



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 **UFXSQB**
p.e.o.: rgmm07700p@istruzione.it – pec: rgmm07700p@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2023

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;
- DDG della Regione Sicilia N. 1692 del 14/09/2022 - allegato "F" "Impegno per le spese di funzionamento amm.vo e didattico in favore dei Centri Provinciali Istruzione Adulti della Sicilia a.s. 2022_2023";
- Nota del M.I. prot. n. 91698 del 31/10/2022 con la quale vengono assegnate alle scuole le risorse riguardanti il D.M. n. 222 del 11/08/2022: formazione del personale con il coinvolgimento dell'animatore digitale;
- Nota MI prot. n° 51887 del 10/11/2022 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2023, che prevede la predisposizione del documento contabile entro il 15/01/2023 e l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto entro e non oltre il 15/02/2023;
- Circolare Ass.to Regionale n° 24 del 27/10/2022 di predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2023;
- Circolare Ass.to Regionale n° 25 del 16/11/2022 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2023, così come prevista dalla nota del MI prot. n° 51887 del 10/11/2022.

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. 2022/2023

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 I. C. "Vann'Antò" - 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

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° 1324, 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	67
Sede associata di COMISO	213
Sede associata di ISPICA	87
Sede associata di MODICA	207
Sede associata di POZZALLO	102
Sede associata di RAGUSA	261
Sede associata di S. CROCE CAMERINA	87
Sede associata di VITTORIA:	264
Scuola carceraria	36
TOTALE ALUNNI	1324

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° 14 collaboratori scolastici così suddivisi:
 - sede amministrativa di Ragusa: n° 1
 - sede associata di Ragusa: n° 2
 - sede associata di Chiaramonte Gulfi: n° 2 (di cui n° 1 per 18 ore)
 - sede associata di Modica: n° 3 (di cui n. 1 a Scicli)
 - 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 (di cui n° 1 per 18 ore)

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 31/12/2022.

Al momento della predisposizione del Programma annuale relativo all'E.F. 2023 non sono previsti Finanziamenti Statali per il CPIA di Ragusa da inserire nella previsione delle entrate del programma annuale 2023 (nota M.I. prot. n° 46445 del 04/10/2022).

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. 1692 del 14/90/2022, per quanto riguarda i Centri Provinciali di Istruzione per gli Adulti e, quindi la nostra scuola, la quota è esposta nell'allegato "F" del DDS sopra citato.

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 31-12-2022

Da un'analisi **dell'Esercizio Finanziario 2022**, viene rilevata la risultanza delle economie verificatesi sui singoli aggregati di spesa come segue:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ALLA DATA DEL 31/12/2022

Descrizione	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato
A01/01: Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88		8.946,20
A01/02: Funzionamento generale-Sicurezza-Privacy	8.692,51	
A01/03: Risorse ex art. 39, comma 1 D.l. 115/2022		2.835,63
A01/05: Ente Locale L. 23/96		651,00
A01/07: Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (PARTE 1)		130,94
A01/8 Comune Modica risorse covid19 a.s. 2020/21		1.490,00
A02: Funzionamento amministrativo	8.942,24	408,70
A02/1 Fondo Funz. amm.vo-didattico quota "SOFFERENZE" 2021 (MI nota 30411-28.12.2021)		744,80
A03/01: Funzionamento didattico generale	17.722,08	4.423,25
A03/11 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (PARTE 2)		754,18
A03/12: Risorse DDI Mezzogiorno art. 32 co.1 DL 41 del 22.3.2021 (PNSD)		151,36
A03/13 Esami di Stato a.s. 20-21 (nota MI n. 25629 del 8.11.2021)		45,33
A03/14 Spazi e strumenti digitali STEM (avviso n.10812-13.5.21-PNSD)		908,60
A05: Visite viaggi e programmi di studio all'estero		240,01
P01/02 PON Digital Board (Azione 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-327)		962,56
P01/03 "Il CPIA include e riunisce"- Avviso DDG 28 del 31/01/2022 - PO FESR SICILIA 2014/2020 Azione 10.7.1		250.000,00
P02/06 Progetti inclusione sociale e integrazione- Avviso 4294/2017_10.3.1A-FSEPON-SI-2019-30 - Includere lavoro		44.866,80
P02/07 Potenziamento competenze adulte/adulti iscritti presso CPIA- Avviso 10028/18_10.3.1B- FSEPON-SI-2019-7		49.956,00
P02/08 FAMI "L'Italiano: la strada che ci unisce" PROG-2481		33.588,69
P02/9 Piano delle Arti, misura c),"Il Mediterraneo: teatro di incontri di popoli e culture"		89,37
P02/10 Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021 (supporto psicologico)		75,64
P04P03/01 PREFETTURA-TEST Lingua Italiana		26.976,66
P03/02 Prefettura-Formazione Civica		2.177,56
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	5.268,66	
P04/02 Formazione docenti 2020/2021_Ambito 23		23,99
P04/07 Formazione - Fondi DM 821/2013_economie ex CTP Modica		192,40
P04/10 Risorse per attività di formazione-Animatori digitali-risorse PNRR		1.000,00
Fondo riserva	956,22	
TOTALI	41.581,71	518.039,67
AVANZO COMPLESSIVO	€ 559.621,38	

