



Ministero dell'Istruzione e del merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

Istituto d'Istruzione Secondaria Superiore Statale "E. VANONI" MENAGGIO

Via Malagrida P. Gabriele, 3

22017 MENAGGIO (CO)

Codice Fiscale: 84004690131 Codice Meccanografico: COIS00100G

Prot. n. 207/VI.3

Menaggio, 13 gennaio 2023

RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2023

Dirigente Scolastico: Prof. Silvio Catalini

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Roberta Colombini

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 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 Ministeriale prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, avente ad oggetto: a.s. 2022/2023- assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale e. f. 2023- periodo gennaio-agosto 2023;
- Nota Ministero dell'Istruzione prot. n. 51887 del 10/11/2022, avente per oggetto la predisposizione e approvazione del programma annuale 2023 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/8/2018, n. 129 "*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*".

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

- La coerenza con le previsioni del P.T.O.F. 2022/23-2023/24-2024/25, approvato dal Consiglio d'Istituto del 21 ottobre 2022 con delibera n° 111/2022
- Le risultanze del Rapporto di autovalutazione (RAV) e del Piano di Miglioramento;
- Il resoconto delle azioni di monitoraggio su utenti e personale;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Si dovrà operare per dare unitarietà, integrazione e coerenza ai documenti di progettazione, di gestione, di valutazione e di rendicontazione della scuola.

La redazione del P.A. punta quindi a

- dare evidenza alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie
- coinvolgere il Consiglio d'istituto nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola, in coerenza col RAV, il PdM e gli obiettivi strategici annuali;
- connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate sulla base dell'anno scolastico nell'ambito della progettazione triennale del PTOF;
- integrare in modo funzionale progettazione e rendicontazione;
- assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione a tutti gli stakeholders circa le risorse che la scuola impiega.

La logica dell'esercizio finanziario è quella di ottenere il massimo di coerenza tra la progettazione formativo-didattica e la pianificazione finanziaria, partendo da un'accurata analisi del contesto e dalla scelta ragionata degli obiettivi strategici, per poi procedere alla ricognizione e alla quantificazione delle risorse ai fini di un loro pieno ed efficace utilizzo.

La pianificazione strategica si prospetta in una dimensione temporale pluriennale, puntando alla continuità dei servizi, al consolidamento dei risultati e, mediante un attento monitoraggio, al miglioramento continuo degli esiti degli studenti e al potenziamento dell'offerta formativa.

In particolare, riguardo le priorità triennali riguardano:

- la riduzione dell'insuccesso scolastico in tutte le classi, con il traguardo triennale di ridurre la percentuale degli studenti non ammessi all'annualità successiva rispetto alla media degli ultimi tre anni. Tale obiettivo, già presente nel precedente triennio, sarà valutato escludendo le annualità relative all'emergenza Covid-19 (a.s. 2021/20 e a.s. 2020/21). Infatti, a causa dell'emergenza Covid-19, nell'anno scolastico 2019-2020 nessun studente ha interrotto il suo percorso scolastico e poco è cambiato nello scorso anno scolastico 2020-21; pur essendo diminuita significativamente la percentuale di studenti dispersi e/o non ammessi all'annualità successiva si tratta di valori che non sappiamo in che modo possano essere effettivamente correlati agli interventi di miglioramento attuati dalla scuola vista la situazione attuale.
- il potenziamento delle competenze sociali, civiche, di autonomia e di orientamento, tramite la riduzione della frammentazione delle iniziative progettuali e la formalizzazione del curriculum di educazione civica, malgrado le difficoltà iniziali, promettono di migliorare le possibilità di raggiungimento delle competenze chiave di cittadinanza relative al profilo atteso dello studente sui cinque anni per tutte le classi.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2023, che esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF, in risposta a tali priorità e agli obiettivi di processo, sono:

- in relazione agli studenti:
 - contrastare la dispersione scolastica, tramite il proseguimento delle attività di recupero e sostegno allo studio e consolidamento delle competenze di base;
 - sviluppare un sistema di orientamento efficace in entrata, in itinere e in uscita
 - potenziare le competenze linguistiche e l'internazionalizzazione del curriculum
 - sviluppare le competenze digitali trasversali ed educare ad un uso responsabile delle web, in coerenza con il PNSD
 - migliorare il raccordo tra scuola e mondo del lavoro
 - potenziare le competenze di cittadinanza e costituzione e lo sviluppo delle life skills

