



IIS "Luigi Palma"
Istituto Tecnico Economico e
Tecnologico
Liceo Scientifico a Indirizzo Sportivo

Via Torrelunga snc 87064 – Corigliano Rossano – Area Urbana Corigliano (CS)

C.F.: 84000570782 – Matr. INPS: 2500548756 - CM: CSTD08000C

0983/888198 (Uffici) - 0983/888196 (Dirigenza) - 0983/887620 (fax)

e-mail: cstd08000c@istruzione.it- pec:cstd08000c@pec.istruzione.it - sito web: www.itcpalma.it

CODICE UNIVOCO UFFICIO (fatturazione elettronica): UFZH94



UNI EN ISO 9001:2015



SISTEMA DI GESTIONE
QUALITÀ CERTIFICATO

SCUOLA CON SISTEMA DI GESTIONE PER LA QUALITÀ

CERTIFICATO N.10832/ UNI EN ISO 9001:2015 – CERT. N. 41196 SETTORE CODE EA 37 Quality Management System

PROGRAMMA ANNUALE ES. FIN. 2023

Relazioni:

- Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- Dirigente Scolastico (*con schema verbale Athena*)

Delibere:

- Giunta Esecutiva del
- Consiglio di Istituto del

Modulistica:

- Modello A - Programma Annuale 2023
- Modello B – Schede illustrative finanziarie
- Modello C – Situazione amministrativa al 31/12/2022
- Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione definitivo E.F. 2022
- Modello E – Riepilogo per tipologia spesa

Fonti:

- Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018
- Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2023 mail MIUR Prot.n° 46445 del 04 ottobre 2022 (*....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2023 periodo gennaio-agosto 2023*)

Verbale Revisori dei conti – Analisi programma annuale (Athena) n°

Esigenze di pianificazione:

- PTOF (Piano Triennale dell'Offerta Formativa), approvato Consiglio di Istituto con delibera n. 463 del 28/10/2022
- Fabbisogni dell'Istituto in merito al normale funzionamento amministrativo e didattico, alle spese di personale, all'acquisizione di beni di investimento, alla manutenzione dell'edificio e delle sue pertinenze, alla sicurezza ed alla formazione del personale Docente e ATA.

Relazione Programma Annuale 2023 ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018
predisposta dal Direttore dei Servizi generali ed Amministrativi

(allegato alla proposta di approvazione della Giunta esecutiva)

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2023 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 129 del 28/08/2018;
- dell'Avanzo di amministrazione definitivo E.F. 2022;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2023 - mail MIUR Prot.n° 46445 del 04 ottobre 2022 (...*Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2023*)
- del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF);

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Agg. 01 Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022 € 57.448,38 totali

Voce 01 Avanzo non vincolato € 19.565,64

Voce 02 Avanzo vincolato € 37.882,74

L'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022 è stato determinato in dettaglio per come di seguito specificato:

Voce 01 – Avanzo non vincolato

La quota dell'avanzo di amministrazione definitivo non vincolato al 31/12/2022 è pari ad € 19.565,64 deriva interamente da economie realizzate nel corso dell'esercizio precedente sulle risorse della dotazione ordinaria e sulle quote dell'avanzo non soggetto a vincolo, utilizzabili liberamente. Dette risorse sono le risultanze di una gestione amministrativo-contabile improntata alla prudenza, conseguenza del progressivo ridursi dei flussi finanziari a favore dell'Istituto, sia facenti capo allo Stato, sia derivanti da volontaria contribuzione delle famiglie degli studenti e dall'erogazione da parte della Provincia di Cosenza, proprietaria dell'immobile sede dell'Istituto, del budget annuo per la piccola manutenzione.

E' di fondamentale importanza questa riserva economica, in quanto fa da integrazione alle esigue risorse assegnate dallo Stato e destinate al normale funzionamento amministrativo e didattico, e permette una soddisfacente gestione dei bisogni dell'Istituto nel corso dell'esercizio. Fermi restando i principi della prudenza e dell'economicità, inderogabili per soddisfare la pianificazione degli impegni futuri.

Voce 01 – Avanzo vincolato

La quota afferente l'avanzo vincolato definitivo al 31/12/2022 deriva dalle residue poste iscritte a bilancio e risalenti a finanziamenti già accertati e destinati a specifiche attività.

Trattasi in sostanza di economie realizzate su particolari finanziamenti o di risorse presenti in bilancio ancora nella loro interezza, che transitano nel nuovo Programma annuale 2023, con gli stessi inderogabili vincoli di destinazione, per il loro utilizzo.

La quota dell'avanzo di amministrazione definitivo soggetto a vincolo al 31/12/2022 è pari ad 37.882,74 ed in dettaglio si compone come segue:

€ 9.238,71 per attività di alternanza scuola/lavoro ai sensi della L. 107/2015 da A04 (provenienza A04 2022)

€ 2.792,05 per orientamento e scelta consapevole percorsi di studio (provenienza A06 2022)

€ 264,70 quali quote di iscrizione agli esami ECDL da parte di privati (provenienza P03/01 2022)

€ 3.964,47 residuo budget Provincia Cosenza manutenzione locali (provenienza A01 2022)

€ 4.226,43 risorse ex art. 39bis DL 115/2022 contenimento rischio epidemiologico Covid 19 (provenienza A01/03 2022)

€ 219,00 risorse valorizzazione eccellenze a.s. 2021/2022 (provenienza A03 2022)

€ 900,00 contributi Università per tutoraggi tirocini di sostegno (provenienza A03/06 2022)

€ 452,40 risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021 impegnate per medico competenze (provenienza P01/05

2022)
 € 2.000,00 risorse PNRR innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022-coinvolgimento animatori digitali (provenienza P01/07 2022)
 € 2.561,48 risorse assistenza e supporto psicologico art. 1, comma 697, legge 234/2021 (provenienza P02/04 2022)
 € 3.000,00 risorse attività di prevenzione e contrasto allo spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi delle scuole (provenienza P02/05 2022)
 € 4.200,00 risorse progetto Piano triennale delle arti – DPCM 12/05/2021 (provenienza P02/06 2022)
 €: 4.063,50 acconto formazione docenti neoassunti a.s. 2022/2023 (provenienza P04/05)
 L'Avanzo di Amministrazione definitivo al 31/12/2022 è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti dell'esercizio 2023, per come si desume dal Modello D.

Agg. 03 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria €. 28.691,10

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2023

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIUR con nota 46445 del 04 ottobre 2022 per la programmazione relativa al periodo gennaio - agosto 2023.