La suindicata economia di € 559.621,38, decurtata della complessiva radiazione effettuata sui residui attivi e sommata alla complessiva radiazione eseguita sui Residui passivi nell'E.F. 2022, dà luogo all'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022, che, come si evince dal Mod. J 2022, ha l'importo complessivo di € 484.597,27.

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

Disposizione del Commissario Straordinario n. 228 del 24/05/2022

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Variazione
2021	05/06	32	Piano formazione docenti (PNFD) triennio 219/2021 - II annualità a.s. 2020/2021	-23,97

Disposizione del Commissario Straordinario n. 230 del 04/07/2022

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Variazione
2021	P04/01	142	Corso di formazione sicurezza anticovid19 - Nalis Federico Giuseppe	-156,00

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Variazione
2021	P02/08	174	Fami 2841 - tutor A2 Ispica Sperimentiamo (doc. Leone MC) LE	-440,93
2021	P02/08	175	INPDAP c/dip, FAMI 2481 ISPICA A2 - AGENZIA DELLE ENTRATE	-58,52
2021	P02/08	176	Fondo Credito, FAMI 2481 ISPICA A2 - AGENZIA DELLE ENTRATE	-2,33
2021	P02/08	177	IRPEF, FAMI 2481 ISPICA A2 - AGENZIA DELLE ENTRATE	-163,12
2021	P02/08	178	INPDAP c/Dat, FAMI 2481 ISPICA A2 - AGENZIA DELLE ENTRATE	-160,93
2021	P02/08	179	IRAP, FAMI 2481 ISPICA A2 - AGENZIA DELLE ENTRATE	-56,53
2021	P02/08	180	FAMI 2841 - A2 Ispica - Personale scuola	-5.084,37
2021	P02/08	181	INPDAP c/dip, A2 Ispica - AGENZIA DELLE ENTRATE	-674,52
2021	P02/08	182	Fondo Credito, A2 Ispica - AGENZIA DELLE ENTRATE	-26,83
2021	P02/08	183	IRPEF, A2 Ispica - AGENZIA DELLE ENTRATE	-1.880,18
2021	P02/08	184	INPDAP c/Dat, A2 Ispica - AGENZIA DELLE ENTRATE	-1.854,93
2021	P02/08	185	IRAP, A2 Ispica - AGENZIA DELLE ENTRATE	-651,53
2021	P02/08	186	Comp. DSGA - FAMI 2481 as 21/22	-4.785,22
2021	P02/08	187	INPDAP c/dip FAMI 2481 DSGA - AGENZIA DELLE ENTRATE	-634,92
2021	P02/08	188	Fondo Credito, FAMI 2481 DSGA - AGENZIA DELLE ENTRATE	-25,25
2021	P02/08	189	IRPEF, FAMI 2481 DSGA - AGENZIA DELLE ENTRATE	-1.769,80
2021	P02/08	190	INPDAP c/Dat, FAMI 2481 DSGA - AGENZIA DELLE ENTRATE	-1.746,03
2021	P02/08	191	IRAP, FAMI 2481 DSGA - AGENZIA DELLE ENTRATE	-613,28
				-20.629,22

