT702005) ubicata presso edificio scolastico di Piazza Carmine - RAGUSA
Sede associata di Vittoria (RGCT70000D) ubicata presso Circolo Didattico "Caruano" - VITTORIA
Sede associata di Ispica (RGCT70500L) ubicata presso I.C. "Leonardo da Vinci" - ISPICA
Sede associata di Pozzallo (RGCT70600C) ubicata presso I.C. "A. Amore" - POZZALLO
Sede associata di Comiso (RGCT70400R) ubicata presso C.D. "De Amicis" - COMISO
Sede associata di Chiaramonte Gulfi (RGCT703001) ubicata presso I.C. "S.A. Guastella" - CHIARAMONTE GULFI
Sede associata di S. Croce Camerina (RGCT707008) ubicata presso I.T.C. "Fabio Besta" Via Fratelli Cervi - 97017 - SANTA CROCE CAMERINA
Scuola carceraria "Pendente" (RGEE70101N) ubicata presso la Casa Circondariale di RAGUSA
Punto di erogazione di Scicli

b) POPOLAZIONE SCOLASTICA:

Sono attivati, per ciascun punto di erogazione, i corsi di 1° livello primo periodo (conseguimento del titolo di studio del 1° ciclo di istruzione), i corsi di 1° livello secondo periodo (acquisizione delle competenze relative al biennio della scuola secondaria di 2° grado), corsi di alfabetizzazione per la lingua italiana.

Il totale degli alunni iscritti è soggetto a continue variazioni a causa della particolare tipologia di utenza soggetta a continua mobilità e che frequenta anche con discontinuità le attività didattiche, non

sempre garantendo una corrispondenza tra il numero degli iscritti, che attualmente risulta n° 1.225, e gli studenti frequentanti i percorsi ordinamentali del CPIA.

Gli alunni iscritti nelle sedi associate del CPIA risultano attualmente così suddivisi:

Descrizione	Nr iscritti
Sede associata di CHIARAMONTE	66
Sede associata di COMISO	186
Sede associata di ISPICA	97
Sede associata di MODICA	210
Sede associata di POZZALLO	67
Sede associata di RAGUSA	220
Sede associata di S. CROCE CAMERINA	134
Sede associata di VITTORIA:	203
Scuola carceraria	42
TOTALE ALUNNI	1.225

c) DATI RELATIVI AL PERSONALE SCOLASTICO

L'organico della scuola è costituito complessivamente da 79 unità, di cui:

- n° 1 Dirigente Scolastico

Personale Docente

- n° 55 unità così suddivisi:

sede associata di Ragusa:	n° 14
sede associata di Modica:	n° 8
sede associata di Vittoria:	n° 9
sede associata di Comiso:	n° 6
sede associata di Chiaramonte G.:	n° 4
sede associata di Ispica:	n° 5
sede associata di Pozzallo:	n° 3
sede associata di S.Croce C.:	n° 5
sede carceraria:	n° 1

Personale A.T.A

- n° 1 direttore dei servizi generali e amm.vi, nella sede amm.va Ragusa

- n° 9 assistenti amministrativi così suddivisi:

- sede amministrativa di Ragusa	n° 1
- sede associata di Ragusa	n° 1
- sede associata di Comiso	n° 1
- sede associata di Modica	n° 1
- sede associata di Vittoria	n° 1
- sede associata di Chiaramonte Gulfi	n° 1
- sede associata di Ispica	n° 1
- sede associata di Pozzallo	n° 1
- sede associata di S. Croce Camerina	n° 1

- n° 16 collaboratori scolastici così suddivisi:

- sede amministrativa di Ragusa:	n° 1
- sede associata di Ragusa:	n° 2
- sede associata di Comiso	n° 3
- sede associata di Chiaramonte Gulfi	n° 3 (la terza unità di Comiso presta servizio anche nel plesso di Chiaramonte G.)
- sede associata di Modica:	n° 2
- sede associata di Vittoria:	n° 2
- sede associata di Ispica:	n° 1
- sede associata di Pozzallo:	n° 1
- sede associata di S. Croce Camerina:	n° 2

n. 3 unità ruotano nel punto di erogazione di Scicli per garantirne il normale funzionamento didattico previsto nei giorni di martedì, giovedì e venerdì.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

E N T R A T E

Si procede, di seguito, all'equilibrata ripartizione delle somme disponibili nelle singole aggregazioni delle entrate e delle spese, da sottoporre all'approvazione del Commissario Straordinario.

Si comincia dall'analisi delle singole voci di entrata indicate nel mod. A.

La prima posta delle entrate, livello 01, è costituita dall'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023.

Al momento della predisposizione del Programma annuale relativo all'E.F. 2024 non sono previsti Finanziamenti Statali per il CPIA di Ragusa da inserire nella previsione delle entrate del programma annuale 2024 (nota M.I.M. prot. n° 25954 del 29/09/2023).

