



## Relazione Programma Annuale A.F. 2025

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

#### PREMESSE

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2025 ha tenuto presente i seguenti elementi:

Nota 36704 del 30/09/2024 – contenente gli stanziamenti per l'esercizio finanziario 2025 - 4/12

Decreto Interministeriale n. 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, che detta i principi e le istruzioni cui attenersi per la predisposizione del Programma Annuale.

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

“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, 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”. (art.2 comma 1)

“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 attività 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).

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al Programma Annuale redatto in termini di competenza e coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1)

È vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).

L'unità temporale della gestione è 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).

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività istituzionali di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF. Il Programma Annuale per l'esercizio Finanziario 2025 che traduce in termini finanziari le linee progettuali del PTOF, stabilisce una stringente correlazione tra didattica e programmazione finanziaria.

Tale corrispondenza vede come attori da un canto il Collegio dei Docenti, attivo e propositivo nel definire le priorità di intervento per l'ampliamento dell'offerta formativa, sostenibili e compatibili con le “risorse” finanziarie disponibili, dall'altro il Consiglio d'Istituto e la RSU, che chiudono il livello programmatico dell'attività amministrativa.

Le attività e i progetti del Programma Annuale 2025 rappresentano un disegno unitario, grazie a un uso funzionale delle risorse, sia umane che materiali, rispondendo ai bisogni formativi degli studenti per sostenerne il processo di apprendimento e di crescita personale, culturale e professionale, così come enunciato nelle linee programmatiche del PTOF.

I fattori di qualità che connotano il “fare-scuola quotidiano” e che richiedono allocazione di risorse umane, finanziarie e materiali sono:

a) Assicurare la continuità sull'erogazione del servizio scolastico nel rispetto del P.T.O.F. dello Istituto attraverso:

- Attribuzione di contratti per la sostituzione del personale docente assente;
- Assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione di colleghi assenti;
- Organizzazione flessibile dell'orario di servizio del personale.

b) L'accoglienza, l'orientamento, la continuità per favorire l'apprendimento, per promuovere la partecipazione attiva degli studenti in un clima di serenità e fiducia, per raccogliere dati per definire la programmazione didattica in vista di azioni di sostegno, consolidamento della scelta o ri-orientamento.

c) La didattica integrativa finalizzata a: potenziare le competenze, valorizzando le diversità individuali, accogliere ed accompagnare gli studenti stranieri per facilitarne l'inserimento nel contesto locale.

Sono attivati interventi di alfabetizzazione per assicurare il diritto allo studio anche agli alunni non italofoeni, utilizzando sia risorse finanziarie specifiche sia i fondi del PNRR.

d) La pluralità dei linguaggi: orale, gestuale, visivo, scritto, corporeo, multimediale, informatico per consentire a ognuno e a tutti di disporre di più canali di accesso alle conoscenze, avvalendosi dei diversi mezzi didattici (strumenti, materiali, spazi, attrezzature) che facilitano la traduzione del “sapere” in “saper fare”, così da sviluppare la consuetudine alla progettualità;

e) la pluralità di esperienze per ampliare l'offerta formativa e sviluppare la partecipazione consapevole alla vita scolastica ed extra-scolastica, l'autonomia personale e l'assunzione di responsabilità. L'attività di PCTO sarà finalizzata a realizzare percorsi didattici che offrano adeguata formazione ai giovani, interessati sia a un immediato accesso al mondo del lavoro, sia al prosieguo degli studi a livello universitario e di Alta Formazione. In tale contesto si inserisce anche il progetto PON FSE PCTO all'estero che vedrà 60 studenti di vari indirizzi prendere parte ad attività di alternanza scuola lavoro in Irlanda e



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI

25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

a Bruxelles.

f) L'attività "fuori aula" come visite guidate a musei, mostre, viaggi d'istruzione, stages, con finalità di informazione di carattere artistico-culturale e/o verifica sul campo, partecipazione a spettacoli, a concorsi e fiere di settore. L'istituto è molto attivo nell'ambito della internazionalizzazione, anche nel 2025 più di 130 studenti di vari indirizzi prenderanno parte allo stage linguistico all'estero in Inghilterra e in Irlanda della durata di una settimana.

g) L'organizzazione di Corsi finalizzati alle certificazioni esterne delle lingue straniere e allo sviluppo delle competenze peculiari dell'industria 4.0.

h) Le iniziative dirette alle eccellenze nei diversi indirizzi presenti nella scuola che stimolino positivamente lo spirito competitivo e le capacità progettuali.