La quota riferita al periodo settembre - dicembre 2023 sarà oggetto di successiva integrazione.

QUOTA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO ED ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio – agosto 2023 pari a € 28.691,10, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo/didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include anche l'incremento disposto con il comma 11 della Legge n.107/2015 per le attività di Alternanza Scuola/Lavoro, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 21/2007, e comprende in particolare:

Quota per alunno	€ 17.440,89
Quota fissa	€ 1.333,33
Quota per sede aggiuntiva	€ 133,33
Quota per presenza Corso serale	€ 133,33
Quota per alunni diversamente abili	€ 420,00
Quota per presenza corsi serali	€ 33,00
Quota classi terminali del corso di studi	€ 93,33
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2022/2023	€ 19.554,21
Distribuzione su Attività :	
A02 Funzionamento amministrativo €. 11.260,08	
A03 Didattica € 6.000,00	
R98 - Fondo Riserva €. 300,00	
Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare € 1.994,13	

ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO L. 107/2015	€ 9.136,89
Distribuzione su Attività: A04 Alternanza Scuola-Lavoro L. 107/2015 a.s. 2022/2023 €. 9.136,89	

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI – CEDOLINO UNICO	€ 75.874,84
lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche	€ 51.347,31
lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 3.831,89
lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA	€ 2.839,11
lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti	€ 2.998,38
lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate per le attività complementari di educazione fisica	€ 2.368,33
lordo dipendente destinati alle misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta linea del CCNL 07/08/2014	€ 978,22
lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico ai sensi dell'art. 1, commi dal 126 al 128, della legge n. 107/2015	€ 11.511,60

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, nè ovviamente accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" e secondo la pianificazione contenuta nel Contratto integrativo d'Istituto 2022/2023.

Agg. 02 Finanziamenti dall'Unione Europea

Voci 01 – 02- 03 € 0,00

Non si fa alcuna previsione, in attesa di successive comunicazioni in merito da parte dell'Autorità di Gestione dei finanziamenti comunitari nell'ambito del PON/POR.

Agg. 03 Finanziamento dello Stato

Voce 06 Altri finanziamenti vincolati € 11.364,50

La somma prevista si riferisce ai seguenti finanziamenti di cui si presuppone l'accertamento nel corso dell'esercizio 2023:

- € 4.063,50 relativa al saldo per la formazione dei docenti neoassunti a.s. 2022/2023, il cui acconto di pari importo è stato accertato ed incassato nel corso dell'esercizio finanziario 2022 ed è confluito nell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022;

- € 7.301,00 per l'approvazione del finanziamento relativo al PNRR di cui all' "Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Scuole (Giugno 2022)", giusta decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 68-2/2022 PNRR del 27/06/2022.

In corso d'esercizio la Direzione Generale M.I. potrà disporre eventuali altri finanziamenti, che saranno oggetto di integrazione della risorsa finanziaria (Voce 06 Altri finanziamenti vincolati).

In particolare, potranno essere disposte integrazioni **da accertare o da non accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per:

- arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa;
- corsi di recupero, in aggiunta al FIS;
- altri progetti;
- Risorse per il contenimento della diffusione della pandemia da Covid-19.
- Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura dell'Ufficio Scolastico Regionale per la Calabria.

Le nuove assegnazioni saranno oggetto di opportune variazioni di bilancio.

Agg. 04 Finanziamenti dalla Regione

Voce 01 Dotazione ordinaria € 0,00

Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati € 0,00

Eventuali accertamenti di nuove entrate nel corso dell'esercizio 2023 saranno oggetto di opportune modifiche al Programma, con allocazione delle relative risorse nelle Entrate e nelle Spese nel rispetto dei vincoli di destinazione precostituiti.

Agg. 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni

Voce 01 Provincia non vincolati € 0,00

Nell'aggregato non sono state destinate risorse in attesa di nuovi ed allo stato non prevedibili finanziamenti da parte della Provincia di Cosenza dei fondi per la normale manutenzione dei locali, che saranno oggetto di variazione di bilancio.

Nell'ambito della Voce 05, si prevede l'accertamento dei finanziamenti per l'assistenza specialistica agli studenti con disabilità, già avviata nel 2022 su input della Provincia di Cosenza, ma allo stato non preventivabili, o da parte di Enti locali o altre istituzioni, per i quali si procederà a modificare il Programma annuale 2023 opportunamente.

Agg. 06 Contributi da privati

Voce 01 Contributi volontari famiglie € 1.000,00

La previsione si riferisce a contribuzione volontaria delle famiglie degli studenti per l'arricchimento dell'offerta formativa.

In corso d'esercizio saranno apportate le opportune rettifiche in sede di effettivo accertamento.

Distribuzione su Attività: A03 Didattica € 1.000,00

Voce 04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 10.000,00

Nel corso dell'esercizio 2023 si prevede di riscuotere le quote per i viaggi di Istruzione, uscite didattiche visite aziendali e stage formativi all'estero. L'importo programmato, stabilito in via presuntiva, è in linea di massima riferito ai viaggi proposti dai Consigli di classe o da singoli Docenti. Eventuali integrazioni e/o diminuzioni saranno oggetto di variazione di bilancio.

Distribuzione su Attività: A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 10.000,00

Voce 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 5.200,00

La previsione tiene conto soprattutto della esiguità dell'erogazione di contributi volontari da parte della maggioranza delle famiglie verificatesi nell'ultimi anni scolastici. Ci si limita esclusivamente alla previsione del solo rimborso delle quote assicurative anticipate dall'Istituto per la copertura dei rischi per gli alunni.

Qualora nel corso d'esercizio dovessero essere accertati ulteriori contributi volontari da parte delle famiglie degli studenti, si procederà alle necessarie modifiche di bilancio.

Distribuzione su Attività A02 – Funzionamento amministrativo € 5.200,00

Agg. 12 Altre entrate

Voce 01 Interessi € 0,00

Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra riferita a questo Aggregato, in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo averne accertato l'eventuale entrata.

R98 Fondo Riserva € 300,00 determinato in misura pari al 1,5% circa (quindi nel limite massimo del 10% stabilito per legge) della dotazione finanziaria ordinaria riferita al solo funzionamento amministrativo e didattico (€ 19.554,21). Il fondo di riserva sarà utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di progetti la cui entità si dimostri insufficiente per la sua realizzazione, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dal D.l. 129/2018.

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare € 1.994,13

Le risorse di questo Aggregato rappresentano la differenza tra le Entrate previste ed i conseguenti impegni di spesa. Esse risultano interamente composte da accantonamento di quota parte del finanziamento dello Stato per Dotazione ordinaria – Funzionamento amministrativo e didattico 2023.