Con la stessa nota sono stati assegnati i fondi riguardanti i compensi accessori relativi al fondo dell'istituzione scolastica, compresi gli istituti contrattuali quali: funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti, area a forte processo immigratorio, attività complementare di educazione fisica, valorizzazione del merito docenti. Tali fondi non vengono previsti tra le entrate in quanto, così come prevede la legge 122/2010, verranno pagati dal "Service Personale Tesoro", nei limiti della somma al lordo dipendente liquidata dalla scuola.

I finanziamenti regionali, livello 1 - 04, riguardano la dotazione ordinaria per le spese di funzionamento di competenza della Regione Sicilia comunicata con DDS N. 2126 del 25/09/2023, ed in particolare nell'allegato "F" che riguarda le dotazioni finanziarie dei Centri Provinciali di Istruzione per gli Adulti.

La previsione di contributi da parte di privati, livello 6 - 01 è supportata dai provvisori n. 1 e 2 emessi dall'istituto cassiere il 04/01/2024.

Si prevedono, inoltre, visto il provvisorio n. 3 emesso dall'Istituto Cassiere il 10/01/2024, gli interessi attivi maturati presso la banca d'Italia.

Alla luce delle considerazioni sopra evidenziate, la presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli finanziamenti che saranno gestiti dalla scuola.

Gestione dell'esercizio precedente alla data del 31-12-2023

Da un'analisi **dell'Esercizio Finanziario 2023**, viene rilevata la risultanza delle economie verificatesi sui singoli aggregati di spesa come segue:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ALLA DATA DEL 31/12/2023

Descrizione	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato
A01/01: Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88		9.332,50
A01/02: Funzionamento generale-Sicurezza-Privacy	5.121,45	
A01/05: Ente Locale L. 23/96		146,00
A01/8 Comune Modica risorse covid19 a.s. 2020/21		1.490,00
A01 / 10 - Risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2 D.L. 21/03/2022 n 21		
A02/1 Fondo Funz. amm.vo-didattico quota "SOFFERENZE" 2021 (MI nota 30411-28.12.2021)		138,45
A02/02 Funzionamento amministrativo generale	8.264,77	510,00
A02/03 PNRR 2023_Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali "		820,86
A02/04 PNRR-M1C1-Investimento 1.4 -MIS.1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVZI PUBBLICI- NextGenerationUE		1.567,00
A03/01: Funzionamento didattico generale	16.106,31	2.200,00
A03/04 Esami di Stato a.s. 20-21 (nota MI n. 25629 del 8.11.2021)		45,33
A03/06: CELI _ CERTIFICATI DI LINGUA ITALIANA		335,35
A03/14 Spazi e strumenti digitali STEM (avviso n.10812-13.5.21-PNSD)		268,60
A05: Visite viaggi e programmi di studio all'estero	445,01	
P01/03 "Il CPIA include e riunisce"- Avviso DDG 28 del 31/01/2022 - PO FESR SICILIA 2014/2020 Azione 10.7.1		14.876,55
P02/01 "A Scuola di microcredito _SCUOLEAPERTE.SICILIA.REG.NAZ/1/CIRC. 23/AS.2023/9.2.8/042		74,23

P02/08 FAMI "L'Italiano: la strada che ci unisce" _PROG-2481		16.803,44
P02/10 Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021(supporto psicologico)		75,64
P03/01 PREFETTURA-TEST Lingua Italiana		0,78
P03/02 Prefettura-Formazione Civica		476,65
P03/03 Cittadini attivi - CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/ 7.1.1/0077 - Avviso 19/2018		86.400,00
P04/01 Formazione e aggiornamento del personale	3.670,58	
P04/02 Formazione docenti 2020/2021 _Ambito 23		0,02
P04/07 Formazione - Fondi DM 821/2013_economie ex CTP Modica		192,40
P04/10 Risorse per attività di formazione-Animatori digitali-risorse PNRR		16,36
Fondo riserva	900,00	
TOTALI	34.508,12	135.770,16
AVANZO COMPLESSIVO riportato nelle schede finanziarie		€ 170.278,28

La suindicata economia di € 170.278,28, decurtata della complessiva radiazione effettuata sui residui attivi e sommata alla complessiva radiazione eseguita sui Residui passivi nell'E.F. 2023, dà luogo all'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023, che, come si evince dal Mod. J 2023, ha l'importo complessivo di € 68.140,74.

Le radiazioni riguardanti i residui, attivi e passivi, sono stati effettuati come segue:

Disposizione del Commissario Straordinario n. 284 del 04/07/2023

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Variazione
2021	P04/01	152	Formazione personale di segreteria _SEMINARIO PLURITEMATICO DI FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO ONLINE_"LA SEGRETERIA SCOLASTICA" ANQUAP Associazione Nazionale Quadri delle Amministrazioni Pubbliche_	-525,00
2022	A01/10	329	Procedura d'acquisto Materiale igienico sanitario CPIA Ragusa _Ord.prot.n.8540_23-12-2022 - Ditta Provenzale srl	-0,01
2022	P02/10	330	Contratto di prestazione d'Opera ns prot. 8534 del 23/12/2022: supporto psicologico a studenti e docenti - Laterra Marta	-104,00
				-629,01