l) Le iniziative legate alle molteplici azioni PNRR. La scuola sarà anche impegnata a completare le attività legate ai PNRR Next Generation Class e Labs. Nel 2025 si insisterà una volta di più sulla "Lotta alla dispersione" attraverso attività di mentoring, coaching e recupero delle competenze di base che coinvolgeranno studenti, personale interno ed esterno. L'implementazione del D.M. 19/2024 "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica" costituirà un ulteriore strumento per abbattere il fenomeno della dispersione. Verrà altresì portata a termine l'azione PNRR "Competenze STEM e Multilinguismo" che, nel duplice intento di promuovere le materie STEM coinvolgendo in particolare le giovani studentesse in percorsi tecnico-scientifici, già nell'esercizio finanziario 2024 ha consentito la realizzazione di progetti sia di ambito STEM, sia di ambito linguistico grazie all'intervento dell'assistente di madrelingua inglese su sedici classi dell'Istituto. L'intervento B, riservato al solo personale docente, porterà a termine un'attività iniziata nel 2024 aperta anche alla cooperazione con le scuole in rete per una progettualità integrata che, nel favorire l'ampliamento delle professionalità e delle competenze, migliori così la "produttività" della scuola, atteso che la qualità dell'apprendere è correlata alla qualità dell'insegnare.

Infine l'esercizio in corso vedrà la realizzazione di molteplici esperienze di formazione e laborali che, all'interno del DM 66, saranno un'importante occasione per docenti e ATA di sviluppo professionale soprattutto a fronte delle molteplici sfide legate alla transizione al digitale.

### 1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
RI	I.I.S. TASSARA - GHISLANDI	VIA FOLGORE 16 - 25043 - BS	BSRI001011
RI	I.I.S. TASSARA- GHISLANDI	VIA FOLGORE,16 - 25043 - BS	BSRI001022
TD	I.I.S. TASSARA - GHISLANDI	VIA FOLGORE 16 - 25043 BRENO BS	BSTD00101G
TF	I.I.S. TASSARA - GHISLANDI	VIA FOLGORE, 16 - 25043 - BS	BSTF00101T

### 1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1059 alunni distribuiti su 54 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
RI	I.I.S. TASSARA - GHISLANDI	24	475
RI	I.I.S. TASSARA- GHISLANDI	1	12
TD	I.I.S. TASSARA - GHISLANDI	9	133
TF	I.I.S. TASSARA - GHISLANDI	20	439

L'Istituto, ubicato in una valle montana, si trova a dover costantemente fronteggiare notevoli difficoltà nella realizzazione delle numerose attività proposte nell'ambito del PNRR causate da un sistema trasporto pubblico carente.



### **1.3. Personale scolastico**

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 173 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 130 - Personale docente
- N. 42 - Personale ATA



## **2. Obiettivi**

### **2.1. Obiettivi PTOF**

1. Migliorare i livelli di apprendimento di tutti gli studenti in inglese e matematica con somministrazione di prove per classi parallele
2. Progettare i curricula che vedano inglobate nelle programmazioni di indirizzo le nuove competenze chiave e di cittadinanza
3. Istituire corsi di potenziamento per allievi meritevoli nelle materie caratterizzanti i vari percorsi di Laurea
4. Aumentare la partecipazione degli allievi alle "Olimpiadi" delle varie discipline
5. Combattere la dispersione scolastica



### 3. Bilancio

#### 3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>725.988,63</b>
	1.1	Non Vincolato	36.453,39
	1.2	Vincolato	689.535,24

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione vincolato deriva principalmente da fondi assegnati all'Istituto per progetti europei, quali azioni PNRR "Contrasto alla dispersione scolastica" D.M. 19/2024 "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica" - DM 65 "Competenze STEM e Multilinguismo" - DM66 "Transizione al digitale" - "Esperienza del cittadino". Una quota parte cospicua è rappresentata anche dallo stanziamento legato al PON PCTO all'estero in corso di realizzazione, e da avanzi su fondi statali destinati, quali ad esempio percorsi e competenze trasversali per l'orientamento; la restante quota di avanzo, scaturisce da risparmi sui singoli progetti/attività, o su attività che interesseranno la seconda parte dell'anno scolastico corrente.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		<b>Attività</b>			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.301,00	0,00	7.301,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	7.453,39	7.453,39	0,00
	A.3	Didattica	441.674,30	3.250,00	438.424,30
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	17.443,75	0,00	17.443,75
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	51.892,26	0,00	51.892,26
	A.6	Attività di orientamento	7.098,53	2.500,00	4.598,53
P		<b>Progetti</b>			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.000,00	7.000,00	1.000,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	171.875,40	3.000,00	168.875,40
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00	3.000,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	3.000,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.000,00	4.000,00	0,00
G		<b>Gestioni economiche</b>			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00