- valorizzare il merito degli studenti con attività di potenziamento-approfondimento, in particolare nelle lingue straniere e nelle STEM
 - valorizzazione delle eccellenze tramite la partecipazione a gare e concorsi nell'area professionale-tecnica e nell'area scientifico-matematica
 - realizzare approfondimenti didattici nel settore della salute e sicurezza
 - adesione ai progetti FESR per la trasformazione didattica della scuola
 - Attuazione progetti relativi ai finanziamenti PNRR nei tre ambiti relativi al contrasto alla dispersione scolastica, alla predisposizione di aule didattiche modulari innovative e allo sviluppo di progetti relativi alle professionalità del futuro.
 - Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nella scuola secondaria di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica
 - Progettazione di percorsi disciplinari nella prospettiva delle professioni digitali del futuro (Next generation Labs)
 - Progettazione di laboratori didattici digitali innovativi (Next generation class)
- in relazione al personale docente ed amministrativo
 - impostare una didattica per competenze, tramite l'implementazione di tecniche didattiche innovative (moduli di didattica integrata, apprendimento in contesti reali e "on the job" e veicolato tramite le ICT)
 - promuovere la formazione del personale scolastico (docente ed amministrativo) mirata allo sviluppo dell'uso delle nuove tecnologie nella didattica quotidiana e ai processi di dematerializzazione dell'azione amministrativa, e favorire la condivisione
 - promuovere la didattica inclusiva approfondendo la conoscenza e le innovazioni didattiche relative ad alunni DVA, DSA e BES
 - promuovere la formazione dei docenti relativamente alle innovazioni didattiche relative alla lingua italiana L2 in relazione all'emergenza immigrazione (studenti provenienti da Ucraina e da altri Stati teatro di situazioni di guerra, guerra civile, violazione dei diritti civili)
 - promozione del benessere e della sicurezza nell'ambiente di lavoro e della sicurezza informatica, tramite la specifica formazione
 - completare l'introduzione e lo sviluppo di tutte le funzioni del registro elettronico per accrescere il coinvolgimento delle famiglie
 - implementare e aggiornare le modalità di comunicazione interna ed esterna, tramite il sito web e il sistema di posta e di condivisione documentale interno
 - adozione del nuovo manuale di gestione documentale incluso il nuovo Titolario regolarmente pubblicato sul sito web della scuola
 - in relazione agli investimenti per le infrastrutture e attrezzature materiali, in ordine di priorità:
 - Ultimare il rinnovo e la messa in sicurezza del laboratorio di scienze-chimica-fisica della sede di Menaggio
 - Rinnovo di almeno uno dei due laboratori informatici da ultimare nella sede di Menaggio
 - potenziamento dei laboratori professionali di sala e cucina della sede di Porlezza
 - potenziamento delle dotazioni informatiche delle aule didattiche delle due sedi
 - in relazione ai postumi dell'emergenza pandemica
 - Continuazione degli interventi di sanificazione e messa in sicurezza
 - Continuazione degli interventi di prevenzione e acquisto DPI

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F..

Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2022/2023

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalla sede principale di Menaggio e sede staccata di Porlezza.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

N. indirizzi (Istituto Tecnico, Istituto Professionale, IeFP) n. 7; percorsi liceali presenti: n. 2

N. classi articolate: n. 8 CLASSI 3[^] 4[^] 5[^] C/D (AFM/SIA); 2[^], 3[^], 4[^] R/S (IeFP SALA E CUCINA); 4[^], 5[^] A/B (STATALE SALA E CUCINA)

| Classi/Sezioni | | | Alunni Iscritti | | | Alunni frequentanti | | | | | | | |
|----------------|---|---|--------------------------|--|--|---|--|--|--------------------------------|---|--|---|---|
| | Numer o classi corsi diurni | Numer o classi corsi serali | <i>Totale classi</i> | <i>Alunni iscritti al 1° settembr e corsi diurni</i> | Alunni iscritti al 1° settembr e corsi serali | <i>Alunni frequentan ti classi corsi diurni</i> | Alunni frequentan ti classi corsi serali | <i>Totale alunni frequentan ti</i> | Di cui div. abil i | <i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)</i> | <i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e- g)</i> | <i>Media alunni per classe corsi diurni (f/a)</i> | <i>Media alunni per classe corsi serali (g/b)</i> |
| | (a) | (b) | (c=a+b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h=f+g) | | | | | |
| Prime | 8 | 0 | 8 | 158 | | 148 | | 148 | 7 | 10 | | 18,50 | |
| Seconde | 8 | 0 | 8 | 167 | | 162 | | 162 | 6 | 5 | | 20,25 | |
| Terze | 6 | 0 | 6 | 111 | | 109 | | 109 | 5 | 2 | | 18,17 | |
| Quarte | 8 | | 88 | 128 | | 129 | | 129 | 10 | -1 | | 16,13 | |
| Quinte | 5 | 0 | 95 | 115 | | 115 | | 115 | 7 | 0 | | 23 | |
| Totale | 35 | 0 | 35 | 679 | | 663 | | 663 | 35 | 16 | | 19 | |