L'esiguità dell'accantonamento trova valida motivazione nella necessità di assicurare il miglior funzionamento dell'Istituto nelle sue molteplici attività didattiche ed amministrative, ben sapendo che dovrà porsi massima attenzione nella gestione delle poche risorse disponibili libere da vincoli di destinazione.

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in € 1.000,00 è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A01 – Funzionamento amministrativo generale - Tipo Spesa 99/01/01.

Esso è gestito dal DSGA per le piccole spese, ognuna delle quali di importo non superiore ad € 70,00 (settanta/00) per come stabilito dal Consiglio di Istituto nella seduta n. 463 del 19/12/2022 ed è soggetto ad obbligo reintegro a fine esercizio.

Determinazione delle uscite

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2023 riferiti al normale funzionamento amministrativo e didattico ed alle richieste finanziarie palesate dal PTOF (Piano Triennale dell'Offerta Formativa).

ATT/ PROG	CATEGORIA DI DESTINAZIONE	VOCE DESTIN.	TITOLO	DA AVANZO 2022	FINANZ. 2023	TOTALE 2023	
A01	Funz. generale e decoro della scuola			3.964,47		3.964,47	78.483,27
A01	Funz. generale e decoro della scuola - RSPP	01	RSPP 2022	2.750,00		2.750,00	
A01	Funz. generale e decoro della scuola - RSPP	02	Risorse ex art. 39bis D.L. 115/2022. Contenimento rischio epidemologico Covid 19	4.226,43		4.226,43	
A02	Funz. Amministrativo			11.795,64	16.460,08	28.255,72	
A03	Didattica			219,00	7.000,00	7.219,00	
A03	Didattica	01	Compensi tutor tirocini TFA sostegno	900,00		900,00	
A04	Alternanza scuola/lavoro			9.238,71	9.136,89	18.375,60	
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero				10.000,00	10.000,00	32.926,58
A06	Attività di orientamento			2.792,05		2.792,05	
P01	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale	01	Sistema Gestione Qualità 2023	1.220,00		1.220,00	
P01	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale	02	Azioni del PDM 2023	1.000,00		1.000,00	
P01	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale	03	PNRR Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022. Coinvolgimento animatori digitali	2.000,00		2.000,00	
P01	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale	04	Medico competente 2023	1.452,40		1.452,40	
P01	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale	05	PNRR Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole2		7.301,00	7.301,00	
P02	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale	01	Piano delle arti DPCM 12 maggio 2021	4.200,00		4.200,00	
P02	Progetti ambito umanistico e sociale	02	Organizzazione eventi e manifestazioni 2023	1.000,00		1.000,00	
P02	Progetti ambito umanistico e sociale	03	Sportello d'ascolto 2023	2.561,48		2.561,48	
P02	Progetti ambito umanistico e sociale	04	Prevenzione e contrasto allo spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi delle scuole	3.000,00		3.000,00	
P03	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	01	ECDL 2023	264,70		264,70	
P04	Progetti per formazione/aggiorn.profess.	01	Formazione docenti metodo di studio	800,00		800,00	
		02	Formazione docenti neoassunti a.s. 2022/2023	4.063,50	4.063,50	8.127,00	
R98	Fondo di riserva				300,00	300,00	300,00
	Totale spese €			57.448,38	54.261,47	111.709,85	111.709,85
Z01	Disponibilità fin. da programmare					1.994,13	1.994,13
	Totale a pareggio €			57.448,38	54.261,47	113.703,98	113.703,98

Accertamenti E.F. 2023

In fase di stesura del Programma Annuale 2023 sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti di cui si ha certezza di riscossione a seguito di comunicazioni ufficiali del MIUR e di quanto erogato dalle famiglie:

Agg./Voce	Acc.	Debitore – descrizione	Importo	Destinazione
03/01	1	MIUR- Dotazione ordinaria funz. amm.vo e did. Gennaio/agosto 2021	€ 19.554,21	A02-A03-R98-Z01
	2	MIUR – Alternanza Scuola/Lavoro Legge 107/2015 Gennaio/agosto 2021	€ 9.136,89	A04
03/06	1	Saldo formazione docenti neoassunti a.s. 2022/2023	€ 4.063,50	P04/02
03/06	2	Finanziamento PNRR 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici-Scuole”	€ 7.301,00	P01/05
06/01 06/05	4	Contributi da privati – Non vincolati	€ 6.200,00	A02-A03
06/04	5	Contributi da privati – Vincolati	€ 10.000,00	A05
Parziale			€ 56.255,60	
99/01	6	Reintegro anticipazione fondo minute spese DSGA	€ 1.000,00	A01
Totale accertamenti			€ 57.255,60	

Corigliano Rossano, 09/01/2023



IL DIRETTORE SS.GG.AA.
Dott. Massimo Scarpelli

Relazione del Dirigente Scolastico Al Programma Annuale 2023

La presente relazione predisposta per la Giunta Esecutiva al fine di illustrare il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023, di seguito allegato, viene presentata in Consiglio d'Istituto, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 129 del 28/08/2018.

Per la stesura del Programma Annuale 2023 si è seguito il criterio base di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti.

Al fine della distribuzione delle spese, sono stati tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- i bisogni dell'istituzione scolastica per il normale funzionamento amministrativo e per l'attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF);
- la risposta che la scuola in quanto istituzione è tenuta a dare all'utenza ed al territorio;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto nell'erogazione dei servizi cui è preposto.

L'OFFERTA FORMATIVA

L'Istituto sta affrontando sia i processi di cambiamento introdotti dalla L. 107/2015 ed ormai a pieno regime, sia gli adempimenti relativi al DPR n. 80 del 28 marzo 2013 sul sistema nazionale di valutazione, con particolare riferimento al Piano di Miglioramento (PDM) in relazione alle priorità individuate nel Rapporto di Autovalutazione, pubblicato sul sito istituzionale dell'Istituto. Anche quest'anno risulta più che mai fondamentale prestare particolare cura alla formazione del personale al fine di favorire l'innovazione e il cambiamento, anche in relazione agli obiettivi del Rapporto di Autovalutazione.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa è il documento fondamentale costitutivo dell'identità culturale e progettuale delle istituzioni scolastiche ed esplicita la progettazione curricolare, extracurricolare, educativa e organizzativa che le singole scuole adottano nell'ambito della loro autonomia. La mission che l'Istituto pertanto persegue come luogo di educazione, formazione e orientamento, è la valorizzazione dell'alunno come persona attraverso:

- la costruzione di relazioni positive e la prevenzione del disagio;
- l'inclusione all'interno della Scuola e l'integrazione con il territorio;
- la valorizzazione del dialogo e del confronto come strumenti di conoscenza, di accettazione e di affermazione del sé e degli altri;
- la continuità tra i vari segmenti scolastici;
- un apprendimento orientato al possesso degli strumenti di conoscenza e all'acquisizione di competenze chiave di cittadinanza;
- lo sviluppo della coscienza critica.