	<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			722.738,63	33.203,39	689.535,24
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>			3.250,00	3.250,00	0,00

La quota a disposizione dell'istituto, corrispondente all'avanzo non vincolato che negli anni è andato via via assottigliandosi, viene distribuita nei vari progetti/attività per permettere l'acquisto di beni e servizi tra i quali i materiali di consumo per i singoli laboratori, per l'attività amministrativa e didattica e per l'acquisizione di tutti gli strumenti che possano permettere lo svolgimento della didattica in presenza.



### 3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2025:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>49.530,54</b>
	1	Dotazione ordinaria	49.530,54
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>56.830,00</b>
	1	Contributi volontari da famiglie	30.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.330,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.000,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	14.500,00

Nella dotazione ordinaria trovano collocazione gli stanziamenti previsti dalla nota 36704 del 30/09/2024 quali: quota funzionamento amministrativo didattico € 49.530,54, PCTO € 12.470,54 e Compenso ai Revisori dei conti € 3.333.33.

I contributi delle famiglie, calcolati prudenzialmente sul 30% sono così ripartiti:

€24.000 sul funzionamento didattico per permettere di far fronte all'acquisto di materiale di facile consumo per i numerosi laboratori che caratterizzano l'istituto;

€2.000,00 sull'attività di potenziamento

€2.000,00 sul progetto eccellenze per far sì che anche gli studenti meritevoli o più motivati possano trovare all'interno della scuola la possibilità di implementare-potenziare la loro formazione attraverso corsi e attività di eccellenza;

€2.000,00 per potenziare le attrezzature dei vari laboratori,

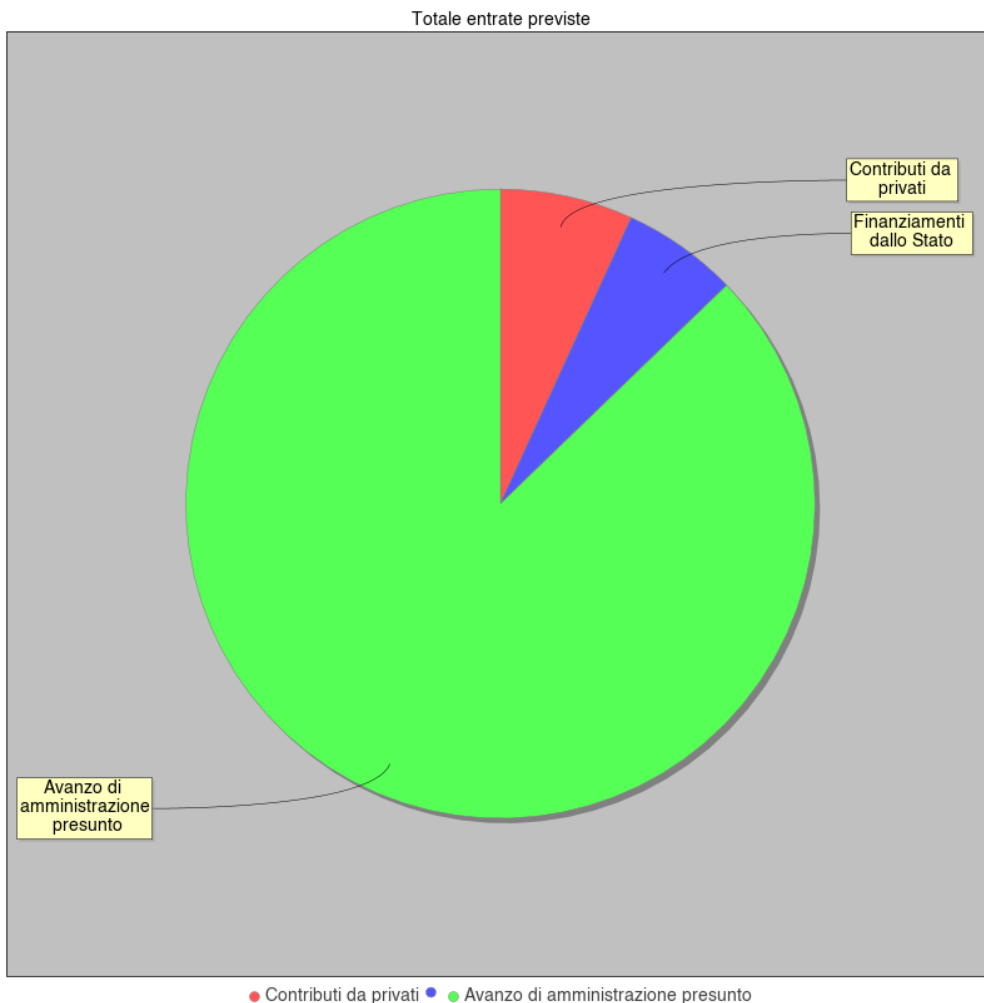
€1.000,00 sul progetto madrelingua poiché il miglioramento della seconda competenza chiave europea caratterizza la mission dell'istituto. L'intervento di docenti madrelingua, sia inglese che francese, contribuisce a potenziare la motivazione per lo studio della lingua e a facilitare i progressi nell'apprendimento.

