

**Ministero dell'Istruzione e del Merito**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

 CENTRO PROV. ISTRUZIONE ADULTI CZ

VIA TOMMASO CAMPANELLA,193

88100 CATANZARO (CZ)

Codice Fiscale: 97083910790 Codice Meccanografico: CZMM19300V

**RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024**

*Dirigente Scolastico: dr Giancarlo Caroleo*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Giuditta de Stefani*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l’Esercizio Finanziario 2024 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

* Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *“Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107”* - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
* Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *“nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”*
* Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

**Sedi:**

L’istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **C.M.** | **Comune** | **Indirizzo** | **Alunni** |
| CZMM19300V | Sede amministrativa |  |  |
| CZCT70000V | CATANZARO |  |  |
| CZCT70300A | CROPANI |  |  |
| CZCT704006 | SOVERATO |  |  |
| CZCT70200E | LAMEZIA TERME |  |  |
| CZCT70100P | CHIARAVALLE CENTRALE |  |  |
| CZCT70700N | SANTA CATERINA DELLO IONIO |  |  |
| CZMM700016 | CATANZARO-SCUOLA CARCERARIA |  |  |
| CZCT70800D | GIRIFALCO |  |  |
| CZCT709009 | FALERNA |  |  |
| CZEE700028 | I.P.M. E COMUNITA’ PER MINORI |  |  |

**La popolazione scolastica:**

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono stati sottoscritti n. 2072 patti formativi, così ripartiti:

N. 1065 alfabetizzazione

N.357 primo periodo didattico

N.650 secondo periodo didattico

**Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l’organico docente ed amministrativo dell’Istituto all’inizio dell’esercizio finanziario risulta essere costituito da 99 unità, così suddivise:

| **Tipo nomina** | **Qualifica** | **Unità** |
| --- | --- | --- |
| Ruolo | Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4) + DSGA | 10 |
| Ruolo | Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3) | 8 |
| Serv. fino termine att.ta' didatt. | Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3) | 3 |
| Ruolo | Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6) | 29 |
| Incarico annuale | Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6) | 1 |
| Ruolo | Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7) | 42 |
| Serv. fino termine att.ta' didatt. | Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7) | 3 |
| Incarico annuale | Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7) | 3 |

**PARTE PRIMA - ENTRATE**

Il Dirigente Scolastico procede all’esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

| **Liv. 1** | **Liv. 2** | **Descrizione** | **Importo** |
| --- | --- | --- | --- |
| **01** |   | Avanzo di amministrazione presunto | 70.725,72 |
|  | 01 | Non vincolato | 52.807,07 |
|  | 02 | Vincolato | 17.918,65 |
| **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 dallo Stato | 29.799,99 |
|  | 01 | Dotazione ordinaria | 29.799,99 |
|  | 02 | Dotazione perequativa |   |
|  | 03 | Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form. |   |
|  | 04 | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) |   |
|  | 05 | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato |   |
|  | 06 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato |   |
| **04** |   | Finanziamenti dalla Regione |   |
| **05** |   | Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. |   |
| **06** |   | Contributi da privati |   |
| **07** |   | Proventi da gestioni economiche |   |
|  | 07 | Attività convittuale |   |
| **08** |   | Rimborsi e restituzione somme |   |
| **09** |   | Alienazione di beni materiali |   |
| **10** |   | Alienazione di beni immateriali |   |
| **12** |   | Altre entrate |   |
| **13** |   | Mutui |   |
|  | 01 | Mutui |   |
|  | 02 | Anticipazioni da Istituto cassiere |   |

Per un totale entrate di € **100.525,71**.

**ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE**

**AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **01** |  | ***Avanzo di amministrazione*** | **70.725,72** |
|  | **01** | *Non vincolato* | 52.807,07 |
|  | **02** | *Vincolato* | 17.918,65 |

Nell’esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 70.725,72 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 52.807,07 senza vincolo di destinazione e di € 17.918,65 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell’esercizio precedente ammonta ad € 99.861,72.

Le voci sono state così suddivise:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Conto | Importo in € | Descrizione |
|  |  |  |

E l’avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

| **Codice** | **Progetto/Attività** | **Importo Vincolato** | **Importo Non Vincolato** |
| --- | --- | --- | --- |
| A01 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 0,00 | 17.400,00 |
| A02 | Funzionamento amministrativo | 3.510,33 | 30.393,06 |
| A03 | Didattica | 0,00 | 4.450,01 |
| A19 | Esami di Stato L. n. 178 del 30/12/2020 art. 1 commi 54 e 505 | 2.133,60 | 0,00 |
| P06 | Laboratorio dei docenti per la didattica | 0,00 | 564,00 |
| P07 | Centro Reg. di ricerca,sperimentazione e sviluppo | 12.274,72 | 0,00 |

Per un utilizzo totale dell’avanzo di amministrazione vincolato di € 17.918,65 e non vincolato di € 52.807,07. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

**AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **02** |  | ***Finanziamenti dall'Unione Europea*** | **0,00** |

**AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **03** |  | ***Finanziamenti dallo Stato*** | **29.799,99** |
|  | **01** | Dotazione ordinaria | 29.799,99 |
|  | **02** | Dotazione perequativa |   |
|  | **03** | Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form. |   |
|  | **04** | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) |   |
|  | **05** | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato |   |
|  | **06** | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato |   |

Le voci sono state così suddivise:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Conto | Importo in € | Descrizione |
|   |  |  |

**AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **04** |  | ***Finanziamenti dalla Regione*** | **0,00** |

**AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **05** |  | ***Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.*** | **0,00** |

**AGGREGATO 06 - Contributi da privati**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **06** |  | ***Contributi da privati*** | **0,00** |

**AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **07** |  | ***Proventi da gestioni economiche*** | **0,00** |

**AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **08** |  | ***Rimborsi e restituzione somme*** | **0,00** |

**AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **09** |  | ***Alienazione di beni materiali*** | **0,00** |

**AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **10** |  | ***Alienazione di beni immateriali*** | **0,00** |

**AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **11** |  | ***Sponsor e utilizzo locali*** | **0,00** |

**AGGREGATO 12 - Altre entrate**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **12** |  | ***Altre entrate*** | **0,00** |

**AGGREGATO 13 - Mutui**

Raggruppa tutte le entrate …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **13** |  | ***Mutui*** | **0,00** |

**PARTE SECONDA - USCITE**

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tipologia** | **Categoria** | **Voce** | **Denominazione** | **Importo** |
| **A** |   |   | Attività | 75.616,99 |
|  | A01 |   | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 17.400,00 |
|  |   | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 17.400,00 |
|  |   | 8 | Risorse ex art. 231 comma1 D.L. 34/2020 (decreto rilancio) | 0,00 |
|  |   | 13 | Risorse ex art. 31, comma 1 lettera a) D.L. 41/2021 | 0,00 |
|  |   | 14 | Risorse ex art. 31, comma 1 lettera b) D.L. 41/2021 | 0,00 |
|  |   | 15 | Risorse ex art. 31, comma 1 lettera c) D.L. 41/2021 | 0,00 |
|  |   | 18 | Piano Scuola Estate - Risorse ex art 31, c.6 D.L. 41/2021 | 0,00 |
|  |   | 22 | Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 | 0,00 |
|  |   | 23 | Risorse ex art. 39 bis comma 1 D.L.115/2022 | 0,00 |
|  | A02 |   | Funzionamento amministrativo | 33.903,39 |
|  |   | 2 | Funzionamento amministrativo | 33.903,39 |
|  | A03 |   | Didattica | 19.313,60 |
|  |   | 3 | Didattica | 17.180,00 |
|  |   | 7 | Progetto "Risorse ex art.120 DL18/2020" ( Emergenza epidemiologica da Covid-19) | 0,00 |
|  |   | 9 | Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 (decreto rilancio) | 0,00 |
|  |   | 10 | risorse art. 21 D.L. 137/2020 | 0,00 |
|  |   | 11 | Risorse per la didattica a distanza nelle case circondariali | 0,00 |
|  |   | 12 | Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia | 0,00 |
|  |   | 16 | Risorse ex art. 31, comma 1 lettera d) D.L. 41/2021 | 0,00 |
|  |   | 17 |  Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31 c. 6 D.L. 41/2021- Ripetita iuvant | 0,00 |
|  |   | 19 | Esami di Stato L. n. 178 del 30/12/2020 art. 1 commi 54 e 505 | 2.133,60 |
|  |   | 20 | Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021 (c.d Decreto sostegni-bis) | 0,00 |
|  |   | 21 | D.L. 22/3/2021 n.41 art.32 | 0,00 |
|  | A04 |   | Alternanza Scuola-Lavoro | 0,00 |
|  |   | 4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 0,00 |
|  | A05 |   | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 |
|  |   | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 |
|  | A06 |   | Attività di orientamento | 5.000,00 |
|  |   | 6 | Attività di orientamento | 5.000,00 |
| **P** |   |   | Progetti | 21.938,72 |
|  | P01 |   | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 12.274,72 |
|  |   | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 0,00 |
|  |   | 7 | Centro Reg. di ricerca,sperimentazione e sviluppo | 12.274,72 |
|  |   | 11 | Reti territoriali per l'apprendimento permanente (ex art.4 c.2 let.a col.A DM721 | 0,00 |
|  |   | 12 | I mestieri incontrano i saperi (ex art.4 c.2 lett a colonna B D.M. 721/18) | 0,00 |
|  | P02 |   | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 1.064,00 |
|  |   | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 0,00 |
|  |   | 6 | Laboratorio dei docenti per la didattica | 1.064,00 |
|  |   | 10 | Implementazione azioni CPIA  | 0,00 |
|  |   | 14 | Progetto "Risorse ex art.120 DL18/2020" ( Emergenza epidemiologica da Covid-19) | 0,00 |
|  |   | 20 | Art.1 comma 697 L.234/2021 (servizi profess.assistenza e supporto psicologico) | 0,00 |
|  |   | 22 | Adotta uno scrittore | 0,00 |
|  | P03 |   | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 1.000,00 |
|  |   | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 0,00 |
|  |   | 8 | Prefettura | 1.000,00 |
|  | P04 |   | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 7.600,00 |
|  |   | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 0,00 |
|  |   | 9 | Servizi Sicurezza Prevenzione e Protezione | 7.600,00 |
|  |   | 13 | Un animatore digitale in ogni scuola | 0,00 |
|  |   | 15 | Formazione d'Istituto Ambito I | 0,00 |
|  |   | 16 | Progetto "Risorse ex art.120 DL18/2020" ( Emergenza epidemiologica da Covid-19) | 0,00 |
|  |   | 17 | Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 ( Decreto Rilancio) | 0,00 |
|  |   | 18 | Formazione utilizzo LIM | 0,00 |
|  |   | 19 | Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021 (c.d Decreto sostegni-bis) | 0,00 |
|  |   | 21 | Risorse ex art. 39 bis comma 1 D.L.115/2022 | 0,00 |
|  | P05 |   | Progetti per "Gare e concorsi" | 0,00 |
|  |   | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 0,00 |
| **G** |   |   | Gestioni economiche | 0,00 |
|  | G01 |   | Azienda agraria | 0,00 |
|  |   | 1 | Azienda agraria | 0,00 |
|  | G02 |   | Azienda speciale | 0,00 |
|  |   | 2 | Azienda speciale | 0,00 |
|  | G03 |   | Attività per conto terzi | 0,00 |
|  |   | 3 | Attività per conto terzi | 0,00 |
|  | G04 |   | Attività convittuale | 0,00 |
|  |   | 4 | Attività convittuale | 0,00 |
| **R** |   |   | Fondo di riserva | 2.970,00 |
|  | R98 |   | Fondo di riserva | 2.970,00 |
|  |   | 98 | Fondo di riserva | 2.970,00 |
| **D** |   |   | Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 |
|  | D100 |   | Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 |
|  |   | 100 | Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 |