Struttura dell'Istituto Scolastico a.s. 2022/2023

L'istituto, che ha sede nel Comune di Corigliano Rossano – Area Urbana Corigliano Calabro, si articola su due punti di erogazione di servizio ed è formato da distinte strutture che accolgono aule, laboratori, palestra e Impianto sportivo polivalente (campi da pallavolo e da calcetto).

Sono attivi nell'Istituto 5 diversi indirizzi di studio: Amministrazione Finanza e Marketing, Grafica e Comunicazione, Turismo, Liceo Scientifico Sportivo, SIA ed un corso serale AFM.

In base alle iscrizioni sono state istituite 36 classi per attività didattiche antimeridiane così ripartite:

INDIRIZZO	CLASSI PRIME	CLASSI SECONDE	CLASSI TERZE	CLASSI QUARTE	CLASSI QUINTE
Amm.ne, Finanza e Marketing	2	2	2	2	2
Grafica e Comunicazione	2	2	2	2	2
Turistico	1	1	1	1	1
Liceo Scientifico	1	1	1	1	1

Sportivo					
SIA	1	1	2	1	1
Totali	7	7	8	7	7

Nell'Istituto, inoltre, funziona un corso serale, così articolato

INDIRIZZO	1° PERIODO DIDATTICO	2° PERIODO DIDATTICO	CLASSE QUINTA
Amm.ne, Finanza e Marketing		1	

Nello specifico le classi sono così suddivise alla data del **15 ottobre 2022**

	Classi/ Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Num. classi corsi diurni (a)	Num. classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°sett. corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°sett. corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentant i (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	7		7	117		117		117	6			16,7	
Seconde	7		7	138		138		138	11			19,7	
Terze	8	1	9	132	29	132	29	161	6			16,5	29
Quarte	7		7	98		98		98	10			14	
Quinte	7		7	104		104		104	10			14,8	
Totale	36	1	37	589	29	589	29	618	43			16,4	29

La situazione del personale Docente e ATA in organico di fatto in servizio al **15 ottobre 2022** può così concretizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	28
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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	101
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	27

La stesura del Programma Annuale 2023 è stata predisposta secondo una politica di bilancio che tiene conto:

- delle disposizioni relative alla "Buona Scuola", delle volontà e delle progettualità degli Organi Collegiali,
- della collaborazione con gli Enti Locali.

Sono state individuate tutte quelle figure preposte al corretto funzionamento dell'Istituto, quali il Responsabile della Sicurezza, incarico conferito ad un consulente esterno e il Rappresentante dei Lavoratori individuato nella R.S.U. d'Istituto.

Tutte le classi sono state distribuite tenendo conto della composizione numerica di ognuna e della presenza di studenti portatori di handicap.

L'offerta formativa è mirata all'innalzamento del livello di preparazione e del tasso di successo scolastico, ad un ampliamento della stessa offerta per gli studenti grazie all'attivazione di progetti didattico-culturali rivolti alle diverse aree di indirizzo presenti.

Sono state individuate altresì iniziative di recupero, sostegno e/o potenziamento, progetti finalizzati alla riduzione del disagio e della dispersione scolastica, in collaborazione anche con esperti di comprovata esperienza e competenza che collaborano con i docenti.

Nel Modello A del Programma annuale 2023 che segue sono stati riportati le attività ed i progetti finanziati.

L'esiguità delle risorse accertate non ha comunque permesso l'integrale finanziamento di tutti i progetti inseriti nel PTOF, per cui si è data priorità a quelli ritenuti di maggior rilevanza didattica ed amministrativa.

Ciò non esclude che la successiva verifica, prevista obbligatoriamente entro il termine del 30 giugno 2023 con conseguente assestamento del bilancio, e l'eventuale accertamento di nuove risorse ne permettano il finanziamento e l'inserimento in bilancio.

PROGRAMMA ANNUALE 2023 (MOD. A)

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

ENTRATE			
Aggr.	Voce		Importi
01		Avanzo di amministrazione definitivo	57.448,38
	01	Non vincolato	19.565,64
	02	Vincolato	37.882,74
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi Sociali Europei (FSE)	
	02	Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dello Stato	40.055,60
	01	Dotazione ordinaria	28.691,10
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	11.364,50
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni	0,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre istituzioni non vincolati	
	06	Altre istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	16.200,00
	01	Contributi volontari da famiglie	1.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.200,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da istituzioni sociali vincolati	
07		Proventi da gestione economica	0,00
	01	Azienda agraria – Proventi della vendita di beni di consumo	
	02	Azienda agraria – Proventi della vendita di servizi	
	03	Azienda speciale – Proventi della vendita di beni di consumo	
	04	Azienda speciale – Proventi della vendita di beni di consumo	

	05	Attività per conto terzi – Proventi della vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi – Proventi della vendita servizi	
08		Rimborsi e restituzione di somme	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate da amministrazioni centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate da amministrazioni Icali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da enti previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	0,00
	01	Alienazione di mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di mezzi di trasporto aeree	
	03	Alienazione di mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili ed arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili ed arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili ed arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili ed arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di materiale bibliografico	
	21	Alienazione strumenti musicali	
	22	Alienazione di altri beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	0,00
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di brevetti	
	03	Alienazione di opere di ingegno e diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

11	Sponsor e utilizzo locali	0,00
01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
02	Diritti reali di godimento	
03	Canoni occupazione spazi e aree pubbliche	
04	Proventi da concessioni su beni	
12	Altre entrate	0,00
01	Interessi	
02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
03	Altre entrate n.a.c.	
13	Mutui	0,00
01	Mutui	
02	Anticipazioni da istituto cassiere	
Totale entrate		113.703,98

Si ritiene importante rilevare che la previsione concernente i contributi delle famiglie degli alunni viene fatta in relazione all'effettuazione di viaggi di istruzione e visite guidate organizzate nel corso dell'esercizio 2023, il cui costo è a carico dello studente partecipante, ed al versamento delle famiglie della quota assicurativa per i propri figli studenti.