Sono altresì appostati € 9.000,00 per assicurazione RC e infortuni alunni a.s. 25/26; i contributi di imprese non vincolati, relativi all'utilizzo locali dei due bar interni all'istituto, e per i distributori automatici vengono così distribuiti: €9.000,00 sul A01/02 funzionamento generale e sicurezza

€5.500,00 sul A02/01 funzionamento amministrativo.

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>725.988,63</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>49.530,54</b>
<b>Contributi da privati</b>	<b>56.830,00</b>







### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 21.301,00 €, Spese 21.301,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA	14.000,00	14.000,00
A.1.11 PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	7.301,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.301,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	9.000,00
99.2	Partite di giro	Altre partite di giro	2.900,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	6.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.801,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	7.100,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	6.000,00
6.2	Imposte e tasse	Tasse	400,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	2.900,00

In A01 vengono inseriti fondi finalizzati a :

- Permettere la corretta manutenzione degli edifici e arredi scolastici e per decoro della scuola. Tale obiettivo si realizza nell'aggregato di spesa A01/1 "Manutenzione e decoro della scuola" a finanziamento provinciale nel quale le previsioni si riferiscono a spese legate a pulizia dei locali, a manutenzione ordinaria, piccoli interventi di riparazione, spese telefoniche; in tale aggregato non viene inserito alcuno stanziamento in attesa di una formale comunicazione da parte della Provincia.

. Nell'aggregato A01/2 "Funzionamento generale e sicurezza" trovano collocazione le spese relative a: RSPP, medico competente, DPO, software e hardware necessari per la corretta gestione dei sistemi informatici (es: firewall), e prestazioni professionali volte alla razionalizzazione della struttura informatica.

Nell' A01/11 trovano invece allocazione i fondi relativi allo specifici avvisi all'interno del PNRR già in parte realizzato nel corso del 2023 e 24 volto a rendere conforme il sito istituzionale

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 40.013,39 €, Spese 40.013,39 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	40.013,39	40.013,39

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.453,39
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	26.060,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI  
25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

6.7	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.000,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	5.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.213,75
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	7.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	1.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.500,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	3.599,64
6.2	Imposte e tasse	Tasse	300,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	200,00

Nella suddetta attività vengono allocati fondi finalizzati a dare risposta a tutte le esigenze dell'Istituto, prevedendo un'articolazione amministrativo-contabile che tenga conto di ciascun aspetto organizzativo/logistico. Tale obiettivo si colloca all'interno dell'aggregato di spesa A02/1 "Funzionamento Amministrativo", nel quale le previsioni si riferiscono ad una pluralità di necessità: acquisto di materiale di cancelleria ad uso dell'ufficio di segreteria, spese postali, abbonamenti a riviste amministrative, manutenzione ordinaria delle apparecchiature ed attrezzature, assicurazioni varie, Gestione Privacy, Assistenza programmi informatici, gestione timbrature personale ATA, , smaltimento rifiuti, licenze d'uso per programmi