Disposizione del Commissario Straordinario n. 233 del 12/09/2022

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Variazione
2021	02/02/02	67	Finanziamento U.E. - PON Digital Board (Azione 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-327) - Ministero dell'Istruzione	-962,56

Disposizione del Commissario Straordinario n. 240 del 06/10/2022

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2020	02 01/01	67	Finanziamento progetti inclusione sociale e integrazione-Avviso 4294/2017-Cod.prog. 10.3.1A FSEPN-SI-2019-30 "Includere lavorando". - Ministero dell'Istruzione	-44.866,80
2020	02 01/01	68	Finanziamento progetti di potenziamento competenze adulte e adulti iscritti presso i CPIA-Avviso 10028/2018 - Cod.prog. 10.3.1B FSEPN-SI-2019-7-Ministero dell'Istruzione	-49.956,00
				- 94.822,80

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	484.597,27
	01		Non vincolato	41.737,71
	02		Vincolato	442.859,56
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	1.000,00
	03		Altri finanziamenti dall'unione europea	1.000,00
			Risorse didattica digitale integrata e formazione personale scolastico-Missione 4-Comp. 1-PNRR	1.000,00
03			Finanziamenti dallo Stato	0
	01		Dotazione ordinaria	0
04			Finanziamenti dalla Regione	16.611,62
	01		Dotazione ordinaria	16.611,62
06			Contributi da privati	40,00
	01		Contributi volontari da famiglie	40,00
			TOTALE ENTRATE	502.248,89

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

LIVELLO 01: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO € 484.597,27

In questo livello viene iscritto l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 così suddiviso:

Livello 02:

01 NON VINCOLATO € 41.737,71

02 VINCOLATO € 442.859,56

L'avanzo non vincolato è costituito dalla Dotazione ordinaria della regione Siciliana per un importo di € 41.737,71

L'avanzo vincolato è così suddiviso:

Descrizione	Importo
Finanziamento statale per funz.to amm.vo e didattico (sofferenze cassa)	744,80
Finanziamento statale Risorse ex art. 39, comma 1 D.l. 115/2022	2.835,63
Risorse DDI Mezzogiorno art. 32 co.1 DL 41 del 22.3.2021(PNSD)	151,36
Risorse art. 58 c. 4 D.L. 73/2021(parte prima € 130,94 e seconda € 754,18)	885,12
Esami di Stato a.s. 20-21 (nota MI n. 25629 del 8.11.2021)	45,33
Risorse Spazi e strumenti digitali – Progetto STEM	908,60
Risorse Prefettura di Ragusa	29.154,22
Risorse DM 821/2013: economie ex CTP Modica	192,40
Risorse Piano delle Arti, misura c	89,37
Risorse Formazione docenti 2020/2021_Ambito 23	0,02
Manutenzione ordinaria edifici scolastici ex L.R. 15/88	8.946,20
Risorse Progetto FAMI 2481	54.217,91
Risorse comune di Ragusa	651,00
Risorse comune di Modica	1.490,00
Contributi volontari alunni	5.071,96
Finanziamento FESR SICILIA Progetto 10.07	250.000,00
Risorse per la formazione del personale-Animatori digitali-fondi PNRR	1.000,00
Risorse U.E. Cittadini attivi - CIP2014.IT.05.SFOP.014/2 /9.2/ 7.1.1/0077-Avviso 19/2018	86.400,00
P02/10 Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021 (supporto psicologico)	75,64
TOTALE AVANZO VINCOLATO	442.859,56

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

Livello 1	Livello 2	SPESE	Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	63.467,71	21.730,00	41.737,71
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	25.791,48	14.053,77	11.737,71
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	16.544,80	1.544,80	15.000,00
	A03	DIDATTICA	20.891,42	5.891,42	15.000,00
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	240,01	240,01	
P		PROGETTI	421.129,56	421.129,56	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	250.000,00	250.000,00	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	54.382,92	54.382,92	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	115.554,22	115.554,22	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.192,42	1.192,42	
TOTALE AVANZO UTILIZZATO			484.597,27	442.859,56	41.737,71

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 **€ 16.611,62**.