Disposizione del Commissario Straordinario n. 308 del 27/12/2023

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Residuo iniziale	Variazione	Residuo finale
2020	05 06	70	Finanziamento progetto CITTADINI ATTIVI - CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/7.1.1/0077 - Avviso 19/2018 - Assessorato Istruzione e Formazione Professionale -Regione Sicilia - Palermo	86.400,00	-86.400,00	0,00
2021	05/04	66	Comune Modica risorse covid19 a.s. 2020/21	1.490,00	-1.490,00	0,00
2022	04/04/001	35	Progetto Il Cpia include e riunisce - Avviso D.D.G. n. 28 del 31/01/2022 PO FESR SICILIA 2014-2020 Azione 10.7.1 - REGIONE SICILIANA	69.805,88	-14.876,55	54.929,33
				157.695,88	-102.766,55	54.929,33

Le entrate sono raggruppate in aggregati secondo la loro provenienza come segue:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01			Avanzo di amministrazione presunto	68.140,74
	01		Non vincolato	35.033,12
	02		Vincolato	33.107,62
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	
03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	
04			Finanziamenti dalla Regione	16.596,76
	01		Dotazione ordinaria	16.596,76
06			Contributi da privati	40,00
	01		Contributi volontari da famiglie	40,00
12			ALTRE ENTRATE	
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
			TOTALE ENTRATE	84.737,52

La determinazione delle entrate su esposte è qui di seguito illustrata:

LIVELLO 01: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO € 68.140,74

In questo livello viene iscritto l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 così suddiviso:

Livello 02:

01 NON VINCOLATO € 35.033,12

02 VINCOLATO € 33.107,62

L'avanzo non vincolato è costituito dalla Dotazione ordinaria della regione Siciliana per un importo di € **35.033,12**.

L'avanzo vincolato è così suddiviso:

Descrizione	Importo
Finanziamento statale per funz.to amm.vo e didattico (sofferenze cassa)	138,45
Risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2 D.L. 21/03/2022 n 21	0,01
Esami di Stato a.s. 20-21 (nota MI n. 25629 del 8.11.2021)	45,33
Risorse Spazi e strumenti digitali – Progetto STEM	268,60
Risorse Prefettura di Ragusa	477,43
Risorse circolare 23 regione Sicilia	74,23
Risorse DM 821/2013: economie ex CTP Modica	192,40
Risorse Formazione docenti 2020/2021_Ambito 23	0,02
Manutenzione ordinaria edifici scolastici ex L.R. 15/88	9.332,50
Risorse Progetto FAMI 2481	16.803,44
Risorse comune di Ragusa	146,00
Contributi volontari alunni	3.045,35
Risorse per la formazione del personale-Animatori digitali-fondi PNRR	16,36
P02/10 Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021 (supporto psicologico)	179,64
PNRR 2023_Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali	820,86
PNRR-M1C1-Investimento 1.4 -MIS.1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- NextGenerationUE	1.567,00
TOTALE AVANZO VINCOLATO	33.107,62

La distribuzione dell'avanzo di amministrazione, vincolato e non vincolato, sulle attività e sui progetti è indicata nel prospetto seguente:

Aggr.			Importo vincolato	Importo non vincolato
	Voce/sottovoce			
A		ATTIVITA'	15.364,10	32.033,12
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		

	A01/01	Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88	9.332,50	
	A01/02	Funzionamento generale-Sicurezza-Privacy	0,01	13.000,00
	A01/05	Ente locale-L.23/96	146,00	
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		
	A/02/01	Fondo Funz. amm.vo-didattico quota "SOFFERENZE" 2021 (MI nota 30411-28.12.2021)	138,45	
	A/02/02	Funzionamento amministrativo generale		12.033,12
	A/02/03	PNRR 2023_Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali "	820,86	
	A/02/04	IPNRR-M1C1-Investimento 1.4 -MIS.1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- Next Generation UE	1.567,00	
	A03	DIDATTICA		
	A/03/01	Funzionamento didattico generale	45,33	7.000,00
	A/03/06	CELI _ CERTIFICATI DI LINGUA ITALIANA	335,35	
	A/03/14	EX Spazi e strumenti digitali STEM (avviso n.10812-13.5.21-PNSD) PNRR Inv. 3.2:Scuola 4.0	268,60	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
	A/05/01	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	2.710,00	
P		PROGETTI		3.000,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
	P/02/01	A Scuola di microcredito_ SCUOLEAPERTE.SICILIA. REG.NAZ/1/CIRC. 23/AS.2023/9.2.8/042	74,23	
	P/02/10	Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021 (supporto psicologico)	179,64	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	P/03/01	PREFETTURA-TEST LINGUA ITALIANA	0,78	
	P/03/02	PREFETTURA-FORMAZIONE CIVICA	476,65	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		
	P/04/01	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	192,42	3.000,00
	P/04/10	Formazione: didattica digitale integrata-Animatori digitali-risorse PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-6878.0	16,36	
Z		Disponibilità da programmare	16.803,44	
Totale generale			33.107,62	35.033,12

LIVELLO 1 - 04 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

04- 01 DOTAZIONE ORDINARIA

Con il DDS della Regione Sicilia N. 692 del 14/09/2022, allegato "F", la Regione Sicilia ha comunicato alle Istituzioni Scolastiche il finanziamento amministrativo - didattico relativo al periodo gennaio/agosto 2023.

