



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2023

Predisposto il 11/01/2023

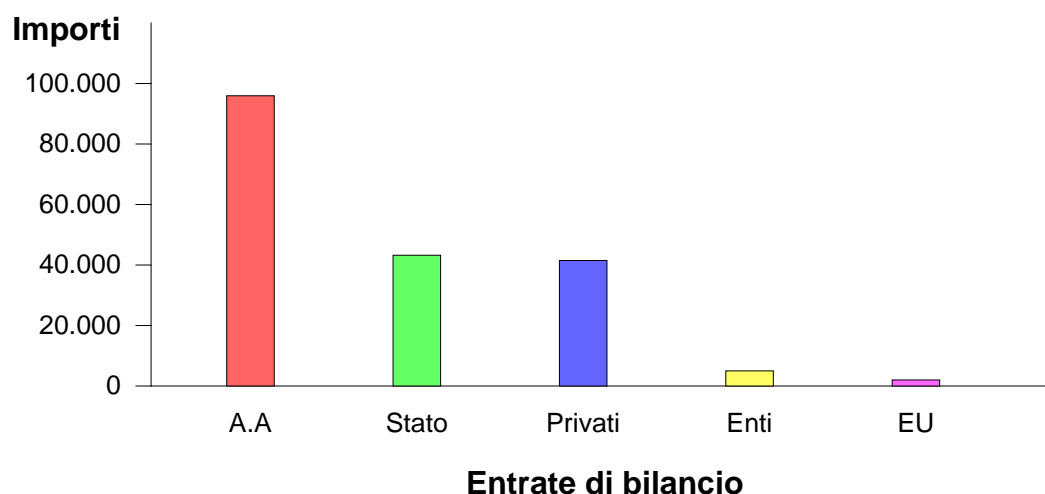
Direttore SGA
Paolino Ruggiero

Dirigente Scolastico
Antonio Zito



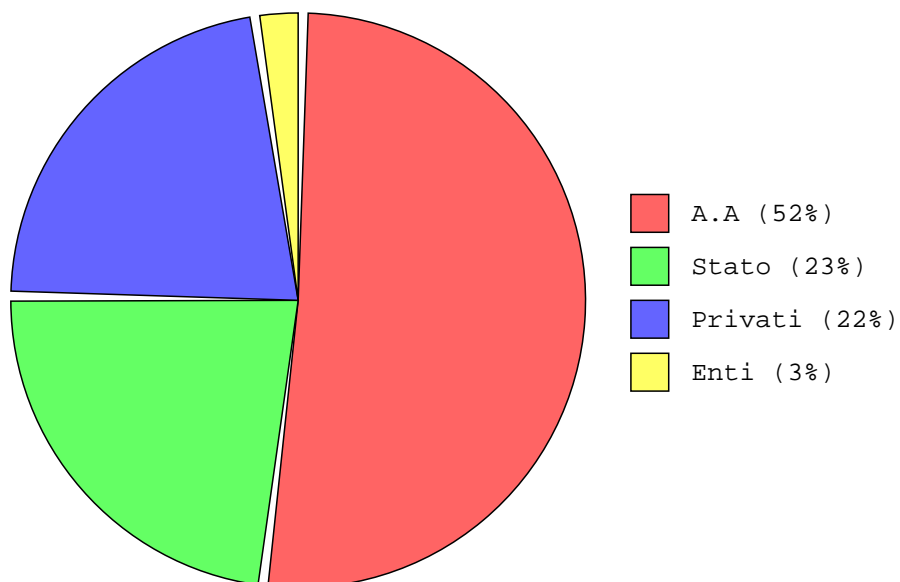
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	95.950,83	Attività	159.605,31
Finanziamenti dall'Unione Europea	2.000,00	Progetti	27.069,06
Finanziamenti dallo Stato	43.223,54	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	41.500,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	187.674,37
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	187.674,37	TOTALE A PAREGGIO	187.674,37





Ripartizione delle entrate di bilancio





RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico Antonio Zito in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Paolino Ruggiero ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2023 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresì il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, facendo seguito alla nota del 22 novembre 2018, prot. n. 23410, con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2023 ed alla nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio.

Nota MIM n. 46445 del 4 ottobre 2022 - comunicazione preventiva PA 2023.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicita', e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attivita' di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).
5. L'unita' temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto. (art. 4 comma 3).



Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;
6. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Il Programma Annuale del 2023 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'offerta formativa.

Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità



spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

Il Programma Annuale si configura quindi come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Il Piano dell'Offerta Formativa, stabiliti obiettivi e finalità dell'azione didattico-educativa, indica l'insieme delle attività e dei progetti istituzionali miranti a far conseguire a tutti gli alunni, quali irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale

Compongono il Programma Annuale i seguenti documenti:

Modulistica:

Modello A - Programma Annuale 2023

Modello B - Schede illustrative finanziarie

Modello C - Situazione amministrativa

Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione

Modello E - Riepilogo per tipologia spesa.

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2023 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola -- Le risorse saranno utilizzate per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: gestione canone noleggio fotocopiatrice ufficio, cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatrici, libri – riviste e abbonamenti amministrativi, assistenza hardware, strumenti per l'ufficio, interventi manutenzioni ordinarie, materiale igienico sanitario, ecc. Sono confluite in questo "capitolo" le risorse ai sensi dell'art. 39-bis del decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19.



Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A1/2	Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali (CUP: H71C22000800006) -- Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa NextGenerationEU, l'Investimento 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI". L'investimento è collegato all'obbligo, introdotto dall'art. 35 del D.L. 76/2020, per la PA di migrare i propri CED verso ambienti cloud.
	Voce: A1/3	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" (CUP: H72J22000030006) -- Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa NextGenerationEU, nell'ambito dell'Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE", parte della Misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici".

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/1	Didattica



Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/2	<p>PNRR Investimento M4C1-2.1 -Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico alla transizione digitale Azione Animatori digitali (CUP: H74D22002280006) -- Titolo avviso/decreto Animatori digitali 2022-2024 Codice avviso/decreto M4C1I2.1-2022-941.</p> <p>L'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, prevede il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. A ciascuna istituzione scolastica sono assegnati 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024.</p> <p>Linea di investimento: M4C1I2.1 - Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico</p>
	Voce: A3/3	<p>Spazi e strumenti digitali per le STEM - (CUP: H79J21010650001) -- Piano nazionale di ripresa e resilienza – progetti in essere. Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2 “Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori”, finanziato dall’Unione europea – Next Generation EU. Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 “Spazi e strumenti digitali per le STEM”</p>
	Voce: A3/4	<p>Avviso 20480/2021 - Realizzazione di reti locali cablate - 13.1.1A-FESR PON-LO-20 (CUP: CUP: H79J21003970006) -- Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU. Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia – Azione 13.1.1 “Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici”. Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole.</p>
	Voce: A3/6	Sportello psicologico

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.
	Voce: A4/1	Alternanza Scuola-Lavoro

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.
	Voce: A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
INVERUNO**

VIA G. MARCORA, 109 (MI)
Tel. 0297288182 Email MIIS016005@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur MIIS016005 Codice Fiscale 93018890157

PROGRAMMA ANNUALE 2023**Pag 9/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.
	Voce: A6/1	Attività di orientamento

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attività per conto terzi	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attività conviviale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.



Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P1/2	<p>UN INNOVATIVA ARTE DI FARE GRAFICA (B.INTESA) -- Il progetto intende sviluppare un laboratorio di grafica con attrezzature per la progettazione analogico-digitale dedicate all'ambito della Comunicazione e Progettazione Multimediale che potenzi l'uso del linguaggio foto-grafico e audio-visivo all'interno di prodotti cross-mediali contemporanei sempre più richiesti dal mondo del lavoro, in un'ottica digitale 3.0.</p> <p>Lo scopo è quello di dotare l'Istituto di uno spazio caratterizzante il Corso Tecnico Grafico e Comunicazione, potenziare la qualità dell'intero workflow creativo, utilizzare i moderni strumenti di media social sharing per la condivisione di esiti progettuali con tutta la comunità. Il progetto intende proporre un'intensa innovazione curricolare proiettando la comunità di studenti nello scenario tecnologico attuale. In tal modo si prevede di stimolare sia un "impatto esterno" (creando un profilo professionale rispondente alle richieste di mercato), sia un "impatto interno" (creando un coinvolgimento dell'intera comunità).</p>

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).
	Voce: P3/2	NUOVA ECDL + Esami TRINITY

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.
	Voce: P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
INVERUNO**

VIA G. MARCORA, 109 (MI)
Tel. 0297288182 Email MIIS016005@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur MIIS016005 Codice Fiscale 93018890157

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 11/30

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	



ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

- 1) Istituto Professionale -Industria e Artigianato per il Made in Italy
- 2) Tecnico Turistico Economico - Tecnico Turistico Economico Sportivo
- 3) Tecnico Grafica e della Comunicazione
- 4) Servizi commerciale - Servizi per la Sanità e l'Assistenza sociale

E, più in dettaglio:

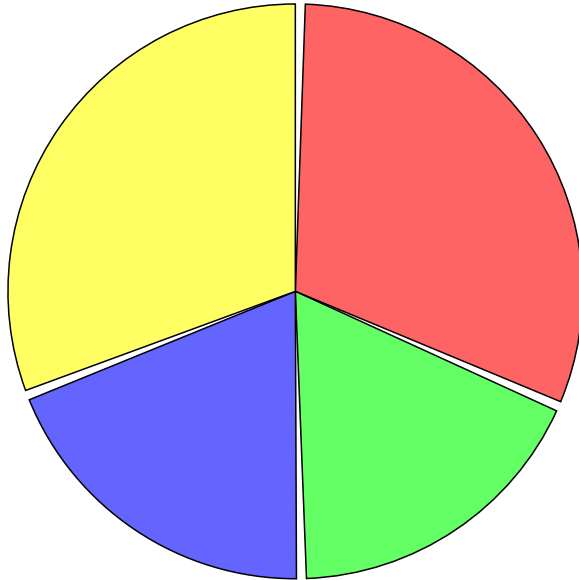
	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	MIRI01601R	MITD01601B
Descrizione	Istituto Professionale -Industria e Artigianato per il Made in Italy	Tecnico Turistico Economico - Tecnico Turistico Economico Sportivo
Comune	Inveruno	Inveruno
Indirizzo	Via Marcora, 109	Via Marcora, 109
Numero alunni	278	161

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	MITF01601N	MIRC016014
Descrizione	Tecnico Grafica e della Comunicazione	Servizi commerciale - Servizi per la Sanità e l'Assistenza sociale
Comune	Inveruno	Inveruno
Indirizzo	Via Marcora, 109	Via Buonarroti, 6
Numero alunni	173	277

Per un totale complessivo di 889 alunni



Ripartizione per sede del numero degli alunni





Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	193	187	179	175	155
Numero classi corsi serali					
Totale delle classi	193	187	179	175	155
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	190	163	169	170	156
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali					
Alunni frequentanti classi corsi diurni					
Alunni frequentanti classi corsi serali					
Totale alunni frequentanti					
Alunni diversamente abili	19	14	14	12	17
Media alunni per classe corsi diurni					
Media alunni per classe corsi serali	0	0	0	0	0



Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	42
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	47
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	21
Totale complessivo	172

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
Totale complessivo	32



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
INVERUNO**

VIA G. MARCORA, 109 (MI)
Tel. 0297288182 Email MIIS016005@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur MIIS016005 Codice Fiscale 93018890157

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 16/30



Programma annuale.

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

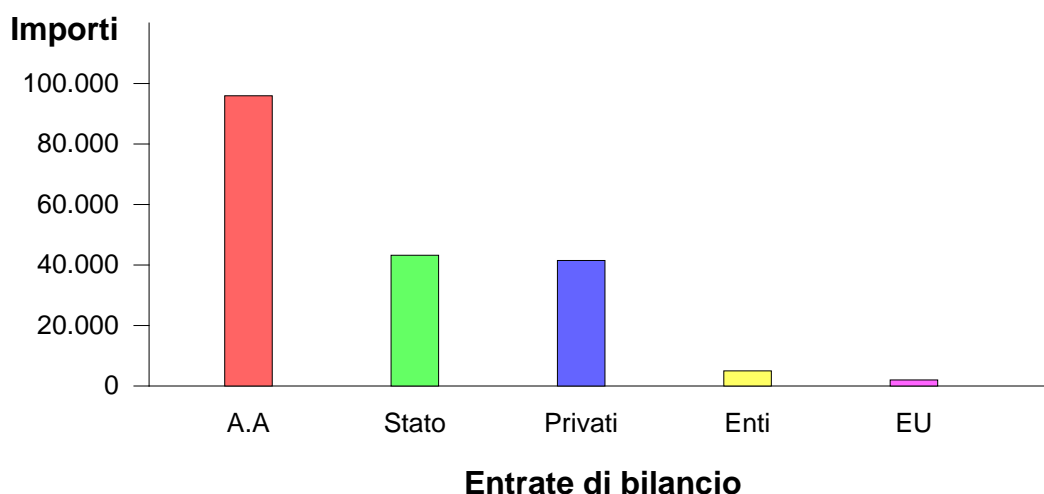
La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

Compatibilmente con le difficoltà e i limiti che derivano dall'interpretazione delle innovazioni introdotte nella contabilità scolastica, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2019 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.