LIVELLO 1 – 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

06 - 02 Contributi per iscrizione alunni

Provvisori n. 1 del 02/01/2023 e n. 2 del 05/01/2023, emessi dall'Istituto cassiere in seguito a pagamento quota d'iscrizione di n. 2 alunni, per un importo complessivo di **€ 40,00**.

12 ALTRE ENTRATE

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). Pertanto, in attesa di conoscere a quanto ammonterà la somma degli interessi attivi, in questa fase non si anticipa alcuna previsione.

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	484.597,27	442.859,56	41.737,71
Finanziamenti U.E.	1000,00	1000,00	
Finanziamenti da privati	40,00	40,00	
Finanziamenti dalla Regione – Dotazione Ordinaria	16.611,62		16.611,62
Totale ENTRATE	502.248,89	443.899,56	58.349,33

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 il 17/10/2022, e approvato dal Commissario Straordinario in data 28-12-2022.

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. 2022, 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		ATTIVITÀ	75.219,33
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	29.291,48
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.794,80
	A03	DIDATTICA	25.953,04
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.180,01
	A06	ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	
P		PROGETTI	426.129,56
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	250.000,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	54.382,92
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	115.554,22
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	6.192,42
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
R		FONDO DI RISERVA	900,00
	R98	FONDO DI RISERVA	900,00
		Totale spese	502.248,89
Z	Z01	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
		Totale a pareggio	502.248,89

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 € **8.946,20** derivante dall'avanzo di amm.ne presunto vincolato dalla Regione.

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	8.946,20
	02		VINCOLATO	8.946,20
Totale risorse				8.946,20

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	8.946,20
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	8.946,20
		001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili	8.946,20
Totale spese				8.946,20

A01/02 Funzionamento generale-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 € **15.237,71** derivanti dall'avanzo di amm.ne presunto non vincolato e dalla dotazione ordinaria 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	11.737,71
	01		NON VINCOLATO	11.737,71
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	3.500,00
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	3.500,00
Totale risorse				15.237,71
99			PARTITE DI GIRO	900,00
	01		Reintegro anticipo direttore s.g.a	900,00

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.637,71
	03		MATERIALE E ACCESSORI	2.637,71
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	2.637,71

03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	10.600,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	3.800,00
		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
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	1.600,00
		001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili	500,00
		006	Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware	800,00
		007	Manutenzione ordinaria e riparazioni Software	300,00
	07		UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.000,00
		006	Licenze d'uso di software	1.000,00
	08		UTENZE E CANONI	1.200,00
		004	Reti di trasmissione	1.200,00
	10		SERVIZI AUSILIARI	2.000,00
		004	Trasporti, traslochi e facchinaggio	2.000,00
	14		ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI E UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.000,00
		001	Altre spese per acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	1.000,00
04			ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	2.000,00
	03		BENI MOBILI	2.000,00
		009	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	2.000,00
Totale spese				15.237,71
99			PARTITE DI GIRO	900,00
	01		PARTITE DI GIRO	900,00
		01	Anticipo al direttore s.g.a	900,00

A01/03 – Risorse ex art. 39, comma 1 D.l. 115/2022

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

L'importo previsto, pari a € 2.835,63, così come previsto dalla nota del M.I. prot. n° 46445 del 04/10/2022, sarà destinato all'acquisto di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché ogni altro materiale utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da Covid-19, all'acquisto di servizi per l'assistenza medico-sanitaria, ...

La risorsa deriva da:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.835,63
	02		VINCOLATO	2.835,63

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.535,63
	03		MATERIALE E ACCESSORI	2.535,63
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	1.035,63
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari	1.500,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	300,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	300,00
		010	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	300,00
Totale spese				2.835,63

A01/04: 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 **€ 651,00**.

