

**Relazione Programma Annuale A.F. 2024****1. Premessa**

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2024. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF. Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2024 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- Nota MI Prot.N. 25954 del 29/09/2023, avente ad oggetto: A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa a.s. 2022/2025.
- Decreto Interministeriale n. 129/2018 che, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, 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).

Rilevato che le risorse finanziarie, comunicate con nota 25954 del 29/09/2023, sono riferite solo per il periodo gennaio-agosto 2024, si è proceduto a predisporre il Programma annuale con l'indicazione delle risorse conosciute, riservandosi di procedere successivamente alle opportune variazioni in base agli ulteriori finanziamenti.

1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAPHICO
PM	DARFO SCIENZE APPLICATE	- 25047 - BS	BSPM027011
RH	IPSSA "R.PUTELLI" - DARFO	VIA GREGORINI - 25047 DARFO BS	BSRH02701N
RH	ALBERGHIERO SERALE	VIA GREGORINI - - BS	BSRH027502
TD	"OLIVELLI" - DARFO	VIA UBERTOSA 1 - 25047 - BS	BSTD02701Q

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1318 alunni distribuiti su 66 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
PM	DARFO SCIENZE APPLICATE	10	209
RH	IPSSA "R.PUTELLI" - DARFO	18	295

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



RH	ALBERGHIERO SERALE	1	15
TD	"OLIVELLI" - DARFO	37	799

Di cui n. 6 classi articolate.

Indirizzi/percorsi liceali n. 1

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 187 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 143 - Personale docente
- N. 43 - Personale ATA



2. Obiettivi PTOF

- L'Istituto d'Istruzione Superiore "OLIVELLI - PUTELLI" OFFRE cultura umanistica, tecnica, scientifica e professionale. Si qualifica nel settore dell'informatica, dell'economia gestionale, della progettazione dell'ambiente, dello studio e della salvaguardia del territorio, della comunicazione linguistica e della formazione nell'ambito dell'accoglienza e dell'enogastronomia alberghiera.

Premessa

I percorsi degli Istituti Superiori sono parte integrante del secondo ciclo del sistema di istruzione e formazione di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 17 ottobre 2005, n. 226, come modificato dall'art. 13 della legge 2 aprile 2007, n. 40 e nei D.P.R. n. 87 – 88 - 89 del 2010.

Gli Istituti Superiori costituiscono un'articolazione dell'istruzione tecnica e professionale dotata di una propria identità culturale, che fa riferimento al profilo educativo, culturale e professionale dello studente, a conclusione del secondo ciclo del sistema educativo di istruzione e formazione di cui all'articolo 1, comma 5, del decreto legislativo n. 226/05.

Le scelte pedagogico-didattiche delineate nel P.T.O.F. e le conseguenti previsioni di azioni finanziarie sono state indirizzate dall'analisi dei bisogni formativi degli utenti e l'allocazione delle risorse è stata effettuata in merito a scelte di qualificazione e di arricchimento dell'offerta formativa.

Progetto culturale

Il progetto culturale dell'Istituto risponde alle esigenze implicite ed esplicite degli studenti e delle famiglie sia nell'ambito dell'individuazione delle richieste/bisogni del territorio, sia e soprattutto in termini di offerta formativa generale.

L'Istituto, quindi, si pone in collaborazione con il Territorio per:

- ampliare i processi di orientamento e continuità tra i vari ordini di scuole;
- progettare percorsi formativi curricolari finalizzati al successo scolastico in riferimento alle capacità di ogni allievo, quindi, sia come sostegno/recupero, sia come percorsi di eccellenza;
- creare partnership con Enti pubblici, privati, Università e Associazioni imprenditoriali per migliorare la qualificazione degli studenti e per favorire l'integrazione dell'educazione formale, non formale ed informale.

In particolare si pone l'obiettivo di:

- favorire la crescita dello studente in tutte le sue dimensioni: cognitiva, operativa, relazionale; porre, cioè, attenzione allo studente come soggetto in formazione e attenzione congiunta ad aspetti cognitivi ed emotivi dell'apprendimento;
- offrire una formazione culturale ampia, che non si esaurisca in una serie specifica di mere competenze scolastiche, ma che fornisca anche la capacità di imparare autonomamente, in considerazione di quanto previsto dai documenti europei in tema di istruzione superiore;
- offrire una didattica flessibile con una specificità di indirizzi professionali, che recepiscono i bisogni dell'utenza e del Territorio e li integrino in percorsi formativi organici;
- aumentare il successo scolastico e combattere efficacemente la dispersione scolastica;
- favorire, data la crescente richiesta del territorio, l'inserimento degli studenti stranieri;
- valorizzare l'utilizzo e l'organizzazione delle professionalità presenti nell'Istituto, per rendere il sistema efficiente ed efficace.