In dettaglio, la previsione di € 10.000,00 per la partecipazione degli alunni alle visite guidate è puramente indicativa e sarà soggetta alle opportune modifiche nel corso dell'esercizio in base all'effettivo accertamento delle entrate e delle corrispondenti e pari uscite.

La previsione di € 5.200,00 si riferisce al versamento da parte delle famiglie della quota assicurativa in capo agli studenti iscritti e frequentanti il corrente anno scolastico 2022/2023, a copertura della polizza assicurativa stipulata con AmbienteScuola di Milano.

Infine, viene fatta previsione di introiti per € 1.000,00 per contributi volontari da parte delle famiglie degli studenti per l'ampliamento dell'offerta formativa 2022/2023.

SPESE

Aggr.	Voce		Importi
A		Attività	78.483,27
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	3.964,47
	A01/01	RSPP 2022	2.750,00
	A01/02	Risorse ex art. 39bis D.L. 115/2022. Contenimento rischio epidemiologico Covid 19	4.226,43
	A02	Funzionamento amministrativo	28.255,72
	A03	Didattica	7.219,00
	A03/01	Compensi tutor tirocini TFA sostegno	900,00
	A04	Alternanza scuola/lavoro	18.375,60
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	A06	Attività di orientamento	2.792,05
P		Progetti	32.926,58
	1	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	12.973,40
	2	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	10.761,48
	3	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	264,70
	4	Progetti per "formazione/aggiornamento professionale"	8.927,00
	5	Progetti per "gare e concorsi"	
G		Gestioni economiche	0,00
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	300,00
	R98	Fondo di riserva	300,00
Totale spese			111.709,85
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	1.994,13
Totale a pareggio			113.703,98

Verifica Situazione Amministrativa

Il programma annuale espone alla data del 31/12/2022 un avanzo di amministrazione definitivo di € 57.448,38, come riportato nel Mod. C.

Esercizio finanziario 2022**A) Conto di Cassa**

1	- Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€	179.220,55	
				di cui (*) €
2	- Ammontare delle somme riscosse:			
a)	in conto competenza	€	183.102,50	
				di cui (*) €
	in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€	178.343,21	
				di cui (*) €
3	Totale	€	540.666,26	
				di cui (*) €
4	- Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a)	in conto competenza	€	239.679,22	
				di cui (*) €
	in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€	223.124,84	
				di cui (*) €
5	- Fondo di cassa	€	77.862,20	
				di cui (*) €

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui presunti risultanti alla data:

	dell'esercizio	€	86.251,45	
6	- Attivi			
	degli anni precedenti	€	112.420,68	198.672,13
	dell'esercizio	€	137.266,27	
7	- Passivi			
	degli anni precedenti	€	81.819,68	219.085,95
8	- Differenza			- 20.413,82
9	Avanzo (o disavanzo) complessivo			57.448,38

Avanzo di amministrazione definitivo a fine esercizio

€ **57.448,38**

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO

Esercizio finanziario 2023

Aggr.			importo vincolato	importo non vincolato
	Voce			
A		Attività		
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	3.964,47	
	A01/01	RSPP 2022		2.750,00
	A01/02	Risorse ex art. 39bis D.L. 115/2022. Contenimento rischio epidemiologico Covid 19	4.226,43	
	A02	Funzionamento amministrativo		11.795,64
	A03	Didattica	219,00	
	A03/01	Compensi tutor tirocini TFA sostegno	900,00	
	A04	Alternanza scuola/lavoro	9.238,71	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		
	A06	Attività di orientamento	2.792,05	
P		Progetti		
	1	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	2.452,40	2.220,00
	2	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	9.761,48	2000,00
	3	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	264,70	
	4	Progetti per "formazione/aggiornamento professionale"	4.063,50	800,00
	5	Progetti per "gare e concorsi"		
	Z01	Disponibilità da programmare		
Totale generale			37.882,74	19.565,64

ATTIVITA'

(A01 Funzionamento generale e decoro della scuola) :

E' stato previsto uno stanziamento complessivo di € 3.964,47 per provvedere al corretto funzionamento ed al decoro degli ambienti scolastici. Le risorse provengono interamente dall'avanzo di amministrazione soggetto a vincolo di destinazione determinato al 31/12/2022, in attesa di ulteriori fondi in corso d'anno facenti capo alla Provincia di Cosenza quale proprietario dell'immobile.

Nelle spese l'allocazione delle poste è la seguente:

- Materiali tecnico-specialistici non sanitari € 3.964,47

(A01 Funzionamento generale e decoro della scuola) :

Voce di destinazione 01: RSPP (Responsabile del Servizio di prevenzione e Protezione) 2023

Si è ritenuta necessaria la creazione di questa specifica attività, attraverso la quale monitorare ed aggiornare lo stato di sicurezza dell'Istituto, al fine di prevenire eventi pericolosi per l'incolumità in special modo nell'attuale crisi epidemiologica da Covid-19. Nell'attività trovano allocazione le risorse necessarie alla remunerazione delle prestazioni professionali del RSPP, individuato tramite avviso pubblico di selezione interno/esterno. Tali risorse ammontano ad € 2.750,00 e provengono dall'avanzo di amministrazione non vincolato registrato al 31/12/2022.

(A01 Funzionamento generale e decoro della scuola) :

Voce di destinazione 02: Risorse ex art. 39bis D.L. 115/2022. Contenimento rischio epidemiologico Covid 19

Questa specifica attività viene inserita a bilancio per l'utilizzo di specifiche risorse erogate dallo Stato per far fronte all'emergenza Covid-19 confluite nell'avanzo di amministrazione definitivo vincolato al 31/12/2022. Tali risorse, che saranno utilizzate secondo i vincoli prestabiliti ammontano ad € 4.226,43.

(A02 Funzionamento amministrativo) :

L'attività in questione prevede stanziamenti ed impegni di spesa afferenti le attività amministrative dell'Istituto e si finanzia attraverso risorse provenienti dalla dotazione ordinaria dello Stato attinente al funzionamento amministrativo e didattico per € 11.260,08, dall'avanzo di amministrazione non vincolato al 31/12/2022 per € 11.795,64 e da contributi da privati conferiti per la copertura assicurativa degli alunni per € 5.200,00, per un totale complessivo di € 28.255,72.