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	651,00
	03		MATERIALE E ACCESSORI	651,00
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	201,00
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari	450,00
Totale spese				651,00

A01/07 – Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (PARTE 1)

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

L'importo iscritto in questa attività proviene dai fondi derivanti dall'art. 58 c. 4 del D.L. 73/2021. La somma prevista ammonta a € **130,94 derivanti dall'avanzo di amm.ne** presunto vincolato dello Stato.

Queste risorse dovevano essere impegnate entro e non oltre il 31 agosto 2022. Pertanto, non appena il M.I. e del Merito comunicherà alle scuole le modalità di restituzione, saranno debitamente restituite all'erario.

A01/08: Comune Modica risorse covid19 a.s. 2020/21

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

Tale scheda è finanziata dall'avanzo sulle risorse stanziato dal Comune di Modica al fine di sostenere le Scuole durante l'emergenza "Covid19". Tali risorse sono destinate a spese volte al miglioramento della qualità della vita degli alunni e del personale scolastico durante la pandemia come segue:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.490,00
	02		VINCOLATO	1.490,00

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	1.490,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	1.490,00
		005	Assistenza tecnico-informatica	700,00
		009	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c	790,00
Totale spese				1.490,00

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO:**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 € 18.050,00 costituite da:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	01	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato Regione	15.000,00
	02	Avanzo di amm.ne presunto vincolato alunni	800,00
04	01	Finanziamento dalla Regione:	
		Dotazione ordinaria Regione	2.2250,00
		TOTALE ENTRATE	18.050,00

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	12.550,00
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	2.900,00
		001	Carta	900,00
		002	Cancelleria	1.500,00
		003	Stampati	500,00
	02		GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI	400,00
		001	Giornali e riviste	400,00
	03		MATERIALE E ACCESSORI	9.250,00
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	3.500,00
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	4.750,00
		009	Materiale informatico	1.000,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.900,00
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	1.300,00
		006	Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware	800,00
		007	Manutenzione ordinaria e riparazioni Software	500,00
	08		UTENZE E CANONI	500,00
		002	Telefonia mobile	500,00
	11		ASSICURAZIONI	800,00
		003	Assicurazioni per alunni	800,00
	13		SERVIZIO DI CASSA	1.300,00
		001	Somme da corrispondere all'istituto cassiere	1.300,00
05			ALTRE SPESE	1.600,00
	01		AMMINISTRATIVE	400,00
		001	Spese postali	400,00
	02		REVISORI DEI CONTI	1.200,00
		002	Compensi ai Revisori	1.200,00
Totale spese				18.050,00

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 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	744,80
	02		VINCOLATO	744,80
			TOTALE ENTRATE	744,80

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	600,00
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	350,00
		001	Carta	350,00
	02		GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI	250,00
		001	Giornali e riviste	250,00
05			ALTRE SPESE	144,80
	01		AMMINISTRATIVE	144,80
		001	Spese postali	144,80
Totale spese				744,80

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 € 24.093,57 costituite da:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01	01	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato Regione	15.000,00
	02	Avanzo di amm.ne presunto vincolato alunni	4.031,95
04	01	Finanziamento dalla Regione:	
		Dotazione ordinaria Regione	5.061,62
TOTALE ENTRATE			24.093,57

Le spese sono raggruppate nelle seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	18.093,57
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	3.561,62
		001	Carta	3.061,62
		003	Stampati	500,00
	02		GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI	1.000,00
		001	Giornali e riviste	500,00
		002	Pubblicazioni	500,00
	03		MATERIALE E ACCESSORI	13.531,95
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	8.000,00
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	4.531,95

		009	Materiale informatico	1.000,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	2.500,00
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	1.500,00
		006	Manutenzione ordinaria e riparazioni Hardware	1.000,00
		007	Manutenzione ordinaria e riparazioni Software	500,00
	07		UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.000,00
		006	Licenze d'uso di software	1.000,00
04			ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	3.500,00
	03		BENI MOBILI	3.500,00
		012	Attrezzature scientifiche	1.500,00
		017	Hardware	2.000,00
Totale spese				24.093,57

A03/02 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (PARTE 2)

(sottoscheda di A03 – Didattica)

L'importo iscritto in questa attività proviene dai fondi derivanti dall'art. 58 c. 4 del D.L. 73/2021. La somma prevista ammonta a € **754,18 derivanti dall'avanzo di amm.ne** presunto vincolato dello Stato.