Dati Personale - Data di riferimento: 31/10/2022

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) in servizio può così sintetizzarsi:

| | |
|---|--------|
| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
| | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 47 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 6 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 3 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 19 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 9 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 5 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 6 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 2 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 8 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 0 |
| <i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 106 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 0 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 3 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 3 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 12 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 5 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 32 |

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 | 277.384,73 |
| | 01 | Non vincolato | 168.327,80 |
| | 02 | Vincolato | 109.056,93 |
| 02 | | Finanziamenti dall'Unione Europea | |
| 03 | | Finanziamenti dallo Stato | 29.889,25 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 29.889,25 |
| 04 | | Finanziamenti dalla Regione | |
| 05 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. | |
| 06 | | Contributi da privati | 40.000,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 30.000,00 |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 10.000,00 |
| 07 | | Proventi da gestioni economiche | |
| 08 | | Rimborsi e restituzione somme | |
| 09 | | Alienazione di beni materiali | |
| 10 | | Alienazione di beni immateriali | |
| 11 | | Sponsor e utilizzo locali | |
| 12 | | Altre entrate | |
| 13 | | Mutui | |

Per un totale entrate di € **347.273,98**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

| | | | |
|-----------|-----------|----------------------------------|-------------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione | 277.384,73 |
| | 01 | <i>Non vincolato</i> | 168.327,80 |
| | 02 | <i>Vincolato</i> | 109.056,93 |

Nell'esercizio finanziario 2022 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 277.384,73 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 168.327,80 senza vincolo di destinazione e di € 109.056,93 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 264.089,05.

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 | 7.466,39 |
| A02 | Funzionamento amministrativo | 0,00 | 37.331,95 |
| A03 | Didattica | 0,00 | 104.529,46 |
| A04 | Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (ex ASL) | 13.699,57 | 0,00 |
| A05 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 1.122,28 | 0,00 |
| A06 | Attività di orientamento | 10.006,15 | 5.000,00 |
| A14 | Risorse D.M. 151/2020: Connettività studenti meno abbienti *** | 127,42 | 0,00 |
| A24 | Prov. Como: Convenz. delega manut. ordinaria e spese ufficio ex L. 23/1996 **** | 8.451,11 | 0,00 |
| A25 | Risorse art. 36, comma 2, D.L. 21/21.3.2022 *** | 2.398,05 | 0,00 |
| A26 | Supporto psicologico art. 1, comma 697, L. 234/2021 *** | 3.025,49 | 0,00 |
| A27 | Spazi strum digit STEM - Avviso prot 10812/13.5.2021 | 3.340,06 | 0,00 |
| A28 | Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 | 2.302,63 | 0,00 |
| A29 | M1C1 PNRR Invest 1.2 Abilitazione cloud PA loc scu | 4.977,00 | 0,00 |
| A30 | M1C1 PNRR Inv 1.4 Servizi e cittad digitale-Mis 1.4.1 | 7.301,00 | 0,00 |
| A31 | Conv. collabor. percorso format. Comune Porlezza | 7.321,57 | 0,00 |
| P04 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 0,00 | 7.000,00 |

| Codice | Progetto/Attività | Importo Vincolato | Importo Non Vincolato |
|--------|--|-------------------|-----------------------|
| P05 | Progetti per "Gare e concorsi" | 2.760,00 | 7.000,00 |
| P13 | Progetto "Disinfettante Vanonispray" | 541,45 | 0,00 |
| P14 | Equipe formative didattica digitale - codice CUP G89J21011760001 | 3.379,23 | 0,00 |

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 70.753,01 e non vincolato di € 168.327,80. La quota non vincolata viene distribuita nelle attività A01.1 (5%), A02.2 (25%), A03.3 (70%). La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

| | | | |
|-----------|-----------|----------------------------------|------------------|
| 03 | | Finanziamenti dallo Stato | 29.889,25 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 29.889,25 |