Gli obiettivi operativi e la pianificazione delle attività sono esplicitati nei percorsi progettuali, distinti in: programmazione didattica educativa; ricerca; sperimentazione; organizzazione.

Essi delineano l'identità progettuale che la scuola intende perseguire.



3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,023 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	1.227.373,35
	1.1	Non Vincolato	75.347,75
	1.2	Vincolato	1.152.025,60

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Le economie, alla data della predisposizione del Programma Annuale, derivano da stanziamenti riguardanti in particolare i PON "Socialità, apprendimenti e accoglienza", "Realizzazione di ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica"; PA DIGITALE 2026 - 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici e PA DIGITALE 2026 -1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione in cloud; PNRR - MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi - Azione 2 - Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro; Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. N. 170/2022; Progetti integrati con la didattica, PCTO, Orientamento, progetti per formazione / aggiornamento professionale, Attività conto terzi (attività sportiva USR Lombardia e Sport Nazionale) e altri progetti.

L'avanzo di amministrazione non vincolato comprende le economie sul funzionamento generale e amministrativo 2023.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.321,90	33.102,70	219,20
	A.2	Funzionamento amministrativo	54.047,25	42.245,05	11.802,20
	A.3	Didattica	531.596,27	0,00	531.596,27
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	10.535,82	0,00	10.535,82
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.696,78	0,00	24.696,78
	A.6	Attività di orientamento	13.886,05	0,00	13.886,05
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.714,15	0,00	8.714,15
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.078,10	0,00	46.078,10
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.779,90	0,00	3.779,90
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	19.969,35	0,00	19.969,35
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



G	Gestioni economiche			
G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G.3	Attività per conto terzi	480.747,78	0,00	480.747,78
G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato		1.227.373,35	75.347,75	1.152.025,60
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		0,00	0,00	0,00

Con queste risorse l'Istituto intende perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Triennale Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio.



3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2024:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	57.405,44
	1	Dotazione ordinaria	57.405,44
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.594,48
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.594,48
6		Contributi da privati	176.400,00
	1	Contributi volontari da famiglie	70.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	90.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	8.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	8.000,00
12		Altre entrate	0,01
	1	Interessi	0,01

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 (P.T.O.F.).

La dotazione ordinaria è costituita dallo stanziamento comunicato dallo stato con Nota MI Prot. n. 25954 del 30/09/2023 (comunicazione preventiva del P.A. 2024);

I contributi volontari delle famiglie sono necessari per poter finanziare l'acquisto di materiale per le attività didattiche programmate dai docenti dei vari corsi nell'ambito delle esercitazioni pratiche che caratterizzano i vari indirizzi scolastici, per acquisire i beni di investimento per rinnovare i vari laboratori (informatica, scienze, fisica, cucina, sala ecc.), per acquistare le divise.

Ulteriori contributi sono previsti per visite, viaggi e programmi di studio all'estero compresi gli stages linguistici.

Si prevedono contributi da imprese non vincolati (Eda distributori automatici - Bar).

Altri contributi da famiglie vincolati sono relativi ai corsi per le Certificazioni PET E FCE e quelle in lingua tedesca.