Queste risorse dovevano essere impegnate entro e non oltre il 31 agosto 2022. Pertanto, non appena il M.I. comunicherà alle scuole le modalità di restituzione, saranno debitamente restituite all'erario.

A03/03 - Risorse DDI Mezzogiorno art. 32 co.1 DL 41 del 22.3.2021(PNSD)

(sottoscheda di A03 – Didattica)

Tale attività è finanziata dall'avanzo sui fondi ex nota M.I. e del Merito prot. n. 40321 del 19 ottobre 2021 relativa ai fondi dell'articolo 32 del d.l. 41/2021 volti all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali, per l'acquisto di dispositivi e strumenti per lo sviluppo di ambienti funzionali alla didattica digitale integrata e per assicurare una connettività di dati illimitata da parte delle istituzioni scolastiche statali delle regioni del mezzogiorno.

La somma prevista ammonta a € **151,36 derivanti dall'avanzo di amm.ne** presunto vincolato dello Stato riguardante l'art. 32 del D.L. 41/2021.

Queste risorse, dovevano essere impegnate entro e non oltre il 30 giugno 2022. Pertanto, non appena il M.I. e del Merito comunicherà alle scuole le modalità di restituzione, saranno debitamente restituite all'erario.

A03/04 - Esami di Stato a.s. 20-21 (nota MI n. 25629 del 8.11.2021)

(sottoscheda di A03 – Didattica)

Tale attività è finanziata dall'avanzo di amministrazione sui fondi stanziati dal M.I. e del merito al fine di reintegrare alle scuole le somme spese per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021, secondo gli standard di sicurezza sanitaria prevista nel presente momento storico caratterizzato dalla pandemia "Covid19":

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	45,33
	02		VINCOLATO	45,33
			TOTALE ENTRATE	45,33

Le spese previste riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	45,33
	03		MATERIALI E ACCESSORI	45,33
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari	45,33

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 € 15.091,40 è stato impegnato nell'anno 2022.

L'avanzo di € 908,60 è destinato a compensare l'eventuale personale amministrativo coinvolto nell'espletamento dell'iter relativo agli acquisti:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	908,60
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	908,60
		008	Compensi per altri incarichi conferiti a personale	908,60
Totale spese				908,60

A05/01 - 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	240,01
	02		VINCOLATO	240,01
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	900,00
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	900,00
06			Contributi da privati	40,00
	01		Contributi volontari da famiglie	40,00
Totale risorse				1.180,01

Le spese riguardano:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.180,01
	07		UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.180,01
		002	Noleggio e leasing di mezzi di trasporto	1.180,01
Totale spese				1.180,01

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).

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" che prevede i seguenti progetti:

P01/03 - "Il CPIA include e riunisce" - Avviso DDG 28 del 31/01/2022 - PO FESR SICILIA 2014/2020 Azione 10.7.1