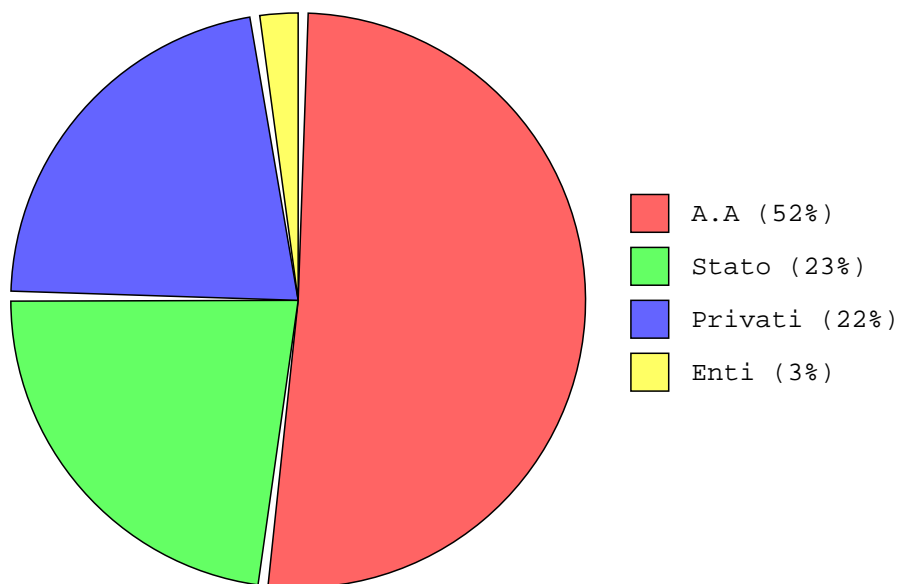
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	95.950,83	Attività	159.605,31
Finanziamenti dall'Unione Europea	2.000,00	Progetti	27.069,06
Finanziamenti dallo Stato	43.223,54	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	41.500,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	187.674,37
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	187.674,37	TOTALE A PAREGGIO	187.674,37





Ripartizione delle entrate di bilancio





ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

Nel Programma annuale risultano inoltre non più inserite le risorse relative alle retribuzioni del personale nominato a tempo determinato, anch'esse gestite con il sistema del 'Cedolino unico'. Il 'bilancio virtuale', quello delle assegnazioni sul cedolino unico, risulta quindi come un 'bilancio parallelo', utilizzato, sulla base della normativa vigente, per la liquidazione dei compensi al Personale.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2023, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere INTESA SANPAOLO (IBAN: IT54A030693319010000046055), relativi alla gestione finanziaria alla data del 11/01/2023, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 15826.26;
2. modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 95.950,83. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 91.579,34 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 4.371,49 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2023 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	95.950,83	
	01		Non vincolato	4.371,49	
		01	NON VINCOLATO	4.371,49	
	02		Vincolato	91.579,34	
		01	VINCOLATO	91.579,34	
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	2.000,00	
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	2.000,00	

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
INVERUNO**VIA G. MARCORA, 109 (MI)
Tel. 0297288182 Email MIIS016005@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur MIIS016005 Codice Fiscale 93018890157**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 21/30**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		02	PNRR-PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA	2.000,00	Titolo avviso/decreto Animatori digitali 2022-2024 Codice avviso/decreto M4C1I2.1-2022-941 L'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, prevede il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. A ciascuna istituzione scolastica sono assegnati 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024. Linea di investimento M4C1I2.1 - Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico
03			Finanziamenti dallo Stato	43.223,54	
	01		Dotazione ordinaria	43.223,54	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	43.223,54	
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	
	01		Provincia non vincolati	5.000,00	
		01	PROVINCIA NON VINCOLATI	5.000,00	
06			Contributi da privati	41.500,00	
	01		Contributi volontari da famiglie	35.000,00	
		01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	35.000,00	
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.000,00	Importo stimato
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	500,00	
			TOTALE	187.674,37	

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta



formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 95.950,83, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2022	15.826,26+
Residui attivi al 31/12/2022	125.352,08+
Residui passivi al 31/12/2022	45.227,51+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2022	95.950,83+
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2022	95.950,83+

coerentemente con il succitato importo di Euro 95.950,83.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	91.579,34
	TOTALE	91.579,34

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 91.579,34.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.466,62	
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.654,42	
	A1/2	Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali	11.511,20	
	A1/3	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"	7.301,00	