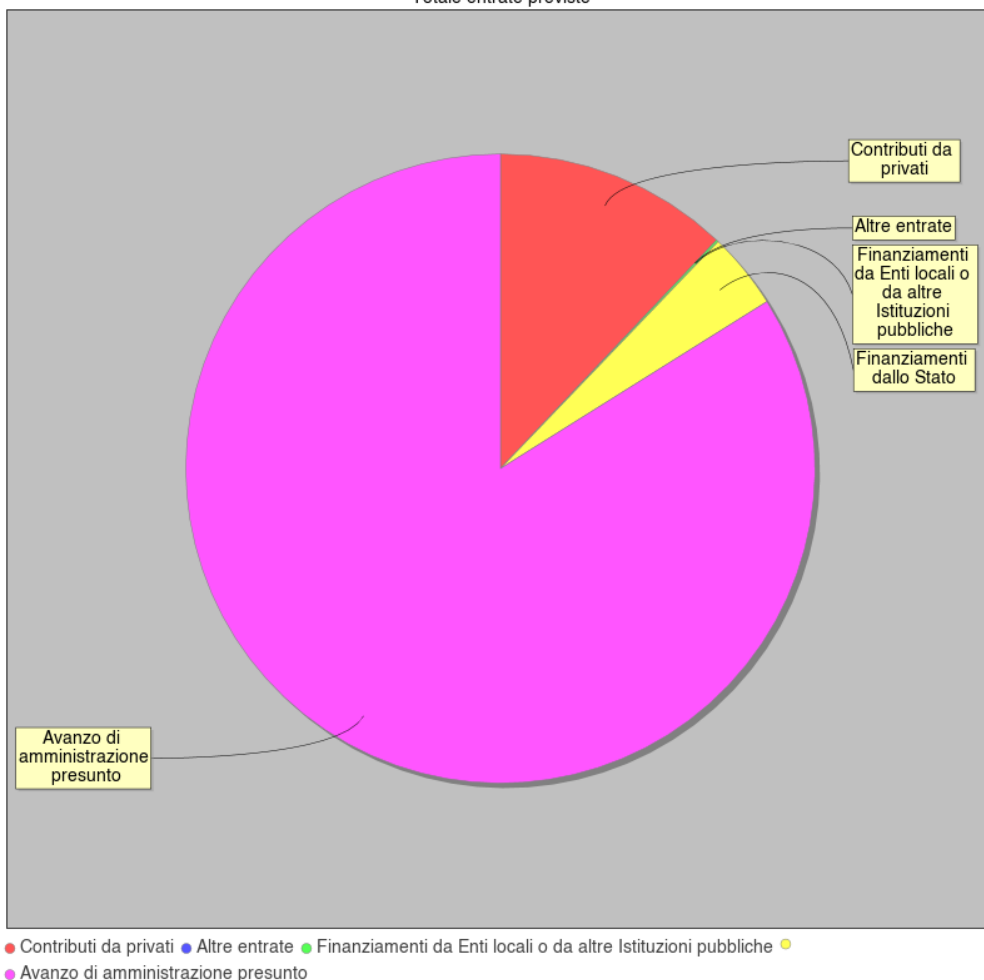
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	1.227.373,35
Finanziamenti dallo Stato	57.405,44
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.594,48
Contributi da privati	176.400,00
Altre entrate	0,01

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



Totale entrate previste



Per ogni aggregato viene predisposta una scheda illustrativa finanziaria (Mod. B), la quale rappresenta dettagliatamente le risorse attribuite e le spese previste per ogni attività e progetto. Per la parte delle spese è predisposto il Piano dei conti che evidenzia, per ogni tipologia, nei vari conti e sottoconti, l'impegno finanziario previsto per ogni voce in base alle specifiche esigenze di funzionamento generale e di progetto.



3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 61.321,90 €, Spese 61.321,90 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	61.102,70	61.102,70
A.1.4 RISORSE EX ART. 39BIS , COMMA 1, DL115/2022	219,20	219,20

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	33.102,70
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	219,20
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	20.000,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	5.000,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.219,20
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.000,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	2.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	2.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	20.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	12.102,70

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. Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: carta, medicinali e altri beni di consumo sanitario, altri materiali e accessori n.a.c., altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, acquisto di mobili e arredi per ufficio, telefonia fissa, utenze e canoni per altri servizi n.a.c., I.V.A. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 76.211,25 €, Spese 76.211,25 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	40.492,00	40.492,00
A.2.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DA ATTIVITÀ SPORTIVA REGIONALE	23.917,05	23.917,05
A.2.3 PA DIGITALE 2026 - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	7.301,00
A.2.4 PA DIGITALE 2026 - 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE IN CLOUD	4.501,20	4.501,20

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	42.245,05
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.802,20
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	19.163,99
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	3.000,00
12.1	Altre entrate	Interessi	0,01
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	13.800,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.792,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.000,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	2.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.194,78
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	12.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	6.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	2.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.700,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	5.000,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	500,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	8.724,47
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.500,00

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. Le previsioni si riferiscono ad una pluralità di necessità: dall'acquisto di materiale di cancelleria ad uso dell'ufficio di segreteria, alle spese postali, alla manutenzione ordinaria delle apparecchiature ed attrezzature, all'assistenza programmi informatici, alle licenze d'uso per programmi, alle spese relative all'assicurazione dell'immobile, al Medico competente, etc...