Entrate previste: € 250.000,00 – Spese previste: € 250.000,00

Si tratta di un progetto con finanziamento a valere sul Programma Operativo FESR Regione Siciliana 2014/2020 - Avviso Pubblico per la realizzazione di operazioni di OOPP, beni e servizi a regia regionale, finalizzato al conseguimento degli obiettivi: *"Realizzare interventi di adattamento e di adeguamento degli spazi comuni quali mense, palestre, auditorium, sale per attività comuni, laboratori e biblioteche, spazi esterni anche sportivi, negli edifici adibiti ad uso scolastico, al fine di incrementare la propensione dei giovani a permanere nei contesti formativi, di ridurre il fenomeno dell'abbandono scolastico, di consentire una più ampia accessibilità agli ambienti e di favorire il tempo pieno. Asse 10 Azione 10.7.1. "Azione 10.7.1: Interventi di riqualificazione degli ambienti mirati al contrasto della dispersione scolastica e al recupero dei ritardi formativi anche con riferimento alle problematiche connesse all'inclusione dei soggetti svantaggiati e al miglioramento dei servizi a disposizione dell'utenza scolastica - O.T. 10 del PO FESR Sicilia 2014/2020, di cui al D.D. n. 28 del 31 gennaio 2022."*

Tale progetto riguarda l'edificio scolastico di Piazza Carmine assegnato al CPIA con verbale di consegna da parte del Comune di Ragusa Settore IV, acquisito da CPIA cin prot. N. 3367 del 15.09.2020.

L'intervento in oggetto riguarda una parte dei locali dell'edificio scolastico, e precisamente i locali ubicati al piano primo quali la palestra e due locali adiacenti. I lavori previsti sono finalizzati alla realizzazione di un auditorium nell'edificio scolastico di cui trattasi.

Le entrate ammontano a € 250.000,00 costituite da:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	250.000,00

Le spese riguardano le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	6.000,00
	04		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	6.000,00
		008	Compensi per altri incarichi conferiti al personale	6.000,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	244.000,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	32.500,00
		009	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	32.500,00
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	211.500,00
		001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili	211.500,00
Totale spese progetto				250.000,00

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

P02/08: FAMI "L'Italiano: la strada che ci unisce" _PROG-2481

Tale scheda è finanziata dall'avanzo derivante dal precedente E.F. finalizzato alla realizzazione di questo particolare progetto volto alla formazione civico-linguistica e all'integrazione dei cittadini di Paesi terzi.

Le somme sono deputate a finanziare le spese per compensi del personale e per l'acquisto del materiale necessario alla realizzazione del progetto:

Le entrate ammontano a € 54.217,91 costituite da:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	54.217,91

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	18.468,36
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	7.468,36
		001	Compensi netti	7.468,36
	02		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS ATA	11.000,00
		001	Compensi netti	11.000,00
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	9.249,55
	03		MATERIALE E ACCESSORI	9.249,55
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	9.249,55
05			ALTRE SPESE	26.500,00
	01		AMMINISTRATIVE	26.500,00
		006	Altre spese amministrative n.a.c.	26.500,00
Totale spese progetto				54.217,91

P02/9 Piano delle Arti, misura c), "Il Mediterraneo: teatro di incontri di popoli e culture"

Tale scheda è finanziata dall'avanzo derivante dal precedente E.F. relativo al finanziamento di cui al DPCM del 12.5.2021 e, in particolare, all'Avviso prot. n. 1570 del 07/09/2021, misura C).

Il progetto è stato realizzato nell'a.s. 2021/2022.

Le somme previste costituiscono un avanzo di amministrazione che sarà utilizzato per l'acquisto di piccoli sussidi didattici.

Entrate previste: € 89,37

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	89,37

Le spese riguardano la seguente tipologia:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	89,37
	03		MATERIALE E ACCESSORI	89,37
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	89,37

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 impegnato un importo pari a € 2.600,00, pertanto l'avanzo di amministrazione di cui trattasi di **€ 75,64** 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.

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

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	26.854,22

Le spese riguardano la seguente tipologia:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	26.854,22
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	26.854,22
		008	Compensi per altri incarichi conferiti al personale	26.854,22
Totale spese progetto				26.854,22

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.

Si prevede al momento l'economia specifica realizzata nell'anno precedente di € 2.300,00:

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	2.300,00

Le spese riguardano la seguente tipologia:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	26.854,22
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	26.854,22
		008	Compensi per altri incarichi conferiti al personale	26.854,22
Totale spese progetto				26.854,22

P03/03: CITTADINI ATTIVI - CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/7.1.1/0077 - Avviso 19/2018

Tale scheda è finanziata dall'avanzo derivante dal precedente E.F..