Come da assegnazione (nota Ministeriale prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022) la dotazione ordinaria è costituita da:

€ 20.133,37 per funzionamento amministrativo-didattico 8/12

€ 2.356,63 per compenso Revisori dei Conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile

€ 7.399,25 per Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|---|
| A01.1 | 1.006,67 | Funzionamento generale e decoro della scuola (5% del funzionamento amministrativo-didattico 8/12) |
| A02.2 | 5.033,34 | Funzionamento amministrativo (25% del funzionamento amministrativo-didattico 8/12) |
| A03.3 | 14.093,36 | Didattica (70% del funzionamento amministrativo-didattico 8/12) |
| A02.2 | 2.356,63 | Funzionamento amministrativo- compenso Revisori dei Conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile |
| A04.4 | 7.399,25 | Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex ASL) |

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

| | | | |
|-----------|-----------|---|------------------|
| 06 | | Contributi da privati | 40.000,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 30.000,00 |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 10.000,00 |

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|---|
| A03.3 | 30.000,00 | Didattica |
| A05.5 | 10.000,00 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero |

Il contributo è una partecipazione economica liberale delle famiglie per il raggiungimento di un risultato comune, finalizzato all'arricchimento dell'offerta formativa; in particolare, le finalità per cui il contributo volontario viene utilizzato sono:

- innovazione tecnologica
- spese materiale per i laboratori informatici, cucina, sala bar, scientifici
- acquisto materiale per esercitazioni
- licenze ed acquisto software
- collegamenti rete internet
- acquisto libri e riviste per la biblioteca di Istituto
- acquisto attrezzature sportive
- assicurazione alunni

- i) partecipazione a gare e concorsi da parte degli studenti
- j) attività di orientamento
- k) spese di funzionamento (noleggio macchine fotocopiatrici e materiale didattico)
- l) implementazione delle attrezzature e rinnovo dei laboratori con adeguamento alle nuove tecnologie, in particolare laboratorio informatico e scientifico della sede di Menaggio

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

| Tipologia | Categoria | Voce | Denominazione | Importo |
|-----------|-----------|------|--|------------|
| A | | | Attività | 285.389,38 |
| | A01 | | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 36.783,34 |
| | | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 8.328,06 |
| | | 10 | a. Risorse ex art 231, com 1, D.L. 34/2020 avvio*** | 0,00 |
| | | 12 | Risorse ex art 231, com 7, D.L. 34/2020 esami*** | 0,00 |
| | | 24 | Prov. Como: Convenz. delega manut. ordinaria e spese ufficio ex L. 23/1996 **** | 8.451,11 |
| | | 25 | Risorse art. 36, comma 2, D.L. 21/21.3.2022 *** | 2.398,05 |
| | | 26 | Supporto psicologico art. 1, comma 697, L. 234/2021 *** | 3.025,49 |
| | | 28 | Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 | 2.302,63 |
| | | 29 | M1C1 PNRR Invest 1.2 Abilitazione cloud PA loc scu | 4.977,00 |
| | | 30 | M1C1 PNRR Inv 1.4 Servizi e cittad digitale-Mis 1.4.1 | 7.301,00 |
| | A02 | | Funzionamento amministrativo | 43.996,92 |
| | | 2 | Funzionamento amministrativo | 43.996,92 |
| | A03 | | Didattica | 157.381,87 |
| | | 3 | Didattica | 146.592,82 |
| | | 7 | Attuazione PNSD | 0,00 |
| | | 8 | Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07 | 0,00 |
| | | 9 | Risorse ex art. 120 DL 18/2020 a)+b) *** | 0,00 |
| | | 11 | b. Risorse ex art 231, com 1, D.L. 34/2020 avvio*** | 0,00 |
| | | 13 | Risorse art 21 D.L. 137/2020 misure didattiche digitali integrate*** | 0,00 |
| | | 14 | Risorse D.M. 151/2020: Connettività studenti meno abbienti *** | 127,42 |
| | | 15 | Risorse finalizzate acquisto DAE et similia *** | 0,00 |
| | | 16 | Risorse ex art. 31, co. 1, D.L. 41/22.3.2021 (M.I. prot. 7697/31.3.2021) **** | 0,00 |
| | | 17 | Risorse ex art. 31, co. 6, D.L. 41/22.3.2021 (M.I. prot. 11653/14.5.2021) **** | 0,00 |
| | | 18 | Risorse ex art. 58, co.4, D.L. 73/25.5.2021 (M.I. prot. 18993/24.8.2021) **** | 0,00 |
| | | 19 | F.di Reg. Lombardia Interv. finalizzati interconnessione digitale funzionale DAD | 0,00 |
| | | 20 | Realiz. reti locali cabl./wireless Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-455 | 0,00 |
| | | 21 | Equipe Formative territoriali PNSD 2021-2023 (M.I. 40316/19.10.2021)*** | 0,00 |
| | | 22 | Digital Board: trasf digit did/org Avviso 28966/2021 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-321 | 0,00 |
| | | 23 | Corso Sommelier **** | 0,00 |
| | | 27 | Spazi strum digit STEM - Avviso prot 10812/13.5.2021 | 3.340,06 |
| | | 31 | Conv. collabor. percorso format. Comune Porlezza | 7.321,57 |
| | A04 | | Alternanza Scuola-Lavoro | 21.098,82 |
| | | 4 | Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (ex ASL) | 21.098,82 |
| | A05 | | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 11.122,28 |
| | | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 11.122,28 |
| | A06 | | Attività di orientamento | 15.006,15 |
| | | 6 | Attività di orientamento | 15.006,15 |
| P | | | Progetti | 20.680,68 |
| | P01 | | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 541,45 |
| | | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 0,00 |