A.3 - Didattica - Entrate 591.996,27 €, Spese 591.996,27 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	80.056,82	80.056,82
A.3.7 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	272,39	272,39
A.3.8 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	521,51	521,51
A.3.12 RISORSE EX ART.36, COMMA 2, D.L. 21/2022	0,10	0,10
A.3.13 REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA	88.397,69	88.397,69
A.3.14 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI- MARZO 2022	0,51	0,51

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



A.3.15 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. N. 218/2022	99.858,76	99.858,76
A.3.16 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 2 NEXT DIGITAL LABS - D.M. N. 218/2022	164.644,23	164.644,23
A.3.17 AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA - D.M. N. 170/2022	145.411,80	145.411,80
A.3.18 PON LABORATORI GREEN, SOSTENIBILI E INNOV. PER LE SC. SEC. II GRADO IND. ALBERGHIERO-AVV 78988/2023	12.832,46	12.832,46

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	531.596,27
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	0,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	60.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00

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	16.832,28
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	389,23
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.972,39
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	100,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	97.500,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	1.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	89.145,53
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	0,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	9.350,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	500,00
4.2	Acquisto di beni d'investimento	Beni immobili	19.947,69
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	284.539,75
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	1.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	66.919,40
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	150,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	150,00

La somma posta a carico dell'attività A.3.1 Didattica è destinata a far fronte a tutte le spese previste per l'acquisto dei materiali e della piccola strumentazione necessaria al normale svolgimento delle attività curriculari ed extracurriculari. In particolare sono imputate a questa scheda le spese per l'acquisto di materiali vari previsti in specifici progetti per l'acquisto di libri e riviste a carattere didattico, per l'acquisto e il rinnovo di materiale didattico di modesta entità e la manutenzione del materiale di proprietà dell'Istituto, per l'acquisizione di generi alimentari per le esercitazioni pratiche di cucina e di sala bar.

Le spese relative agli altri sotto aggregati sono destinati al completamento realizzazione di progetti PNRR.

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 26.777,27 €, Spese 26.777,27 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
--------	-----------	------	---------

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	10.535,82
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	16.241,45

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	17.700,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	5.500,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	3.577,27

Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse ai Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO).

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 114.696,78 €, Spese 114.696,78 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	24.696,78
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	90.000,00

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	110.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	4.696,78

Spese destinate ai viaggi d'istruzione e agli stages linguistici.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 13.886,05 €, Spese 13.886,05 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	13.886,05

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	3.386,05

Spese destinate alle varie attività di orientamento sia in entrata che in uscita.

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 20.308,63 €, Spese 20.308,63 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PROGETTI PON FSRE	1.724,25	1.724,25
P.1.2 PNRR - AZIONI DI COINVOLGIMENTO ANIMATORI DIGITALI	2.000,00	2.000,00
P.1.5 PROGETTI INTEGRATI CON LA DIDATTICA.	16.584,38	16.584,38

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	8.714,15
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	1.594,48
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	10.000,00

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	6.300,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.050,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	800,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.413,32
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	7.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	100,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	300,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.345,31

Raccolgono i progetti portanti dell'offerta formativa dell'Istituto, prevedendo l'acquisto di beni di consumo e del materiale necessario, gli incarichi a personale interno o esterno, le prestazioni d'opera o le prestazioni di servizi da terzi finalizzate all'attuazione delle attività progettuali previste.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 46.078,10 €, Spese 46.078,10 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.2 PON FSE CITTADINANZA GLOBALE	4.147,46	4.147,46
P.2.4 PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'	1.419,35	1.419,35
P.2.5 PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N. 33956/2022	37.183,29	37.183,29
P.2.6 PROGETTI CARE - NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023	3.328,00	3.328,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	46.078,10

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
--------	------	-------	---------

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	37.060,16
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	709,87
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.308,07

Nell'ambito dei progetti P.2 sono previste spese per i "Patti educativi di comunità", introdotti con il Piano Scuola, che consentono agli Istituti scolastici di ampliare la loro offerta formativa, valorizzando le risorse presenti nel territorio in cui le scuole si inseriscono. La compartecipazione di soggetti pubblici e privati al progetto educativo dei cittadini è uno strumento riconosciuto dal Ministero dell'Istruzione per promuovere e rafforzare l'alleanza educativa, civile e sociale tra la Scuola e le comunità educanti territoriali. In fase di relizzazione è il PON-FSE – Socialità, apprendimenti, accoglienza Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Complementare (POC) .