Le somme sono deputate a finanziare le spese per compensi del personale, per le assicurazioni e le borse di studio dei partecipanti e per l'acquisto del materiale necessario alla realizzazione del progetto.

Entrate previste € 86.400,00

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	86.400,00

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	53.110,00
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	53.110,00
		008	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	53.110,00
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	18.800,00
	03		MATERIALE E ACCESSORI	18.800,00
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	18.800,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.490,00
	11		ASSICURAZIONI	5.490,00
		003	Assicurazioni per alunni	90,00
		005	Altre Assicurazioni n.a.c	5.400,00
05			ALTRE SPESE	9.000,00
	04		BORSE DI STUDIO	9.000,00
		001	Borse di studio e sussidi agli alunni	9.000,00
Totale spese progetto				86.400,00

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 la dotazione ordinaria a carico della regione Sicilia:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	Importo
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	4.000,00
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	4.000,00
Totale risorse progetto				4.000,00

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESA	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	300,00
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	
		002	Cancelleria	300,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.700,00
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	
		009	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.700,00
Totale spese progetto				4.000,00

P04/07 - Formazione - Fondi DM 821/2013_economie ex CTP Modica

Tale scheda è finanziata dall'avanzo derivante dalle risorse in forze all'ex CTP di Modica. Tali risorse sono destinate a sostenere le spese per far fronte all'attività di formazione di tutto il personale della scuola, sia docente che ATA, che verrà deliberata e svolta durante il corso dell'E.F..

Entrate previste: € 192,40

Livello1	Livello 2	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02	Avanzo di amm.ne vincolato	192,40

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	192,40
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	192,40
		008	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	192,40

P04/09 - Formazione docenti _ Ambito 23_2021/22 (III anno - PNFD 2019/22)

Entrate previste: € 0,02 – Spese previste: € 0,02

Si tratta dell'esiguo avanzo di amministrazione vincolato per la formazione del personale dell'Ambito territoriale 23.

Tale scheda sarà oggetto di modifica al programma annuale non appena sarà comunicata alla nostra scuola l'eventuale somma a disposizione per il corrente anno scolastico.

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

Tale progetto è finanziato dalle risorse previste dall'art. 2 del D.M. 11/08/2022 n. 222 pari a € 2.000,00 per ogni scuola.

Tali finanziamenti sono destinati, con il supporto dell'animatore digitale, alla realizzazione di iniziative di formazione finalizzate alla transazione digitale e al miglioramento della professionalità del personale della scuola.

Le entrate sono così distinte:

Livello1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE ENTRATE	IMPORTO
01	02		Avanzo di amm.ne vincolato	1.000,00
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	1.000,00
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	1.000,00
		01	Risorse didattica digitale integrata e formazione personale scolastico-Missione 4-Comp. 1-PNRR	1.000,00
			TOTALE RISORSE PROGETTO	2.000,00

Le spese prevedono le seguenti tipologie:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	DESCRIZIONE SPESE	Importo
01			SPESE DI PERSONALE	1.900,00
	03		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.900,00
		001	Compensi per animatore digitale	1.900,00
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	100,00
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	100,00
		002	Cancelleria	100,00
Totale spese progetto				2.000,00

FONDO DI RISERVA - € 900,00 (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 : nessuna previsione.

RIEPILOGO DELLA SPESA

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

SPESA	IMPORTO
TOTALE ATTIVITÀ	75.179,33
TOTALE PROGETTI	426.169,56
FONDO DI RISERVA	900,00
TOTALE COMPLESSIVO	502.248,89

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
€ 502.248,89	€ 502.248,89	0,00

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

Lo stesso viene 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 € 900,00 per la gestione del fondo di anticipazione delle minute spese e che l'importo della singola spesa non sia superiore a € 100,00 (IVA inclusa), eccezion fatta per spese relative a viaggi d'istruzione e visite guidate (biglietti di viaggio, entrate ai musei,...).

Ragusa, 11/01/2023

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

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Anna Caratozzolo
Firmato digitalmente