| | | | | |
|----------|-----|----|--|-----------|
| | | 8 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (ex P16) | 0,00 |
| | | 12 | FSEPON 2014-2020: 10.8.6A-FESR-LO-2020-.....Smart class II ciclo | 0,00 |
| | | 13 | Progetto "Disinfettante Vanonispray" | 541,45 |
| | P02 | | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 0,00 |
| | | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 0,00 |
| | | 6 | FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P14) | 0,00 |
| | | 9 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P15) | 0,00 |
| | P03 | | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 0,00 |
| | | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 0,00 |
| | P04 | | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 10.379,23 |
| | | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 7.000,00 |
| | | 10 | Risorse ex art. 120 DL 18/2020 c) *** | 0,00 |
| | | 11 | c. Risorse ex art 231, com 1, D.L. 34/2020 avvio*** | 0,00 |
| | | 14 | Equipe formative didattica digitale - codice CUP G89J21011760001 | 3.379,23 |
| | P05 | | Progetti per "Gare e concorsi" | 9.760,00 |
| | | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 9.760,00 |
| G | | | Gestioni economiche | 0,00 |
| R | | | Fondo di riserva | 2.900,00 |
| | R98 | | Fondo di riserva | 2.900,00 |
| | | 98 | Fondo di riserva | 2.900,00 |
| D | | | Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 |

Per un totale spese di € **308.970,06**.

| | | | |
|----------|-----|--|-----------|
| Z | 101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 38.303,92 |
|----------|-----|--|-----------|

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 |
|-------|--------------|---|
| 1.2.0 | 2.326,82 | Vincolato Avanzo derivante dalla radiazione di residui passivi vincolati al Progetto LOCAL AND TRUSTED 2.0 SPECIALIST (da Z1) |
| 1.2.0 | 28,30 | Vincolato Avanzo x recup. somme non riscosse ore sost. Coll. ass. 2009/10 (da Z1) |
| 1.2.0 | 1.033,47 | Vincolato Avanzo x accertamenti medico legali al personale (da Z1) |
| 1.2.0 | 47,60 | Vincolato Avanzo percorsi sperimentali Istruzione e Formazione 2009/10 (F.di Regione Lombardia) (da Z1) |
| 1.2.0 | 2.455,20 | Vincolato FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P02.6) |
| 1.2.0 | 6.931,56 | Vincolato FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P02.9) |
| 1.2.0 | 12.389,12 | Vincolato Reclutamento personale: concorsi 498/2020 e 499/2020 in attesa disposizioni UST |
| 1.2.0 | 1.000,00 | Vincolato F.di "Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022" (ex animatore digitale) in attesa disposizioni M.I. |
| 1.2.0 | 3.426,54 | Vincolato 13.1.1A-FESR-LO-2021-455 (Reti cablate) minor impegno spesa per radiazione residuo attivo 40/2021 |
| 1.2.0 | 1.165,31 | Vincolato 13.1.2A-FSEPON-LO-2021-321 (Digital Board) minor impegno spesa per radiazione residuo attivo 51/2021 |
| 1.2.0 | 7.500,00 | Vincolato Equipe Formative Territoriali per radiazione residuo 41/2021 e 50% 7/2022 minor impegno spesa per correzione contabile a seguito istruzioni tardive M.I. |