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 8.779,90 €, Spese 8.779,90 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 PROGETTO CERTIFICAZIONI PET - FCE E GOETHE ZERTIFIKAT A2 FIT IN DEUTSCH	8.779,90	8.779,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.779,90
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.299,90
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.480,00

Spese destinate ai corsi di preparazione per la certificazione linguistica inglese e tedesca.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 19.969,35 €, Spese 19.969,35 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI	15.650,32	15.650,32
P.4.2 PROGETTO NEO IMMESSI IN RUOLO	3.959,03	3.959,03
P.4.3 PROGETTO FORMAZIONE SOSTEGNO	360,00	360,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	19.969,35

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
--------	------	-------	---------

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.496,12
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.991,06
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.319,03
6.1	Imposte e tasse	Imposte	163,14

Sono previste spese per gli incarichi a personale interno o esterno, prestazioni d'opera o prestazioni di servizi da terzi finalizzate all'attuazione delle attività progettuali per la realizzazione, sia della formazione d'Istituto, sia di quella dell'Ambito 8 come scuola polo.

G.3 - Attività per conto terzi - Entrate 480.747,78 €, Spese 480.747,78 €

Voce	ENTRATE	SPESE
G.3.1 ATTIVITÀ PER CONTO TERZI - USR LOMBARDIA ATTIVITÀ SPORTIVA	464.862,87	464.862,87
G.3.2 ATTIVITÀ PER CONTO TERZI - FINANZIAMENTO SPORT NAZIONALI	15.884,91	15.884,91

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	480.747,78

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	245.807,80
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	3.262,83
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	91.809,87
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	28.060,22
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.350,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	105.209,84
6.1	Imposte e tasse	Imposte	5.247,22

Le istituzioni scolastiche la cui organizzazione lo consente, in relazione alla disponibilità di locali, attrezzature e risorse umane destinate all'attività istituzionale, possono, al fine di ottimizzare l'utilizzo degli stessi, offrire i propri prodotti, frutto anche delle esercitazioni didattiche, ed organizzare attività e servizi a favore e per conto di terzi. La contabilità relativa a detta gestione va tenuta separata da quella dell'istituzione scolastica. Esse devono, comunque, prevedere nel loro Programma annuale uno specifico progetto all'aggregato "attività per conto terzi", la cui scheda finanziaria indica le voci di entrata e di spesa dello stesso.

La gestione del progetto deve assicurare con le proprie entrate il recupero delle spese generali di ammortamento e deprezzamento delle attrezzature, nonché i costi diretti ed indiretti sostenuti.

Per il progetto in questione è previsto l'obbligo del pareggio tra entrate e spese; l'eventuale avanzo va versato fra le entrate del programma annuale concorrendo, quale posta positiva d'avanzo, alla determinazione del risultato finanziario di competenza.