L'importo destinato alla nostra scuola è pari ad **€ 16.596,76**.

LIVELLO 1 – 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

06 - 01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Provvisori n. 1 e n. 2 del 04/01/2024, emessi dall'Istituto cassiere in seguito a versamento contributo volontario da parte dei corsisti, per un importo complessivo di **€ 40,00**.

LIVELLO 12 ALTRE ENTRATE

12 – 02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

Per quanto attiene gli interessi attivi, le recenti disposizioni in materia di stabilità e finanza pubblica hanno imposto che la gestione della Cassa degli Istituti scolastici venga curata direttamente dalla Banca d'Italia e non più da Istituti di Credito privati i quali riconoscevano un tasso di interesse attivo sulle giacenze presso i conti correnti ivi accesi. La Banca d'Italia riconosce una percentuale unica dell'1% solo sulla quota delle giacenze provenienti da fondi delle Famiglie (che peraltro la Scuola non tiene mai giacenti ma impegna quasi immediatamente).

In questa fase di approvazione del Programma Annuale, visto il provvisorio n. 3 del 10/01/2024 emesso dall'Istituto cassiere, viene previsto l'importo di **€ 0,02**.

Per quanto sopra, il totale complessivo delle ENTRATE per l'esercizio finanziario 2023 viene riassunto come segue:

Descrizione	Importi	Di cui vincolati	Di cui non vincolati
Avanzo di amministrazione	68.140,74	35.033,12	33.107,62
Finanziamenti da privati	40,00	40,00	0
Finanziamenti dalla Regione – Dotazione Ordinaria	16.596,76	00	16.596,76
Interessi attivi da Banca D'Italia	0,02	0	0,02
Totale ENTRATE	84.777,52	35.073,12	49.704,40

Con queste risorse la scuola, nella logica di offrire all'utenza un servizio scolastico sempre migliore, intende perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali così come proposti nel PTOF, che come previsto dalla L. 107/2015, è stato rivisto, per la parte relativa al corrente anno scolastico, dal Collegio Docenti con delibera n. 31/2023 del 13/12/2023, e approvato dal Commissario Straordinario con disposizione n. 304/2023 del 27-12-2023.

SPESE

Le spese si distinguono in attività e in progetti, e, al loro interno, in tipologie di spesa, in base al piano dei conti predisposto dal Ministero che risulta invariato rispetto allo scorso anno. Per la loro quantificazione si è tenuto conto delle prevedibili esigenze future basate sulla programmazione finanziaria in coerenza con gli obiettivi e finalità fissati nel piano triennale dell'offerta formativa.

Con l'entrata in vigore del "cedolino unico" le retribuzioni dei supplenti brevi e i compensi accessori imputati al fondo dell'istituzione scolastica verranno erogati direttamente dal MEF, pertanto le schede previste riguardano soltanto le "Attività" e i progetti finanziati con fondi gestiti dalla scuola.

Eventuali progetti futuri che dovessero prevedere fondi a carico del bilancio scolastico potranno sempre essere inseriti tramite modifiche al programma annuale nel corso dell'anno.

I contributi volontari degli studenti provenienti, sia dalle economie E.F. 2023, sia da futuri contributi nel corso dell'anno, verranno destinati alle spese per acquisto di materiale e sussidi didattici, fotocopie per la didattica, hardware e software, manutenzione laboratori, partecipazione a visite guidate e viaggi d'istruzione da parte degli studenti, nonché al pagamento dell'assicurazione per gli studenti.

Le schede illustrative finanziarie (mod.B) evidenziano, per ogni progetto/attività, le relative fonti di finanziamento e le spese distinte per tipologia; mentre la scheda descrittiva indica il responsabile del progetto/attività, gli obiettivi che si intendono perseguire, la durata, le risorse umane utilizzate, i beni e i servizi che si intendono acquistare.

Le spese, suddivise in Attività e Progetti, riguardano:

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	63.437,24
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	22.478,51
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	15.559,43
	A03	DIDATTICA	22.649,30
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.750,00
P		PROGETTI	3.940,08
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	253,87
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	477,43
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	3.208,78
R		FONDO DI RISERVA	596,76
	R98	FONDO DI RISERVA	596,76
Totale spese			67.974,08
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	16.803,44
Totale a pareggio			84.777,52

In particolare:

A – ATTIVITÀ

A 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01/01: Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88

(sottoscheda di A01 – funzionamento generale e decoro della scuola)

In questa attività sono gestite le spese relative alla manutenzione ordinaria degli edifici scolastici a carico della regione Sicilia (L. 15/88).

La somma prevista ammonta a **€ 9.332,50 derivante dall'avanzo di amm.ne** presunto vincolato dalla Regione.