Totale a pareggio € **347.273,98**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

| | | | |
|------------|----------|---|-----------------|
| A01 | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 8.328,06 |
|------------|----------|---|-----------------|

Sono imputate le spese destinate al funzionamento generale della scuola e decoro della scuola, cioè tutte quelle spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa: spese per materiale igienico sanitario, spese che in generale riguardano la complessiva dell'istituto, ad es. spese assicurazione obbligatoria beni Istituto, vigilanza edifici, sito web, ecc.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 7.466,39 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 3.000,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 861,67 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.328,06 |

Anticipazione al D.S.G.A. Fondo economale per minute spese € 500,00

| | | | |
|------------|-----------|--|-----------------|
| A01 | 24 | Prov. Como: Convenz. delega manut. ordinaria e spese ufficio ex L. 23/1996 **** | 8.451,11 |
|------------|-----------|--|-----------------|

CONVENZIONE PER LA DELEGA DELLA MANUTENZIONE ORDINARIA E DELLE SPESE VARIE D'UFFICIO ALLE SINGOLE SCUOLE DELLA PROVINCIA DI COMO TRIENNIO 2021/2023 (Art. 3 commi 2 e 4 della L. 23/1996 – Norme per l'edilizia scolastica).

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-----------------------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 8.451,11 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 8.451,11 |

| | | | |
|------------|-----------|--|-----------------|
| A01 | 25 | Risorse art. 36, comma 2, D.L. 21/21.3.2022 *** | 2.398,05 |
|------------|-----------|--|-----------------|

Le spese per l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, materiale di consumo da destinare agli alunni e al personale scolastico secondo la nota Ministeriale prot. n. 12459/2022.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.398,05 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.398,05 |

| | | | |
|------------|-----------|--|-----------------|
| A01 | 26 | Supporto psicologico art. 1, comma 697, L. 234/2021 *** | 3.025,49 |
|------------|-----------|--|-----------------|

Le spese per fornire assistenza psicologica, in base alla nota Ministeriale prot. 9584/2022.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 3.025,49 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 3.025,49 |

| | | | |
|------------|-----------|---|-----------------|
| A01 | 28 | Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 | 2.302,63 |
|------------|-----------|---|-----------------|

Le spese da imputare in base alle risorse finanziarie ex art. 39-bis D.L. 115/2022

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-----------------------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.302,63 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 2.302,63 |

| | | | |
|------------|-----------|---|-----------------|
| A01 | 29 | M1C1 PNRR Invest 1.2 Abilitazione cloud PA loc scu | 4.977,00 |
|------------|-----------|---|-----------------|

M1C1 PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali scuole, spese per migrazione servizi scolastici al Cloud.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 4.977,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 4.977,00 |

| | | | |
|------------|-----------|--|-----------------|
| A01 | 30 | M1C1 PNRR Inv 1.4 Servizi e cittad digitale-Mis 1.4.1 | 7.301,00 |
|------------|-----------|--|-----------------|

Le spese in base all'avviso PNRR "1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" – attività di sviluppo, implementazione e verifica dei Siti web delle Istituzioni scolastiche. Il finanziamento è destinato per lo sviluppo e implementazione del proprio sito web.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 7.301,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.301,00 |

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|
| A02 | 2 | Funzionamento amministrativo | 43.996,92 |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|

Sono destinate le spese necessarie alla funzionalità della segreteria (carta e cancelleria, software, licenze d'uso software, noleggio e manutenzione apparecchiature, abbonamenti, hardware) e le spese necessarie per gli adempimenti che fanno capo alle segreterie (spese postali, bancarie, compensi e rimborsi ai Revisori dei Conti, canone connettività Internet), DPO, medico competente, RSPP, spese per copertura assicurativa del personale, ecc.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 37.331,95 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 7.400,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 6.664,97 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 32.366,67 |
| | | | 05 | Altre spese | 4.230,25 |

Anticipazione al D.S.G.A. Fondo economale per minute spese € 500,00

| | | | |
|------------|----------|------------------|-------------------|
| A03 | 3 | Didattica | 146.592,82 |
|------------|----------|------------------|-------------------|

Tutte le spese necessarie al funzionamento dei laboratori ed allo svolgimento delle attività didattiche istituzionali e caratterizzanti l'ampliamento dell'offerta formativa, troveranno qui la loro imputazione (cancelleria, carta, stampati, canoni connettività Internet, beni e consumabili per esercitazioni nei laboratori, rinnovi, sostituzione e ampliamento delle apparecchiature e hardware nei laboratori e nelle aule).