Le spese programmate riguardano:

riviste € 300,00

pubblicazioni € 300,00

manutenzione macchine € 2.074,00

licenze d'uso € 8.000,00

telefonia € 7.374,47

assicurazioni € 5.800,00

oneri postali € 400,00

oneri bancari € 1.200,00 da erogare all'Istituto cassiere

compensi consulenza Responsabile DPO € 800,00

Compensi DSGA Privacy € 2.007,25

Eventuali accertamenti in corso d'esercizio 2023 e di ulteriori maggiori necessità per l'aggregato daranno luogo alle opportune modifiche.

L'attività è interessata alla gestione in partita di giro del fondo economale (minute spese) da parte del DSGA per € 1.000,00.

Lo stanziamento complessivo ammonta ad € 28.255,72.

(A03 Didattica) :

Per il funzionamento di questa attività è stato previsto uno stanziamento di € 7.219,00 che dovrebbe coprire sufficientemente il fabbisogno per la realizzazione delle attività didattiche curriculari ed extracurriculari previste nel corso dell'esercizio 2023.

Le risorse iscritte sono riferite a spese per materiali tecnico-specialistici, pubblicità, erogazione premi di valorizzazione eccellenze a.s. 2021/2022 e spese connesse ai Campionati Sportivi Studenteschi.

Le risorse per questa Attività provengono da quota dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022 per € 219,00, da quota della dotazione ordinaria dello Stato per il funzionamento amministrativo e didattico per € 6.000,00 e per € 1.000,00 da contributi volontari erogati dalle famiglie degli studenti.

Le spese programmate riguardano:

materiale tecnico specialistico € 3.000,00

pubblicità € 3.000,00

partecipazione a gare dei Campionati Studenteschi 2021/2022 € 1.000,00

premi valorizzazione eccellenze 2021/2022 € 219,00

Eventuali accertamenti in corso d'esercizio 2023 e di ulteriori maggiori necessità per l'aggregato daranno luogo alle opportune modifiche.

(A03 Didattica) :

Voce di destinazione 01: Compensi tutor tirocini TFA sostegno

Le risorse iscritte in questa attività, pari a totali € 900,00 provengono interamente dall'avanzo di amministrazione vincolato consolidatosi al 31/12/2022 e riguardano i contributi erogati dalle Università di appartenenza dei tirocinanti che svolgono nell'Istituto il tirocinio diretto obbligatorio di 150 ore. Nel corso dell'esercizio 2023 saranno accertati gli ulteriori contributi spettanti, considerato l'alto numero dei tirocinanti accolti, ma allo stato non si è in grado di quantificarli. I nuovi accertamenti saranno oggetto di variazione specifica al P.A. 2023.

(A04 Alternanza scuola/lavoro):

In essa trovano collocazione le risorse assegnate dal MIUR per le attività di Alternanza scuola/lavoro previste per le classi del triennio dalla legge 107/2015, di cui parte costituenti economie del decorso esercizio confluite nell'avanzo di amministrazione definitivo vincolato al 31/12/2022 per € 9.238,71 ed il resto assegnato dal MIUR sulla competenza 2023 per € 9.136,89 ed afferenti il periodo gennaio/agosto 2023.

Le risorse risultano impegnate (vedi Modello B) in via puramente presuntiva per compensi al personale interno coinvolto nelle attività (€ 5.000,00), per il coinvolgimento di esperti esterni (€ 3.000,00), per acquisto dei materiali didattici ed organizzativi necessari (€ 3.375,60) e per l'effettuazione di visite aziendali ritenute didatticamente valide alla formazione degli studenti (€ 7.000,00).

Lo stanziamento totale dell'attività è pari ad € 18.375,60.

(A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero):

In via preventiva si iscrive in questa attività la risorsa di € 10.000,00 prevista in entrata per contributi delle famiglie per i viaggi di istruzione, le visite guidate e gli eventuali stage formativi all'estero che si presume saranno organizzati nel corso dell'esercizio 2023. Tali fondi, interessati a rideterminazione in corso d'anno in caso di apposizione di scritture contabili a modifica in più o in meno a seconda dei viaggi effettivamente organizzati ed attuati, riguarderanno la liquidazione delle competenze spettanti alle Agenzie di viaggio erogatrici dei servizi turistici.

(A06 Attività di orientamento):

Questa attività viene finanziata attraverso il riutilizzo di specifici fondi erogati dal MIUR nel corso del precedente esercizio finanziario per € 2.792,05 e confluiti nell'avanzo di amministrazione definitivo vincolato al 31/12/2022.

Sono previste attività di orientamento degli studenti in entrata provenienti dalla scuola media inferiore di 1° grado e degli studenti in uscita, al fine di orientarli nella scelta del corso di studi universitario e nell'inserimento nel mondo del lavoro.

PROGETTI

P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

Voce di destinazione 01

Titolo: Sistema Gestione Qualità 2023

Il progetto viene riproposto, analogamente a quanto già fatto negli esercizi precedenti, per assicurare il mantenimento degli standard qualitativi UNI EN ISO 9001:2008 verificati annualmente dalla Società Certiquality di Milano, ente certificatore specializzato, il cui possesso, oltre a migliorare i livelli di qualità ed efficienza dei servizi amministrativi e didattici erogati dall'Istituto, permette anche l'accesso a finanziamenti specifici.

La somma iscritta in bilancio, pari ad € 1.220,00, proviene dall'avanzo di amministrazione non vincolato definitivo al 31/12/2022 ed è destinata alla liquidazione del compenso spettante all'ente certificatore per la verifica annuale.

P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

Voce di destinazione 02

Titolo: Azioni del PDM 2022

E' stata prevista la somma di € 1.000,00 per la copertura delle spese amministrative relative alle attività che saranno realizzate nell'ambito del Piano di Miglioramento di Istituto. Le risorse provengono dall'avanzo di amministrazione definitivo non vincolato al 31/12/2022.

P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

Voce di destinazione 03

Titolo: PNRR Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022 – Coinvolgimento degli animatori digitali

Viene prevista la somma di € 2.000,00 interamente proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato registrato al 31/12/2022 ed erogata nel precedente esercizio finanziario del MIUR. Le risorse saranno utilizzate per la retribuzione dell'Animatore digitale per le attività di formazione che questi erogherà ai docenti dell'Istituto sulla transizione digitale.

P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

Voce di destinazione 04

Titolo: Medico competente 2023

E' stata prevista la somma di € 1.452,40 per la copertura delle spese e compensi al medico competente già selezionato con avviso pubblico e titolare di contratto, previa costituzione di apposita rete scolastica, per assistenza al Personale Docente e ATA quale medico del lavoro. Le risorse provengono per € 452,40 dall'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022 vincolato ed afferenti all'ex art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, e per € 1.000,00 dall'avanzo di amministrazione non soggetto a vincolo di destinazione.