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	9.332,50
	02		VINCOLATO	9.332,50
Totale risorse				9.332,50

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	9.332,50
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	
		001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili	8.000,00
06			IMPOSTE E TASSE	
	01		IMPOSTE	
		004	IVA	1.332,50
Totale spese				9.332,50

A01/02 Funzionamento generale e decoro della scuola -SicurezzaPrivacy

(sottoscheda di A01 – funzionamento generale e decoro della scuola)

Questa attività prevede le spese connesse al decoro, alla pulizia degli edifici scolastici e spese generali per il funzionamento della scuola, compresa attività di prevenzione e protezione sulla sicurezza nelle scuole di cui al D.L.vo 81/2008, nonché la gestione della sicurezza e protezione dei dati personali (RGPD-UE 2016/679), e, inoltre, l'acquisto di materiale per la sicurezza.

Le risorse previste ammontano a **€ 13.000,01** derivanti dall'avanzo di amm.ne presunto non vincolato della Regione Siciliana.

In questa attività sono previste le partite di giro relative al fondo economale per le minute spese di cui all'art. 21 del D.I. n° 129 del 28/08/2018, recepito dalla Regione Siciliana con il D.A. n° 7753 del 28/12/2018.

Le risorse previste riguardano:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	13.000,00
	01		NON VINCOLATO	13.000,00
01	02		VINCOLATO	0,01
Totale risorse				13.000,01
99			PARTITE DI GIRO	1.000,00
	01		Reintegro anticipo direttore s.g.a.	1.000,00

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	5.200,01
	03		MATERIALE E ACCESSORI	
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari	5.200,01
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.800,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	

		010	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	2.500,00
		011	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	1.300,00
	08		UTENZE E CANONI	3.400,00
		002	Telefonia mobile	800,00
		004	Reti di trasmissione	2.600,00
	10		SERVIZI AUSILIARI	600,00
		004	Trasporti, traslochi e facchinaggio	600,00
Totale spese				13.001,01
99			PARTITE DI GIRO	1.000,00
	01		PARTITE DI GIRO	1.000,00
		01	Anticipo al direttore s.g.a	1.000,00

A01/05: Ente Locale-L.23/96

(sottoscheda di A 01 – funzionamento generale e decoro della scuola)

Tale voce è finanziata dall'avanzo vincolato relativo ai fondi per le funzioni delegate: L. 23/96 Comune di Ragusa (materiale pulizia, spese d'ufficio, manutenzione ordinaria edifici) per un importo di € **146,00**.

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	146,00
	03		MATERIALE E ACCESSORI	146,00
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	146,00
Totale spese				146,00

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO:

A02/1 - Fondo Funz. amm.vo-didattico quota "SOFFERENZE" 2021 (MI nota 30411-28.12.2021)

(sottoscheda di A02 – funzionamento amministrativo)

Tale scheda è finanziata dall'avanzo vincolato del precedente esercizio finanziario delle risorse di cui alla nota M.I. nota n. 30411 del 28.12.2021.

Tali risorse sono state stanziare quali quota del "Funzionamento amministrativo – didattico" per l'anno scolastico 2021/22 deputata a colmare eventuali mancate liquidazioni di fondi ministeriali:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	138,45
	02		VINCOLATO	138,45
			TOTALE ENTRATE	138,45

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	138,45
	03		MATERIALE E ACCESSORI	
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	138,45
Totale spese				138,45

A02/01 – Funzionamento amministrativo generale

(sottoscheda di A02 – funzionamento amministrativo)

Rientrano in questa attività le spese per far fronte al funzionamento amministrativo dell'istituzione scolastica. Trattasi di quelle spese "non di competenza dell'ente locale": compensi e indennità ai revisori, materiale di facile consumo, manutenzione software, manutenzione di hardware e macchinari; licenze

d'uso; spese postali, oneri bancari, assicurazione, ed altre spese generali mirate a garantire lo svolgimento dell'attività istituzionale della scuola. L'obiettivo principale è quello di fornire un supporto organizzativo, amministrativo e generale all'attività formativa della scuola.

Le risorse ammontano a € 13.033,12 costituite da:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	01	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato Regione	12.033,12
04	01	Finanziamento dalla Regione:	
		Dotazione ordinaria Regione	1.000,00
		TOTALE ENTRATE	13.033,12

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	7.853,12
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	2.700,00
		001	Carta	1.500,00
		002	Cancelleria	1.200,00
	02		GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI	350,00
		001	Giornali e riviste	350,00
	03		MATERIALE E ACCESSORI	4.803,12
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	1.000,00
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	2.803,12
		009	Materiale informatico	1.000,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.780,00
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	1.980,00
		006	Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware	1.130,00
		007	Manutenzione ordinaria e riparazioni Software	850,00
	11		ASSICURAZIONI	300,00
		003	Assicurazioni per alunni	300,00
	13		SERVIZIO DI CASSA	1.500,00
		001	Somme da corrispondere all'istituto cassiere	1.500,00
05			ALTRE SPESE	1.400,00
	01		AMMINISTRATIVE	200,00
		001	Spese postali	200,00
	02		REVISORI DEI CONTI	1.200,00
		002	Compensi ai Revisori	1.200,00
Totale spese				13.033,12