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|------------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 104.529,46 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 50.970,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 12.063,36 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 33.800,00 |
| 06 | Contributi da privati | 30.000,00 | 04 | Acquisto di beni d'investimento | 58.822,82 |
| | | | 05 | Altre spese | 3.000,00 |

Anticipazione al D.S.G.A. Fondo economale per minute spese € 1.000,00

| | | | |
|------------|-----------|---|---------------|
| A03 | 14 | Risorse D.M. 151/2020: Connettività studenti meno abbienti *** | 127,42 |
|------------|-----------|---|---------------|

Le spese finalizzate a dotare gli studenti meno abbienti della necessaria connettività per l'accesso ad Internet.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|---------|-------|---------------------------------|---------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 127,42 | 04 | Acquisto di beni d'investimento | 127,42 |

| | | | |
|------------|-----------|---|-----------------|
| A03 | 27 | Spazi strum digit STEM - Avviso prot 10812/13.5.2021 | 3.340,06 |
|------------|-----------|---|-----------------|

Le spese per la realizzazione spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) in base alle indicazioni dell'Avviso prot. n. 10812/13.5.2021)

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|---------------------------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 3.340,06 | 04 | Acquisto di beni d'investimento | 3.340,06 |

| | | | |
|------------|-----------|---|-----------------|
| A03 | 31 | Conv. collabor. percorso format. Comune Porlezza | 7.321,57 |
|------------|-----------|---|-----------------|

Convenzione di collaborazione tra il Comune Porlezza e l'Istituto Alberghiero di Porlezza per attività nell'ambito del territorio (acquisto beni di consumo, derrate alimentari, ecc.).

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-----------------------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 7.321,57 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 7.321,57 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| A04 | 4 | Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (ex ASL) | 21.098,82 |
|------------|----------|--|------------------|

Le spese sostenute nell'ambito dei percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento sono previste nel progetto approvato per il corrente anno scolastico. Obiettivi specifici dei PCTO.

- attuare modalità di apprendimento flessibili ed equivalenti sotto il profilo culturale ed educativo, rispetto agli esiti dei percorsi del secondo ciclo, che colleghino sistematicamente la formazione in aula con l'esperienza pratica;
- arricchire la formazione acquisita nei percorsi scolastici e formativi con l'acquisizione di competenze spendibili anche nel mercato del lavoro;
- favorire l'orientamento dei giovani per valorizzarne le vocazioni personali, gli interessi e gli stili di apprendimento individuali;
- realizzare un organico collegamento delle istituzioni scolastiche e formative con il mondo del lavoro e la società civile;
- correlare l'offerta formativa allo sviluppo culturale, sociale ed economico del territorio.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 13.699,57 | 01 | Spese di personale | 11.098,86 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 7.399,25 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 3.333,31 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 3.333,31 |
| | | | 05 | Altre spese | 3.333,34 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| A05 | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 11.122,28 |
|------------|----------|--|------------------|

Trovano imputazione le spese per visite, viaggi, Erasmus e programmi di studio all'estero.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 1.122,28 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 11.122,28 |
| 06 | Contributi da privati | 10.000,00 | | | |

| | | | |
|------------|----------|---------------------------------|------------------|
| A06 | 6 | Attività di orientamento | 15.006,15 |
|------------|----------|---------------------------------|------------------|

Verranno imputate tutte le spese per la realizzazione di percorsi di orientamento degli alunni - IV e V annualità - di cui all'art. 8 del D.L. 104/12.9.2013. Spese per l'orientamento in entrata, open day e orientamento in uscita degli studenti.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 15.006,15 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 3.000,00 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 12.006,15 |

| | | | |
|------------|-----------|---|---------------|
| P01 | 13 | Progetto "Disinfettante Vanonispray" | 541,45 |
|------------|-----------|---|---------------|

Le spese relative alla preparazione e realizzazione della soluzione disinfettante (formulazione approvata dall'O.M.S.).