P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

Voce di destinazione 05

Titolo: PNRR Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Scuole"

Viene prevista la somma di € 7.301,00 relativa al finanziamento ammesso dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con decreto n. 68-2/2022 del 27/06/2022 in conseguenza della domanda di partecipazione dell'Istituto all'Avviso pubblico Misura 1.4.1 PNRR M1C1, Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale, finanziato dall'UE – Next generation EU. Il progetto prevede la realizzazione del sito internet (Pacchetto scuola online) dell'Istituto.

P02 Progetti in ambito "umanistico e sociale"

Voce di destinazione 01

Titolo: Piano delle Arti DPCM 12 maggio 2021

Per le attività del progetto viene previsto il finanziamento assegnato dal M.I. per € 4.200,00 accertato nel corso dell'esercizio 2022 ed interamente confluito nell'avanzo di amministrazione soggetto a vincolo di destinazione al 31/12/2022.

Il progetto finanzia le iniziative progettuali intraprese nel corrente anno scolastico 2022/2023.

P02 Progetti in ambito "umanistico e sociale"

Voce di destinazione 02

Titolo: Organizzazione eventi e manifestazioni 2023

Per le attività del progetto viene previsto un finanziamento pari ad € 1.000,00 derivante interamente dall'avanzo di amministrazione non soggetto a vincolo di destinazione al 31/12/2022.

Il progetto finanzia iniziative di particolare interesse formativo e didattico che troveranno attuazione nel corso dell'esercizio 2023.

P02 Progetti in ambito "umanistico e sociale"

Voce di destinazione 03

Titolo: Sportello d'ascolto 2023

Questo progetto è finanziato dal M.I. con i fondi per l'assistenza ed il supporto psicologico di cui all'art. 1, comma 697, della legge 234/2021. Pertanto vengono iscritte a bilancio le risorse già erogate nel 2022 e confluite nell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022 per € 2.561,48.

Dette risorse serviranno per la remunerazione dell'esperto psicologo reclutato con apposito bando aperto.

P02 Progetti in ambito "umanistico e sociale"

Voce di destinazione 04

Titolo: Prevenzione e contrasto allo spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi delle scuole

Il progetto è finanziato dal Ministero dell'interno per il tramite del Comune di Corigliano Rossano con specifici fondi pari ad € 3.000,00, già accertati nel corso dell'esercizio 2022 e confluiti interamente nell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022. Pertanto vengono iscritte a bilancio le risorse già erogate nel 2022 e confluite nell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022.

Dette risorse saranno utilizzate per attività per evitare lo spaccio di stupefacenti nell'area circostante l'Istituto.

P03 Progetti per "certificazioni e corsi professionali"

Voce di destinazione 01

Titolo: ECDL 2022

Il progetto, già realizzato con successo nel corso degli esercizi precedenti, contempla il diretto finanziamento dei candidati agli esami per il conseguimento della Patente Europea del Computer, attraverso il versamento delle proprie quote riferite ai vari livelli di preparazione. In attesa di accertare le nuove entrate del 2023, al progetto vengono assegnate le economie realizzate nel 2022 e confluite nell'avanzo di amministrazione definitivo vincolato al termine dell'esercizio, pari ad € 264,70.

Durante l'esercizio 2023 saranno opportunamente adottate le necessarie scritture contabili a modifica, in presenza di ulteriori contributi versati dagli iscritti agli esami per il conseguimento della patente ECDL.

P04 Progetti per "formazione/aggiornamento professionale"

Voce di destinazione 01

Titolo: Formazione Docenti metodo di studio

L'ammontare delle risorse previste per questo progetto è di € 800,00 e provengono dall'avanzo di amministrazione non soggetto a vincolo definito al 31/12/2022. Il progetto volge alla formazione del personale docente su specifiche tematiche.

P04 Progetti per "formazione/aggiornamento professionale"

Voce di destinazione 02

Titolo: Formazione Docenti neoassunti a.s. 2022/2023

L'ammontare delle risorse previste per questo progetto è di € 8.127,00 e provengono dall'avanzo di amministrazione soggetto a vincolo definito al 31/12/2022 per € 4.063,50 e per ulteriori € 4.063,50 dalla previsione di erogazione del saldo da parte del M.I. al termine delle attività. Il progetto volge alla formazione del personale docente neoimpresso in ruolo nell'a.s. 2022/2023 su specifiche tematiche.

(R98 Fondo Riserva):

€ 300,00 : determinato nella misura del 1,5% circa (max previsto 10%) della dotazione finanziaria ordinaria riferita alla sola assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico 2023. Il fondo di riserva sarà utilizzato, in caso di sopraggiunta necessità, esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di attività e/o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per la sua realizzazione per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art.8 , comma 2 del D.L. 129/2018.

(Z01 Disponibilità finanziaria da programmare):

€ 1.994,13 derivanti interamente dalla dotazione ordinaria riferita al funzionamento amministrativo e didattico gennaio/agosto 2023 allo stato non utilizzata per la copertura delle spese previste e quindi accantonata per ulteriori esigenze che dovessero manifestarsi nel corso dell'esercizio 2023.

La disponibilità finanziaria da programmare è pari alla differenza tra le entrate accertate e gli impegni assunti nelle uscite del Modello A.

Partite di giro :

Il fondo economale, determinato in €. 1.000,00 è gestito nelle partite di giro dal DSGA per le minute spese, ognuna delle quali di importo non superiore ad € 70,00 (settanta/00), per come stabilito dal Consiglio di Istituto con specifica deliberazione nella seduta n. n. 463 del 19/12/2022.

Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/01.

CONCLUSIONI

Obiettivo del Programma Annuale 2023 rimane principalmente quello di sostenere e privilegiare le attività didattiche e formative e nello stesso tempo di venire incontro al meglio alle esigenze degli alunni e delle famiglie.

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF sono realizzate con diversi finanziamenti e finalizzate a produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna inerenti i diversi indirizzi presenti nell'istituto.

Tutte le proposte didattiche sono oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, dei dipartimenti e del Collegio dei Docenti e scaturiscono dall'analisi di bisogni reali, connessi alle richieste delle famiglie.

I Progetti a.s. 2022/2023 in fase di realizzazione sono stati proposti nei Consigli di classe ed approvati dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

E' possibile che durante l'anno vengano attivati altri progetti con risorse aventi vincolo di destinazione quali i progetti PON/POR finanziati con risorse specifiche dalla Comunità Europea, i progetti per il diritto allo studio e altri progetti finanziati con le risorse ex Legge 440/1997 o con risorse diverse.