A02/03 - PNRR 2023_Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali "

Tale scheda è finanziata dall'avanzo vincolato, **pari a € 820,86**, del precedente esercizio finanziario. Riguarda le risorse del Decreto n. 166/2023 PNRR del 06/12/2022 di approvazione dell'Avviso per la presentazione di proposte a valere sul PNRR - MISSIONE 1 digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura- COMPONENTE 1, innovazione e sicurezza nella PA- INVESTIMENTO 1.2."ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE" (DICEMBRE 2022), con l'obiettivo principale di implementare un programma di supporto e incentivo per migrare sistemi, dati e applicazioni delle pubbliche amministrazioni locali verso servizi cloud qualificati e dare, quindi, attuazione all'obbligo, introdotto dall'art. 35 del D.L. 76/2020, per la PA di migrare i propri CED verso ambienti cloud.

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	820,86
	07		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	
		006	Licenze d'uso di software	700,00
06			IMPOSTE E TASSE	

	01		IMPOSTE	
		004	IVA	120,86
Totale spese				820,86

A02/04 - PNRR-M1C1-Investimento 1.4 -MIS.1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- NextGenerationUE

Tale scheda è finanziata dall'avanzo vincolato, **pari a € 1.567,00**, del precedente esercizio finanziario. Riguarda le risorse del Decreto n. 167/2022 - PNRR del 06/12/2022 di approvazione dell'Avviso per la presentazione di proposte a valere sul PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" - MISURA 1.4.1 - "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE" (DICEMBRE 2022), con l'obiettivo principale di migliorare l'esperienza dei servizi pubblici digitali definendo e promuovendo l'adozione di modelli collaudati e riutilizzabili per la creazione di siti internet e l'erogazione di servizi pubblici digitali.

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.567,00
	07		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	
		006	Licenze d'uso di software	1.300,00
06			IMPOSTE E TASSE	
	01		IMPOSTE	
		004	IVA	267,00
Totale spese				1.567,00

A03 – DIDATTICA

A03/01 - Funzionamento didattico generale

(sottoscheda di A03 – Didattica)

In questa attività vengono gestite tutte le spese necessarie al funzionamento dell'attività didattica generale, non di competenza statale come per esempio spese per:

1. materiale didattico di facile consumo per lo svolgimento delle attività con gli alunni;
2. abbonamenti, riviste, libri sia per la biblioteca degli alunni che libri di testo da consegnare agli alunni in comodato d'uso;
3. modesti acquisti e rinnovi di attrezzature tecnico-scientifiche e di sussidi didattici;
4. partecipazione a manifestazioni, spettacoli, gare, concorsi...
5. manutenzione di attrezzature di laboratorio, informatiche, di sussidi didattici ecc.
6. acquisto di beni in conto capitale inerenti la didattica...

Le entrate ammontano a € 22.045,35 costituite da:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	
	01	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato Regione	7.000,00
	02	Avanzo di amm.ne presunto vincolato stato (nota MI n. 25629 del 8.11.2021)	45,33
04	01	Finanziamento dalla Regione:	
		Dotazione ordinaria Regione	15.000,00
12	02	Altre entrate: interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
TOTALE ENTRATE			22.045,35

Le spese sono raggruppate nelle seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	11.745,35
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	2.500,00
		001	Carta	2.500,00
	02		GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI	2.000,00
		002	Pubblicazioni	2.000,00

	03		MATERIALE E ACCESSORI	7.245,33
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	2.000,00
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	4.445,35
		009	Materiale informatico	800,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.800,00
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	1.800,00
		006	Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware	1.300,00
		007	Manutenzione ordinaria e riparazioni Software	500,00
04			ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	8500,00
	03		BENI MOBILI	
		017	Hardware	8.500,00
Totale spese				22.045,35

A03/14: Spazi e strumenti digitali STEM (avviso n.10812-13.5.21-PNSD)

(sottoscheda di A03 – Didattica)

Tale attività è finanziata dall'avanzo sui fondi di cui al relativo progetto, finanziato dal M.I. e del merito al fine di promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole. L'assegnazione relativa all'E.F. 2022 è stata di € 16.000,00. L'importo di € 15.731,40 è stato impegnato e pagato negli esercizi precedenti.

L'avanzo di € 268,60 è destinato ad incrementare il materiale di consumo:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	268,60
	02		MATERIALE E ACCESSORI	268,60
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	268,60
Totale spese				268,60

A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A05/01 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Sono finanziate in tale attività tutte le spese relative a visite guidate e viaggi d'istruzione, come ad esempio: noleggi pullman, organizzazione tramite agenzie, eventuali rimborsi. La spesa relativa trova copertura nei contributi dei partecipanti e, al momento, si prevede una somma proveniente dall'avanzo vincolato presunto dei contributi volontari degli studenti e da un piccolo contributo per l'iscrizione di n. 2 alunni incamerati dall'Istituto cassiere in nell'E.F. 2023, mentre eventuali successivi contributi volontari verranno gestiti tramite modifiche al P.A. per nuove maggiori entrate al momento dell'introito.