**A.3 - Didattica - Entrate 481.674,30 €, Spese 481.674,30 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	41.903,00	41.903,00
A.3.3 POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	2.000,00	2.000,00
A.3.10 RISORSE EX ART 31, COMMA 1, LETTERA D D.L 41/2021	603,79	603,79
A.3.16 PATTI EDUCATIVI DI COMUNITÀ	2.075,44	2.075,44
A.3.18 RISTORI EDUCATIVI 2022	2.965,00	2.965,00
A.3.19 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS -LOOKING AHEAD EMPOWERING LABS CUP: G74D23000700006	0,02	0,02
A.3.20 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS WELL-BEING & INNOVATION CUP G74D22007170006	0,17	0,17
A.3.21 PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISP. SCOLASTICA D.M. 170/2022 :I FEEL GOOD CUP : G74D22006400006	84.189,43	84.189,43
A.3.22 INTERNAZIONALIZZAZIONE E AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	17.612,26	17.612,26
A.3.23 INVESTIMENTO M4C1-3.1 POT. DELLE COMPETENZE STEM E MULTILING D.M. N. 65/2023 CUPG74D23003710006	95.800,46	95.800,46
A.3.24 FORMAZIONE PERSONALE PER LA TRANSIZIONE DIGITALE - M4C1I2.1-2023-1222-P 45581 CUP G74D23006430006	63.634,22	63.634,22
A.3.25 RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA (D.M. 19/2024) CUP G74D21000830006	170.890,51	170.890,51



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI

25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.250,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	438.424,30
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	26.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	200.024,87
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	151.179,46
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	200,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	31.003,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	18.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	57.534,22
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	9.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.428,77
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	3.000,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	700,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	603,98

In A3/00 vengono allocati fondi per:

consentire la realizzazione dei percorsi formativi mediante l'acquisto di quanto necessario per il regolare svolgimento dell'attività didattica. La collocazione amministrativo-contabile di tale obiettivo è l'aggregato di spesa A03/1 "Funzionamento didattico generale" dove trovano collocazione spese relative a: facile consumo, materiale per laboratori, cancelleria uso didattico, stampati, manutenzioni e noleggio materiale didattico, software a uso didattico

All'interno dell'aggregato A03 sono stati inoltre creati i sotto-aggregati A3/3 "Potenziamento dell'offerta formativa" - A3/10 "Risorse ex art 31 c 1 lettera D DL 41" viene inserito il resto non utilizzato relativo al finanziamento specifico pari a € 603,79. Sull'aggregato A3/16 Patti educativi di comunità trova collocazione lo stanziamento specifico pervenuto dall'UST di Brescia; nell' A03/18 la quota relativa ai ristori educativi.

Sono inoltre presenti gli aggregati A.3.20 - A.3.21- riguardanti le azioni Piano Scuola 4.0 dove trovano collocazione le quote non ancora utilizzate dei rispettivi progetti "Looking Ahead, Empowering Labs" e "Well-being & Innovation"; si è ritenuto opportuno mantenere attivo anche per l'e.f. corrente tali aggregati, seppure con una consistenza numerica molto esigua, in quanto tali progetti non sono ancora stati definitivamente validati dall'autorità di gestione.

Sono inoltre inseriti l'aggregato A03/21 riguardante il progetto contro la dispersione scolastica "I Feel Good" che verrà completato nel corrente anno finanziario; l' A.3.22 dove convergono tutte le spese afferenti all'internazionalizzazione che non rientrano in specifici progetti; l'aggregato A.3.23 finalizzato alla collocazione delle attività inerenti all'azione 3.1 "Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguismo" D.M. 65/2023.

Sono infine inseriti negli aggregati A.3.24 e A.3.25 - DM66 "Transizione al digitale" e " D.M. 19/2024 "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica" Entrambi i progetti finanziati da fondi PNRR verranno implementati nel corrente esercizio finanziario e permetteranno di intervenire nella formazione di docenti e personale sulle nuove tecnologie nel primo caso e di sostenere i livelli di apprendimento degli studenti.

**A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 29.914,29 €, Spese 29.914,29 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO		



(EX ALTERNANZA SCUOLA LAVORO)	29.914,29	29.914,29
-------------------------------	-----------	-----------

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	17.443,75
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	12.470,54

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	20.700,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.648,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	3.550,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.016,29

Vengono allocati i fondi per consentire la realizzazione di tutte le attività di alternanza scuola lavoro. Tali attività vengono inserite nell'aggregato A4/01 "Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento" trovano collocazione tutte le spese di personale per tutor, referenti e altro personale e spese relative ad uscite e attività legate alla collocazione e orientamento lavorativo per gli studenti. L'importo stanziato è pari a avanzo vincolato finalizzato e comunicazione di assegnazione risorse specifiche.