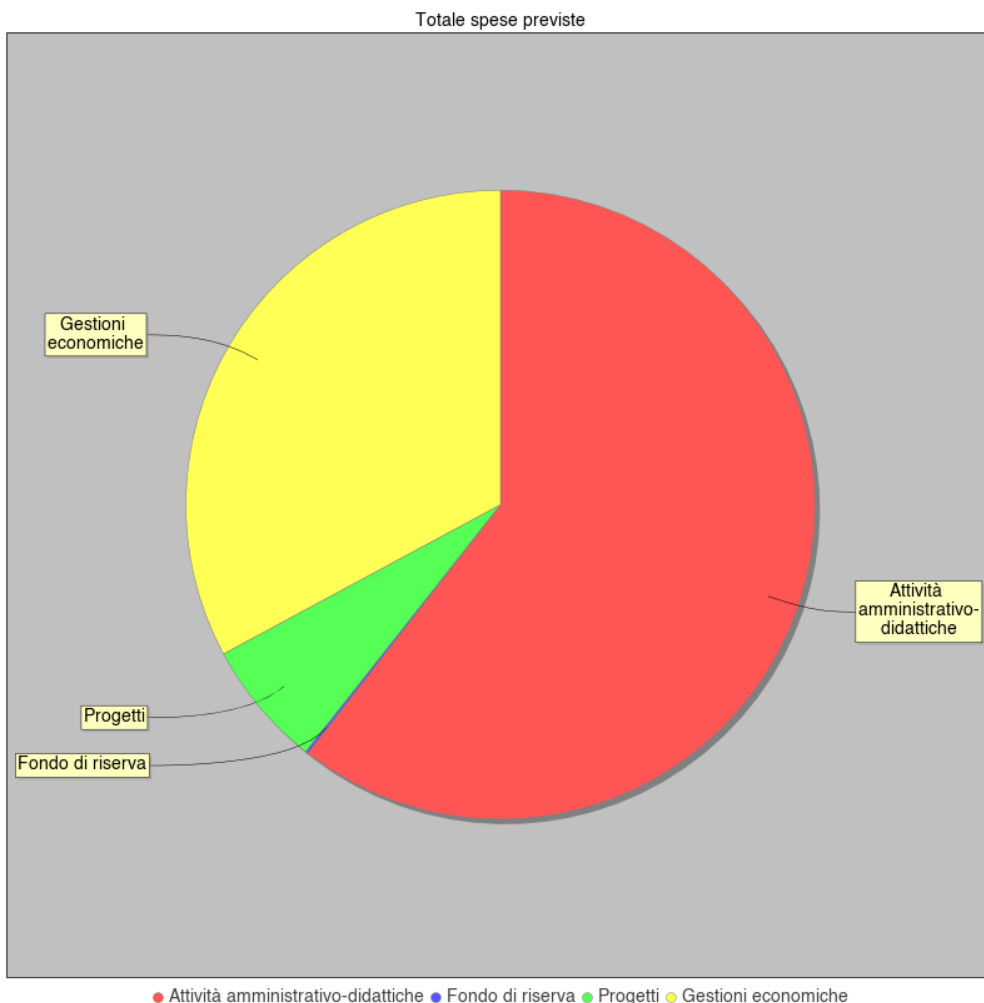
Questo Istituto dal 2016 ha gestito le somme per i "Campionati studenteschi - Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia" e nell'anno 2017/18 è stato assegnatario dei fondi per attività sportive Nazionali e Internazionali. Avendo da quest'anno scolastico declinato l'offerta di gestione di tali fondi, dovrà predisporre il trasferimento delle economie/rimanenze in giacenza alla nuova scuola polo regionale. Pertanto, nell'avanzo di amministrazione risulta accertato l'importo vincolato di €. 463.633,17 che deve essere, appunto, trasferito alla nuova scuola polo.

Totale spese previste

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE
Firmato digitalmente da GIUSEPPINA GIUFFRIDA



TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	884.889,52
Progetti	95.135,98
Gestioni economiche	480.747,78
Fondo di riserva	2.000,00



Fondo di riserva R98 € 2.000,00

Viene indicato il fondo di riserva pari ad € 2.000,00 che, come previsto, non può essere superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria dello Stato accertata.

L'accantonamento costituisce un minimo di riserva finanziaria utilizzabile dal dirigente scolastico per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, in corso d'anno, per spese impreviste o eventuali maggiori spese, conformemente con quanto previsto dall'art 8 del Nuovo Regolamento di contabilità (D.I. 129/2018).

Partite di giro 99/01 € 1.500,00

Si propone di fissare in € 1.500,00 l'anticipo al Dsga per il fondo minute spese, con un massimo di singola spesa di € 100,00, imputato all'aggregato A02.1, quale partita di giro da restituire con analoga reversale a fine anno.



3.4 Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

Nella stesura del presente Programma Annuale, 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 dei diversi indirizzi di studio. Tutte le proposte sono state oggetto di delibere dei competenti organi collegiali e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connessi alle richieste delle famiglie.

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.

Il Programma annuale si compone dei seguenti modelli:

Mod. A (Programma annuale), Mod. B (Schede finanziarie), Mod. C (Situazione amministrativa presunta), Mod. D (Utilizzo avanzo di amministrazione), Mod. E (Riepilogo per tipologia di spesa).

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.

Dopo l'approvazione, tutti i documenti saranno pubblicati sul sito della scuola nella sezione Amministrazione Trasparente – Bilanci

DARFO BOARIO TERME,
13-01-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

GIUSEPPINA GIUFFRIDA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PUGLIESE ROBERTA - DS reggente