Le entrate prevedono:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATA	Importo
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.710,00
	02		VINCOLATO	2.710,00
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI	40,00
	01		Contributi volontari da famiglie	40,00
Totale risorse				2.750,00

Le spese riguardano:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	2.750,00
	07		UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2.750,00
		002	Noleggio e leasing di mezzi di trasporto	2.750,00
Totale spese				2.750,00

PROGETTI

La presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli progetti soggetti a finanziamenti che saranno gestiti con fondi della scuola. Pertanto, nel P.A. non vengono previsti i progetti, inseriti nel PTOF, che prevedono come fonte di finanziamento il fondo d'istituto o altri finanziamenti destinati al cosiddetto "cedolino unico", in quanto, dal 01/01/2011, questa tipologia di compensi accessori viene liquidata direttamente dal MEF.

Si precisa che per ogni progetto è stata attivata apposita scheda illustrativa finanziaria (mod. B).

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" che prevede i seguenti progetti:

P02/01 - A Scuola di microcredito_SCUOLEAPERTE.SICILIA.REG.NAZ/1/CIRC. 23/AS.2023 /9.2.8/042

La risorsa prevista in questa scheda deriva dall'avanzo vincolato di € 74,23 derivante dal precedente E.F. Si tratta di un progetto realizzato nel precedente anno scolastico finanziato con le risorse di cui alla circolare n. 23 del 24/10/2022 della Regione Siciliana avente per oggetto "Scuole aperte – laboratori di crescita a.s. 2022-2023". Le attività progettuali realizzate hanno avuto come scopo principale quello di promuovere l'avvio di nuove iniziative imprenditoriali.

L'avanzo di € 74,23, salvo mancato accreditamento da parte della Regione, sarà destinato ad incrementare il materiale di consumo.

P02/10 - Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021 (supporto psicologico)

Tali risorse sono state assegnate dallo Stato con vincolo di destinazione e riguardano le finalità indicate all'art. 1, comma 697, della Legge n. 234 del 30 dicembre 2021, "supportare il personale delle istituzioni scolastiche statali, gli studenti e le famiglie attraverso servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico in relazione alla prevenzione e al trattamento dei disagi e delle conseguenze derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19".

La nota del M.I. e del merito prot. n. 50991 del 7 novembre 2022 evidenzia che, "le istituzioni scolastiche sono tenute alla realizzazione degli interventi o al completamento delle procedure di affidamento degli interventi medesimi **entro il 31 dicembre 2022**", in caso contrario, le scuole sono tenute alla restituzione, ai sensi dell'art. 1-bis DL 134/2009, effettuando un versamento in conto entrata al Bilancio dello Stato. La nostra scuola ha ricevuto un finanziamento pari a € 2.675,64 ed è stata impegnata e pagato un importo pari a € 2.496,00, pertanto l'avanzo di amministrazione di cui trattasi di **€ 179,64** sarà restituito dopo l'approvazione del Programma annuale.

P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

P03/01 - PREFETTURA-TEST LINGUA ITALIANA

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiranno le spese per compensi e materiale riguardanti lo svolgimento dei test di conoscenza della lingua italiana per i richiedenti il permesso di soggiorno, richiesti dalla Prefettura, in base agli accordi-quadro MIUR/INTERNO del 10-11-2010 e del 07-08-2012.

La copertura proviene dagli appositi finanziamenti a rimborso erogati dalla Prefettura a seguito di rendicontazione della spesa. Al momento della predisposizione del programma annuale non si conosce l'entità del contributo relativo all'esercizio finanziario 2024, pertanto si prevede l'avanzo di amm.ne vincolato di € 0,78 relativo all'esercizio finanziario precedente.

Tale scheda sarà oggetto di modifiche al programma annuale non appena la Prefettura di Ragusa trasferirà quanto dovuto alla nostra scuola.

Si prevede al momento l'economia specifica realizzata nell'anno precedente:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	0,78

Le spese riguardano la seguente tipologia:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	0,78
	02		MATERIALE E ACCESSORI	0,78
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	0,78
Totale spese				0,78

P03/02 - PREFETTURA-FORMAZIONE CIVICA

In questo particolare progetto si gestiranno le spese per compensi e materiale riguardanti lo svolgimento dei test di conoscenza della lingua italiana per i richiedenti il permesso di soggiorno, richiesti dalla Prefettura, in base agli accordi-quadro MIUR/INTERNO del 10-11-2010 e del 07-08-2012.

La copertura proviene dagli appositi finanziamenti a rimborso erogati dalla Prefettura a seguito di rendicontazione della spesa. Al momento della predisposizione del programma annuale non si conosce l'entità del contributo relativo all'esercizio finanziario 2024, pertanto si prevede soltanto l'avanzo di amm.ne vincolato dell'esercizio finanziario precedente.