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 54.222,26 €, Spese 54.222,26 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE-VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	29.656,36	29.656,36
A.5.2 ERASMUS PROGETTO 2023-1-IT02-KA121-SCH-000122805 CUP G71I23000210001	860,90	860,90
A.5.3 ERASMUS +PROGETTO 2024-1-IT02-KA121-SCH-000236081 CUP G71I24000220006	21.337,00	21.337,00
A.5.4 STAGE LINGUISTICI ALL'ESTERO	2.368,00	2.368,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	51.892,26
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.330,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	860,90
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	53.305,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	56,36

Nell'aggregato A05 vengono allocati i fondi per consentire la realizzazione di viaggi d'Istruzione e di uscite didattiche e di stage in Italia e all'estero. Trovano altresì allocazione le spese relative alle attività finanziate dalle famiglie degli studenti viene prevista una quota a sostegno delle famiglie meno abbienti o per attività particolarmente significative.



Vengono qui inseriti anche rimborsi e trasferte ai docenti accompagnatori. Trova qui collocazione anche la quota stanziata dal Ministero per permettere alle famiglie meno abbienti di far partecipare i propri figli a viaggi di istruzione organizzati dall'Istituto. Nell'aggregato A.5.3 viene invece inserito lo stanziamento riguardante il progetto Erasmus KA121 per la quota riferita al corrente anno finanziario, mentre nell' aggregato A 5 2 è indicato l'avanzo del precedente anno scolastico. Con tali fondi, che aprono alla scuola per un settennio la possibilità di sostenere iniziative di internazionalizzazione, l'Istituto potrà per l'anno in corso effettuare il progetto di scambio con la scuola francese che avverrà nella primavera e sostenere le attività di Job shadowing di alcuni docenti. Infine nel precedente esercizio finanziario, vista l'entità degli stage linguistici all'estero è stato istituito un nuovo aggregato dove vanno a confluire tutti i relativi contributi e spese.

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 7.098,53 €, Spese 7.098,53 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ORIENTAMENTO	4.598,53	4.598,53
A.6.2 PLACEMENT	2.500,00	2.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.598,53

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.370,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.130,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.998,53
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	1.600,00

Vengono appostati fondi per:

consentire lo svolgimento di attività di orientamento in entrata e uscita per gli studenti. Nell'aggregato A6/1 "Orientamento" troveranno collocazione tutte le spese afferenti a tale attività, materiale di cancelleria, materiale specifico, spese di tipografia, spese di viaggio per raggiungere scuole e università spese alimentari per open-day e campus.

Viene altresì previsto l'aggregato A6/2 "Placement" per le attività legate all'ufficio di placement, alle spese di personale per la profilatura degli studenti in uscita e spese legate all'individuazione e mantenimento dei rapporti con il mondo del lavoro.

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 11.000,00 €, Spese 11.000,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE	2.000,00	2.000,00
P.1.2 PROGETTI CON FINANZIAMENTI ESTERNI	2.000,00	2.000,00
P.1.3 PNSD-PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	2.000,00	2.000,00
P.1.4 LABORATORI E ATTREZZATURE	5.000,00	5.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.000,00



1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	5.000,00

Per una disamina analitica dei fondi assegnati ai singoli progetti si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. PTOF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.  
Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B di cui all'art. 5 comma 5) allegato al Programma Annuale stesso.

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 172.875,40 €, Spese 172.875,40 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLA LEGALITA	2.000,00	2.000,00
P.2.5 PROGETTO MADRELINGUA	2.000,00	2.000,00
P.2.6 FORMAZIONE D'AULA E PCTO- AVVISO PUBBLICO N. 25532/202410.6.6B-FSEPON-LO-2024-22	722,10	722,10
P.2.7 CUP E81I24000020002 PROGETTO SCUOLA IN ASCOLTO	11.228,80	11.228,80
P.2.8 "FORM D'ULA E PCTO" - AVV N. 136505 09/10/24 -10.6.6B-FSEPON-LO-2024-66- CUP G74D24003340007	156.924,50	156.924,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	168.875,40
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	15.900,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.524,50
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	14.728,80
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	139.722,10

Tra i progetti di ambito umanistico e sociale è presente il progetto "Scuola in ascolto", interamente finanziato da Regione Lombardia. Iniziata lo scorso anno, tale attività organizzata per tutte le scuole dell'Ambito 8, permetterà agli studenti di usufruire di un sostegno psicologico e pedagogico sia per l'anno scolastico corrente, sia per il successivo. E' inoltre presente il progetto "FORM D'ULA E PCTO" - AVV N. 136505 09/10/24 -10.6.6B-FSEPON-LO-2024-66" che consentirà di inviare nel corrente anno scolastico tre gruppi da quindici studenti cadauno in Irlanda e un gruppo in Belgio per svolgere attività di PCTO all'estero. Per i restanti progetti si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. PTOF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.





Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B di cui all'art. 5 comma 5) allegato al Programma annuale stesso.

**P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 3.000,00 €, Spese 3.000,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	2.000,00	2.000,00
P.3.2 CERTIFICAZIONI TECNICO PROFESSIONALI	1.000,00	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	890,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	380,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	730,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00

Vengono allocati fondi destinati alla realizzazione delle certificazioni linguistiche degli enti certificatori Trinity e Cambridge, nonché per certificazioni tecnico professionali che si prevede possano essere collegate allo sviluppo delle azioni che si andranno a delineare nel PNRR.

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 3.000,00 €, Spese 3.000,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE	3.000,00	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	3.000,00

Vengono allocati fondi finalizzati alla formazione di docenti e personale ATA sia per quanto riguarda la specifica formazione nei vari ambiti sia per la sicurezza negli ambienti di lavoro e dei dati, non rientranti nelle specifiche azioni PNRR



**P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 4.000,00 €, Spese 4.000,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 PARTECIPAZIONE A CONCORSI	1.000,00	1.000,00
P.5.2 PARTECIPAZIONE A GARE SPORTIVE	3.000,00	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

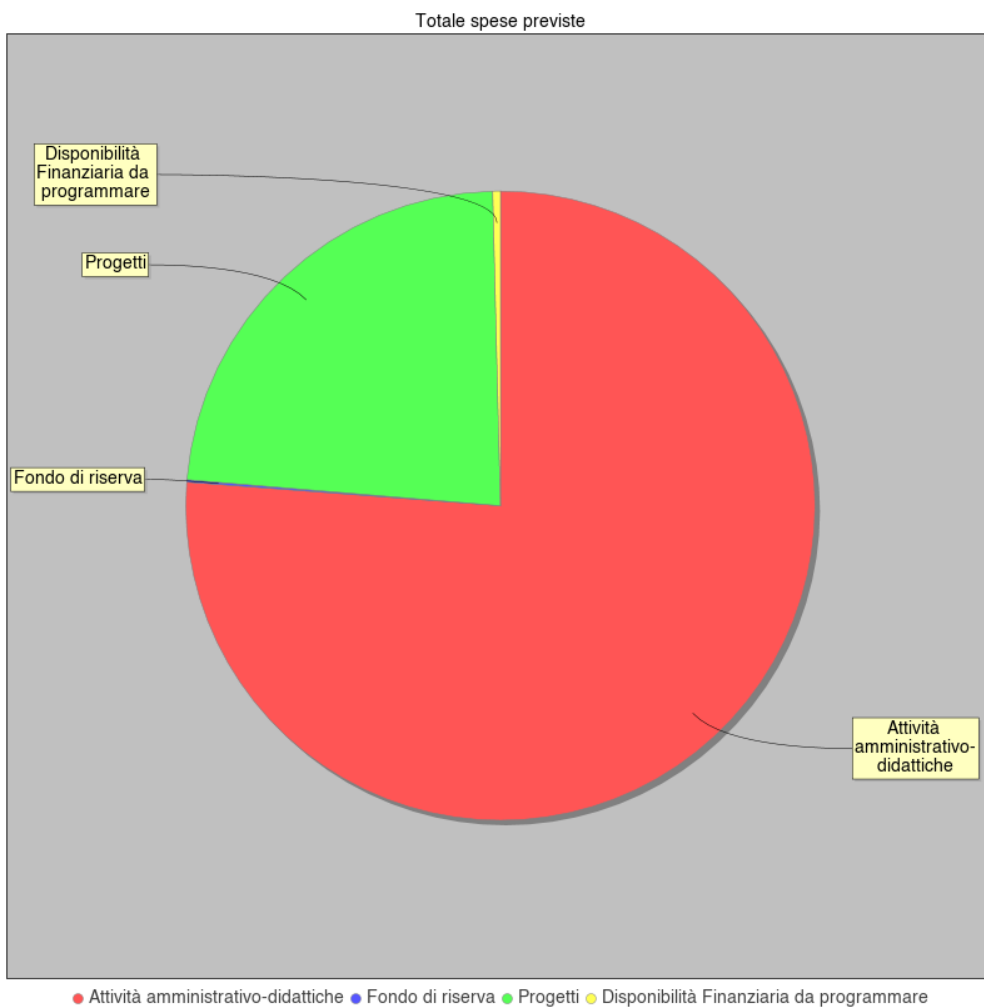
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.000,00

Vengono appostati fondi finalizzati alla partecipazione a gare e concorsi quali giochi matematici, concorsi promossi dalle aziende del territorio e a livello nazionale e partecipazione a gare sportive

**Totale spese previste**

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	634.223,77
Progetti	193.875,40
Fondo di riserva	1.000,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	3.250,00





● Attività amministrativo-didattiche ● Fondo di riserva ● Progetti ● Disponibilità Finanziaria da programmare



### **3.4. Disponibilità finanziaria da programmare**

Nella disponibilità finanziaria viene inserita la quota pari all'importo di due residui attivi riferibili a resti di canoni per i bar d'istituto di difficile riscossione.