Per un totale spese di € **100.525,71**.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Z** | 101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 0,00 |

Totale a pareggio € **100.525,71**.

**ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A01** | **1** | **Funzionamento generale e decoro della Scuola** | **17.400,00** |

Funzionamento generale e decoro della Scuola

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 17.400,00 | 04 | Acquisto di beni d'investimento | 17.400,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A02** | **2** | **Funzionamento amministrativo** | **33.903,39** |

Funzionamento amministrativo

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 33.903,39 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 13.054,43 |
|   |   |   | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 17.348,96 |
|   |   |   | 05 | Altre spese | 3.500,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A03** | **3** | **Didattica** | **17.180,00** |

Didattica

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 4.450,01 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 9.000,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 12.729,99 | 04 | Acquisto di beni d'investimento | 8.180,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A03** | **19** | **Esami di Stato L. n. 178 del 30/12/2020 art. 1 commi 54 e 505** | **2.133,60** |

Esami di Stato L. n. 178 del 30/12/2020 art. 1 commi 54 e 505

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.133,60 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 2.133,60 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A06** | **6** | **Attività di orientamento** | **5.000,00** |

Attività di orientamento

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 5.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.000,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P01** | **7** | **Centro Reg. di ricerca,sperimentazione e sviluppo** | **12.274,72** |

Centro Reg. di ricerca,sperimentazione e sviluppo

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 12.274,72 | 01 | Spese di personale | 12.274,72 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P02** | **6** | **Laboratorio dei docenti per la didattica** | **1.064,00** |

Laboratorio dei docenti per la didattica

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 564,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 1.064,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 500,00 |   |   |   |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P03** | **8** | **Prefettura** | **1.000,00** |

Prefettura

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 1.000,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 1.000,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P04** | **9** | **Servizi Sicurezza Prevenzione e Protezione** | **7.600,00** |

Servizi Sicurezza Prevenzione e Protezione

|  |  |
| --- | --- |
| **Entrate** | **Spese** |
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 7.600,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.600,00 |

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l’aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **R** | **R98** | **Fondo di Riserva** | **2.970,00** |

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall’art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 9,97% dell’importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell’ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall’art. 7 comma 2.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Z** | **Z101** | **Disponibilità finanziarie da programmare** | **0,00** |

La voce “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Conto | Importo in € | Descrizione |
| 3.1.0 | 2.970,00 | Dotazione ordinaria |

Si ricorda di togliere da detta tabella l’importo del fondo di riserva pari ad € 2.970,00 dalla dotazione ordinaria.

 **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

 dr Giancarlo Caroleo