Tale scheda sarà oggetto di modifiche al programma annuale non appena la Prefettura di Ragusa trasferirà quanto dovuto alla nostra scuola.

Si prevede al momento l'economia specifica realizzata nell'anno precedente di € 476,65:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	476,65

Le spese riguardano la seguente tipologia:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	476,65
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	476,65
		008	Compensi per altri incarichi conferiti al personale	476,65
Totale spese progetto				476,65

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04/01: Formazione e aggiornamento del personale

Questo progetto nasce per far fronte all'attività di formazione rivolta a tutto il personale della scuola.

Sono compresi anche eventuali accordi di rete che verranno proposti durante il corso dell'anno. La somma prevista sarà destinata sia all'acquisto del materiale di facile consumo necessario per l'espletamento dei corsi di formazione e/o aggiornamento, che per liquidare i relatori che svolgeranno le attività di formazione e/o aggiornamento.

Le entrate previste riguardano:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	
	01	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato Regione	3.000,00
	02	Avanzo di amm.ne presunto vincolato (Fondi DM 821/2013 economie ex CTP Modica €192,40+PNFD a.s. 21/22 €0,02)	192,42
		TOTALE ENTRATE	3.192,42

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESA	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	192,42
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	
		002	Cancelleria	192,42
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.000,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	
		009	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.000,00
Totale spese progetto				3.192,42

P04/10 - Spese per attività di formazione-Animatori digitali-risorse PNRR

La risorsa prevista in questa scheda deriva dall'avanzo di amministrazione vincolato relativo ai fondi destinati alla didattica digitale integrata e formazione personale scolastico-Missione 4-Comp. 1-PNRR. Tali finanziamenti sono destinati, alla realizzazione di iniziative di formazione finalizzate alla transizione digitale e al miglioramento della professionalità del personale della scuola, anche con il coinvolgimento degli animatori digitali. L'impegno per i corsi di formazione previsti sono stati assunti nello scorso E.F..

Le entrate previste sono così distinte:

Livello1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02		Avanzo di amm.ne vincolato	16,36
			TOTALE RISORSE PROGETTO	16,36

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	16,36
	02		MATERIALE E ACCESSORI	
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	16,36
Totale spese				16,36

FONDO DI RISERVA - € 596,76 (solo regione)

Tale somma rientra nelle previsioni di cui all'art. 8 del D.M. 129/2018, citato in premessa, (recepito dalla Regione Siciliana con D.A. n. 7753 del 28/12/2018) e sarà utilizzata per aumentare eventuali stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste o per maggiori spese nel funzionamento amministrativo e/o didattico a carico della regione.

I prelievi dal Fondo di Riserva sono disposti dal Dirigente Scolastico e ratificati entro 30 giorni dal Consiglio di Istituto.

Aggregazione Z – Disponibilità finanziaria da programmare € 16.803,44:

La somma accantonata in questo aggregato riguarda l'avanzo vincolato di € 16.803,44, derivante dal precedente E.F.

Si tratta dell'importo che la Regione Sicilia, in fase di chiusura del progetto **FAMI "L'Italiano: la strada che ci unisce" _PROG-2481**, realizzato negli esercizi finanziari precedenti, ha accreditato in più rispetto a quello effettivamente necessario alla chiusura dello stesso.

Pertanto, nell'attesa di conoscere le decisioni che la Regione Sicilia assumerà per l'eventuale restituzione dei fondi, gli stessi non vengono programmati.

RIEPILOGO DELLA SPESA

Dall'analisi delle spese ripartite negli aggregati, risulta evidente che:

SPESA	IMPORTO
TOTALE ATTIVITÀ	63.437,24
TOTALE PROGETTI	3.940,08
FONDO DI RISERVA	596,76
DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	16.803,44
TOTALE COMPLESSIVO	84.777,52

Dall'analisi delle spese ripartite negli aggregati, risulta evidente che il totale delle spese programmate (comprendente il fondo di riserva) pareggia con la previsione delle entrate.

QUADRO RIASSUNTIVO

Entrata	Spesa (compreso Fondo riserva)	Disponibilità finanziaria da programmare
€ 84.777,52	€ 67.974,08	€ 16.803,44

Stante quanto precede, si invita il Commissario Straordinario ad approvare il Programma Annuale per l'E.F. 2023.

Lo stesso, sarà inviato al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile, previsto dagli *artt. 5 c. 8 e 51*, del D.I. n° 129 del 28/08/2018 "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", recepito dalla Regione Siciliana con il D.A. n° 7753 del 28/12/2018.

Si propone infine, di assegnare al D.S.G.A. la somma di € 1.000,00 per la gestione del fondo di anticipazione delle minute spese e che l'importo della singola spesa non sia superiore a € 120,00 (IVA inclusa), eccezion fatta per spese relative a viaggi d'istruzione e visite guidate (biglietti di viaggio, entrate ai musei,...).

Ragusa, 15/01/2024

Il D.s.g.a.
Nunziata Noto
Firmato digitalmente

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Anna Caratozzolo
Firmato digitalmente