IL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale e il Piano dell'Offerta Formativa si configurano come documenti complementari, interdipendenti ed efficaci sul piano informativo, il cui carattere principale consiste nella stretta interconnessione.

La struttura del PTOF e quella del Programma Annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare razionalmente l'autonomia didattica, nonostante non vi sia allineamento temporale – tra annualità finanziaria, annualità scolastica e triennialità del PTOF.

Il Programma Annuale è in pratica la traduzione in chiave contabile delle voci e delle scelte presenti nel PTOF: questa correlazione trova poi nella rendicontazione finale i documenti complessivi di valutazione del funzionamento del servizio.

Dal punto di vista della redazione tecnica, per il Programma Annuale vengono utilizzate le schede progetto in base alla normativa (Modelli A-B-C-D-E), arricchite da dettagli descrittivi per consentire una valutazione più completa dell'attività progettuale.

Il Programma Annuale è stato quindi predisposto sulla base di tali progetti, redatti all'inizio dell'anno scolastico in corso dai rispettivi referenti, includendo i finanziamenti presunti e le spese già ipotizzabili.

L'andamento dei progetti e la gestione complessiva dell'Istituto vengono monitorati attraverso costante raccordo tra Dirigente, funzioni strumentali e referenti di progetto/attività.

Partendo dal presupposto che deve essere perseguita la piena realizzazione del Diritto allo Studio, nell'elaborazione del Programma Annuale, oltre alle spese per il funzionamento amministrativo generale si è cercato di indirizzare le risorse disponibili su elementi aventi carattere di priorità quali il finanziamento della normale attività didattica per la piena attuazione delle attività programmate, al fine di conseguire gli obiettivi formativi previsti.

In applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole si è provveduto alla individuazione ed al reclutamento di responsabile RSPP il cui incarico, verificata l'assenza di idonee professionalità all'interno dell'Istituto, è stato conferito ad esperto esterno individuato con bando di gara tra professionisti in possesso dei requisiti di legge.

Le disponibilità finanziarie destinate alle spese previste dai Progetti restano ovviamente vincolate alla loro destinazione fino al totale raggiungimento dell'obiettivo previsto, salvo diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del singolo progetto e delle reali disponibilità delle risorse indicate.

Non trovano invece riscontro nelle attività e nei progetti del Programma Annuale 2023 le spese imputabili al Fondo dell'Istituzione Scolastica ed agli altri istituti contrattuali, in quanto anche per l'a.s. 2022/2023, i finanziamenti FIS (Fondo Istituzione Scolastica, Funzioni strumentali, Incarichi Specifici personale ATA, Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, Ore eccedenti per progetti pratica sportiva, Fondo aree a rischio e Fondo per la valorizzazione del personale scolastico) non saranno accreditati all'Istituzione Scolastica per la loro gestione attraverso il Programma Annuale, ma caricati a SICOGE e i relativi compensi pagati a mezzo sistema NoiPA (c.d. Cedolino Unico).

L'analisi delle schede finanziarie relative alle attività ed ai progetti in attuazione nel corrente anno scolastico rappresenta l'effettivo avvio e lo svolgimento dei piani prefissati ex ante, mettendo in luce il pieno coinvolgimento delle figure professionali e delle risorse assegnate ad ogni singola programmazione, il che prefigura con ragionevole certezza la completa attuazione del programma stabilito, con positive ricadute sia sulla didattica che sul soddisfacimento dell'intera utenza per i servizi erogati dall'Istituto.

Il precedente anno scolastico, inoltre, ha fatto registrare lusinghieri risultati gestionali, improntati alla trasparenza amministrativa ed all'efficacia dell'azione contabile in relazione ai fabbisogni preventivati ed al pieno raggiungimento degli stessi.

VALUTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

Entro il termine delle attività didattiche in corso si procederà, nelle opportune sedi degli OOCC, alla verifica contabile ed alla valutazione dell'efficacia dei singoli progetti e del Programma nel suo complesso.

Il Dirigente Scolastico, entro il 30 giugno 2023, prendendo atto delle verifiche effettuate e di eventuali nuove assegnazioni, procederà ad una valutazione, secondo criterio di legittimità e trasparenza, dell'efficienza e dell'economicità dell'uso delle risorse disponibili.

A data odierna si può senz'altro constatare come la distribuzione delle risorse disponibile sia stata pianificata in totale aderenza alle effettive necessità, considerazione della complessità dell'Istituto riferita sia alla didattica che all'amministrazione e tenendo presenti le esigue risorse effettivamente disponibili. Ciò ha determinato una drastica contrazione specialmente nella previsione delle spese per il funzionamento amministrativo, che richiama massima attenzione ed oculatezza nel procedere ad assumere gli impegni di spesa.

Da tenere presente la non previsione della quota di dotazione ordinaria riferita al funzionamento amministrativo e didattico per il periodo settembre-dicembre 2023, in quanto la stessa sarà oggetto di successiva assegnazione da parte del MIUR, allo stato non quantificabile. Detto finanziamento porterà certamente sollievo alla situazione economica dell'Istituto, ma sempre nei limiti di una gestione improntata alla massima prudenza e sottoposta a criteri di economicità ed opportunità che potrà imporre, se necessario, scelte strategiche di raggiungimento degli obiettivi.

C'è da rilevare ancora una volta, infine, la perdurante scarsa propensione delle famiglie degli studenti a contribuire al finanziamento delle attività facenti capo all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso elargizioni volontarie, che permetterebbero un più ampio ventaglio di proposte didattiche. A questo proposito spiace rilevare anche le difficoltà a riscuotere da parte delle famiglie degli studenti la quota obbligatoria per la copertura assicurativa degli stessi.

Tuttavia, seppur nell'ambito delle ristrettezze economiche evidenziate, l'Istituto intende continuare ad essere punto di riferimento sul territorio e centro di formazione per gli studenti, luogo di valorizzazione individuale e al contempo laboratorio di espressione collettiva, obiettivi che ci si prefigge di raggiungere con il massimo dell'impegno, della professionalità e dell'oculatazza di gestione.

Con l'invito agli Organi Collegiali ed ai Revisori dei conti di approvare senza riserva alcuna il Programma annuale elaborato per l'esercizio finanziario 2023 in base a quanto ampiamente illustrato nella presente relazione.

Corigliano Rossano, 09/01/2023



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Cinzia D'Amico