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

Fondo ECONOMALE per le minute spese: si costituisce ai sensi dell'art. 21 del D.I. 129/2018 il fondo economale in €. 2.900,00 per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. L'importo massimo di ogni singola spesa minuta è pari ad € 150,00. Seguirà apposita autonoma delibera del Consiglio di Istituto ai sensi del comma 2 dell'art. 21 del D.I. 129/2018. L'importo del fondo economale è presente come partita di giro nel mod.B relativo all'attività A01 funzionamento generale e decoro della scuola alla voce 99.01.001 ai sensi dell'art. 9 comma 1 lett. a) D.I. 129/2018. PAGAMENTO CON CARTA DI CREDITO Ai sensi dell'art. 19 del D.I. 129/2018 si determina il limite di utilizzo della due carte di credito pari ad € 2.000,00 e rappresenta il limite massimo annuale di utilizzo nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di autorizzazione della spesa e sulla base di quanto previsto in Convenzione con l'Istituto Cassiere In conclusione nel Programma Annuale le risorse finanziarie di Istituto sono utilizzate per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento, così come previste ed organizzate nel PTOF. L'obiettivo dell'Istituzione scolastica, preso atto degli esiti del RAV e sulla base di quanto previsto nel Piano di miglioramento parte integrante del PTOF, è il successo formativo di ogni singolo alunno, secondo quanto recitano gli art. 3 e 34 della Costituzione della Repubblica Italiana, che è ispirata ai principi di Uguaglianza, Libertà e Tolleranza. Compito della Scuola è rimuovere "tutti gli ostacoli che si oppongono" a tale successo. L'autonomia scolastica e soprattutto il ruolo centrale della scuola sono affermati nel DPR 275/99, nella L. 59/99 e, in tempi più recenti, nella L. 107/2015. In questa ottica, il miglioramento della qualità dell'offerta formativa e degli apprendimenti è indirizzato alla: 1. riduzione della dispersione scolastica e dell'insuccesso scolastico; 2. diminuzione delle differenze tra scuole e aree geografiche nei livelli di apprendimento degli studenti; 3. promozione delle competenze di base degli studenti rispetto alla situazione di partenza; 4. valorizzazione degli esiti a distanza degli studenti con attenzione all'università e al lavoro. 5. Internazionalizzazione. Per la stesura del Programma Annuale si è come sempre scelto il criterio di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione i seguenti elementi: 1. le linee programmatiche e i percorsi didattico-culturali proposti dal "PTOF" dell'Istituto. 2. le risorse disponibili per garantire il servizio scolastico e soprattutto continuare ad ampliare il processo di miglioramento della qualità del servizio stesso, favorendo le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza locale, in modo da realizzare più alti livelli di formazione e di orientamento; 3. gli ingenti stanziamenti legati alle diverse azioni incluse nel PNRR 4. I bisogni specifici dell'istituzione scolastica sulla base del RAV. Per rispondere alla realtà socio-culturale del territorio e alle richieste formative degli utenti, l'Istituto si prefigge di: 1. Promuovere lo sviluppo della personalità di ciascun alunno con l'attuazione di ogni iniziativa utile a eliminare eventuali impedimenti che possano ostacolare il diritto allo studio e alle pari opportunità; 2. Realizzare opportune attività di coinvolgimento e partecipazione interna e esterna in grado di offrire a ciascuno studente la possibilità di potenziare le proprie abilità e competenze; 3. Costruire percorsi formativi, anche individualizzati, rispettosi delle peculiarità di ciascun alunno per limitare fenomeni di disagio e di eventuale dispersione scolastica; 4. Adottare efficaci strategie di recupero e sostegno; 5. Favorire un inserimento proficuo ed efficace di allievi diversamente abili, sia attraverso il piano educativo individualizzato che attraverso progetti di integrazione mirati allo sviluppo delle specifiche potenzialità.

BRENO, 28-01-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Maria Giulia Frerini**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Roberta Pugliese**