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
INVERUNO**VIA G. MARCORA, 109 (MI)
Tel. 0297288182 Email MIIS016005@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur MIIS016005 Codice Fiscale 93018890157**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 23/30**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A2		Funzionamento amministrativo	1.221,44	3.371,49
A3		Didattica	22.593,22	
	A3/3	Spazi e strumenti digitali per le STEM -	16.000,00	
	A3/4	Avviso 20480/2021 - Realizzazione di reti locali cablate - 13.1.1A-FESRPN-LO-20	5.315,94	
	A3/6	Sportello psicologico	1.277,28	
A4		Alternanza Scuola-Lavoro	15.100,00	
	A4/1	Alternanza Scuola-Lavoro	15.100,00	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.129,00	
	A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.129,00	
A6		Attività di orientamento	1.000,00	
	A6/1	Attività di orientamento	1.000,00	
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	25.000,00	
	P1/2	UN INNOVATIVA ARTE DI FARE GRAFICA (B.INTESA)	25.000,00	
P3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	1.069,06	
	P3/2	NUOVA ECDL + Esami TRINITY	1.069,06	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		1.000,00
	P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		1.000,00
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	91.579,34	4.371,49

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	0,00
--	--	--	-------------	-------------

		Avanzo di amministrazione programmato	91.579,34	4.371,49
--	--	--	------------------	-----------------

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E2/3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	2.000,00



ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	43.223,54

ENTRATE: aggregato 05 - Finanziamenti da altre Istituzioni

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E5/1	Provincia non vincolati	5.000,00

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	35.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00
E6/6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00
E6	T O T A L E	41.500,00

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

SPESE.

Si sottolinea che il bilancio di previsione è prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse. Ciò condiziona e limita la possibilità di delineare una vera politica di bilancio da parte degli organi preposti al governo della Scuola; i margini di manovra infatti sono esigui.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima



fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attivita'

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola			EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.			37.466,62
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola (con partita di giro per Euro 3.000,00)	18.654,42	
A1/2	Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali	11.511,20	
A1/3	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"	7.301,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Giornali e riviste, Carburanti, combustibili e lubrificanti, Strumenti tecnico-specialistici non sanitari, Medicinali e altri beni di consumo sanitario, Altri materiali e accessori n.a.c., Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali, Software, Anticipo al Direttore S.G.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	24.466,62
E5/1.1	PROVINCIA NON VINCOLATI	5.000,00
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	8.000,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	3.000,00

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).			62.782,45

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi per altri Incarichi conferiti a personale, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c., Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Stampati, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Licenze d'uso per software, Telefonia fissa, Assicurazioni su beni mobili, Assicurazioni per alunni, Assicurazioni per personale scolastico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Spese postali, Compensi ai Revisori, Rimborsi spese per i Revisori, Imposta



regionale sulle attività produttive (IRAP), Ritenute erariali a carico del lavoratore. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	3.371,49
E1/2.1	VINCOLATO	1.221,44
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	26.689,52
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	25.000,00
E6/5.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.000,00
E6/6.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	500,00

A3 - Didattica		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).		28.593,22
A3/1	Didattica	4.000,00
A3/2	PNRR Investimento M4C1-2.1 -Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico alla transizione digitale Azione Animatori digitali	2.000,00
A3/3	Spazi e strumenti digitali per le STEM -	16.000,00
A3/4	Avviso 20480/2021 - Realizzazione di reti locali cablate - 13.1.1A-FESR PON-LO-20	5.315,94
A3/6	Sportello psicologico	1.277,28

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c., Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Altri compensi per personale a tempo indeterminato, Compensi per progettista, Compensi per collaudatore, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c., Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Accessori per attività sportive e ricreative, Strumenti tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Assistenza psicologica, sociale e religiosa, Attrezzature scientifiche, Hardware n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	22.593,22
E2/3.2	PNRR-PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA	2.000,00
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	2.000,00



A4 - Alternanza Scuola-Lavoro		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		28.634,02
A4/1	Alternanza Scuola-Lavoro	28.634,02

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c., Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	15.100,00
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	13.534,02

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		1.129,00
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.129,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.129,00
--------	-----------	----------

A6 - Attivita' di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		1.000,00
A6/1	Attivita' di orientamento	1.000,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Altre spese di promozione n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.000,00
--------	-----------	----------

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico		EURO
---	--	-------------



P1 - Progetti in ambito "Scientifico"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.		25.000,00
P1/2	UN INNOVATIVA ARTE DI FARE GRAFICA (B.INTESA)	25.000,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	25.000,00
--------	-----------	-----------

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).		1.069,06
P3/2	NUOVA ECDL + Esami TRINITY	1.069,06

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.069,06
--------	-----------	----------

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc).		1.000,00
P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	1.000,00



Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	1.000,00
--------	---------------	----------

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 1.000,00, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

Fondo economale per le minute spese.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 3000 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 400 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101 che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte di nuove esigenze. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
	TOTALE	0,00



CONCLUSIONI.

Più in generale si vuole evidenziare:

1. L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori di informatica per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

, li' 11/01/2023