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|---------|-------|-----------------------------|---------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 541,45 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 541,45 |

| | | | |
|------------|----------|--|-----------------|
| P04 | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 7.000,00 |
|------------|----------|--|-----------------|

Le spese sono mirate all'aggiornamento, formazione e qualificazione del personale docente e ATA dell'istituto, in attuazione degli obblighi normativi (corsi sicurezza, privacy ecc.), rimborsi spese per corsi di formazione specialistica inerente al profilo professionale in base ad Accordi di rete tra scuole o Enti riconosciuti dal Ministero.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 7.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.000,00 |

| | | | |
|------------|-----------|---|-----------------|
| P04 | 14 | Equipe formative didattica digitale - codice CUP G89J21011760001 | 3.379,23 |
|------------|-----------|---|-----------------|

Le spese ammissibili sono indicate nell'articolo 3, comma 3 e comma 4, dell'Avviso n. 17753/2021, in particolare rimborsi spese per la realizzazione delle attività di formazione svolte dal docente dell'équipe, nel rispetto della normativa vigente; beni di consumo e servizi per l'organizzazione delle attività di formazione del docente dell'équipe presso le istituzioni scolastiche (materiali didattici di consumo, beni deperibili, cancelleria, eventuale noleggio di beni e attrezzature per il periodo di utilizzo, ecc.)

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-----------------------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 3.379,23 | 01 | Spese di personale | 2.379,23 |
| | | | 02 | Acquisto di beni di consumo | 1.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|---------------------------------------|-----------------|
| P05 | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 9.760,00 |
|------------|----------|---------------------------------------|-----------------|

Sono allocate le spese inerenti la partecipazione dei ragazzi a gare e concorsi locali, regionali e nazionali nelle varie aree disciplinari (sportive, scientifiche, indirizzo alberghiero), rimborsi spese degli accompagnatori.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 9.760,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 4.760,00 |
| | | | 05 | Altre spese | 5.000,00 |

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 | 2.900,00 |
|----------|------------|-------------------------|-----------------|

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 9,70% 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 | 38.303,92 |
|----------|-------------|---|------------------|

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 |
|-------|--------------|-------------|
| 1.2.0 | 38.303,92 | Vincolato |

CONCLUSIONI

- Considerato che il Programma Annuale assolve ai compiti di guida/riscontro degli organi monocratici e collegiali dell'Istituzione Scolastica (in rapporto alle competenze specifiche), e di strumento per il conseguimento degli obiettivi fissati nel P.T.O.F.;
- tenuto conto dell'autonomia nell'allocazione delle risorse senza vincolo di destinazione;
- attesi i principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, propri di tale documento contabile,
- Tenuto conto di dover comunque far fronte alle esigenze legate all'emergenza pandemica in corso

il Programma Annuale risponde all'obiettivo di estendere ed ampliare l'attività istituzionale di insegnamento con attività strutturali e progetti ritenuti significative, adeguandola alle mutevoli condizioni ed esigenze sociali, nell'ambito territoriale di competenza.

Le Attività ed i Progetti si articolano in un unico anno finanziario, in quanto non è possibile quantificare in modo certo né le risorse statali (che nel Programma Annuale sono comunque riferite a 8/12 periodo gennaio agosto) per attività istituzionali e attività in attuazione di specifiche normative, né quelle derivanti da fonti private vincolate ad attività coerenti con il P.T.O.F. Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con finanziamenti di provenienza diversa. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere degli organi collegiali e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, condotta attraverso il processo di autovalutazione dell'istituto e connesse alle richieste delle famiglie.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" (salvo Alternanza Scuola Lavoro e Recupero debiti formativi). Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a. s. 2020/2021 che tiene conto anche dell'assegnazione per il periodo settembre 2020– agosto 2021.

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

Nei bilanci degli istituti scolastici restano pertanto le risorse destinate alla realizzazione di Progetti caratterizzanti le singole scuole nell'ambito della propria autonomia curricolare e quelle destinate a consolidare la formazione degli alunni.

Tali risorse però prevedono non solo l'impegno del personale interno, ma anche l'intervento di esterni, quali consulenti ed esperti e l'impiego di risorse materiali diverse quali beni e attrezzature aggiuntive.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2023.

Il D.S.G.A.
Roberta Colombini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Silvio Catalini

LA GIUNTA ESECUTIVA RIUNITA IN DATA 13 GENNAIO 2023 PROPONE

al Consiglio d'Istituto il Programma Annuale e. f. 2023 di cui ai modelli qui uniti, per la delibera di competenza.

Menaggio, 13 gennaio 2023

IL SEGRETARIO della G.E.
Roberta Colombini

IL PRESIDENTE della G.E.
Prof. Silvio Catalini