



Relazione Programma Annuale A.F. 2023

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2023. 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 didattica e 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 2023 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- Nota MI Prot.N. 46445 del 04/10/2022;

- Piano Triennale dell'Offerta Formativa a.s. 2022/2025.

- Decreto Interministeriale n. 129/2018, 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 46445 del 04/10/2022, sono riferite solo per il periodo gennaio-agosto 2023, 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 MECCANOGRAFICO
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
TD	"OLIVELLI" - DARFO (SERALE)	VIA UBERTOSA, 1 - 25047 - BS	BSTD027515

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1301 alunni distribuiti su 64 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
PM	DARFO SCIENZE APPLICATE	10	213
RH	IPSSA "R.PUTELLI" - DARFO	18	324
RH	ALBERGHIERO SERALE	0	0



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

TD	"OLIVELLI" - DARFO	36	764
TD	"OLIVELLI" - DARFO (SERALE)	0	0

Di cui n. 4 classi articolate.

Indirizzi/percorsi liceali liceali n. 1

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 221 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 172 - Personale docente
- N. 48 - Personale ATA

BSIS02700D - AE91415 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007813 - 02/12/2022 - VI.3 - U



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.
- 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 curriculari 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 recepiscano 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.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI"- DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,022 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	936.338,19
	1.1	Non Vincolato	84.569,76
	1.2	Vincolato	851.768,43

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Le economie, alla data della predisposizione del Programma Annuale, derivanti da stanziamenti riguardanti in particolare i PON quali "Digital Board", "Realizzazione di reti locali cablate e wireless", "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; 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 2022.

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	55.200,93	46.740,05	8.460,88
	A.2	Funzionamento amministrativo	50.107,71	37.829,71	12.278,00
	A.3	Didattica	207.826,32	0,00	207.826,32
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	27.940,55	0,00	27.940,55
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.883,56	0,00	5.883,56
	A.6	Attività di orientamento	4.293,60	0,00	4.293,60
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	35.148,85	0,00	35.148,85
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.632,81	0,00	71.632,81
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.200,90	0,00	2.200,90
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.469,79	0,00	12.469,79
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

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	463.633,17	0,00	463.633,17
G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato		936.338,19	84.569,76	851.768,43
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		0,00	0,00	0,00

Considerato che la predisposizione del Programma Annuale è avvenuta prima della chiusura dell'esercizio 2022, l'avanzo di amministrazione è presunto.



3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2023:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	57.676,57
	1	Dotazione ordinaria	57.676,57
6		Contributi da privati	200.350,00
	1	Contributi volontari da famiglie	80.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	350,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	8.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	12.000,00

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.46445 del 04/10/2022 (comunicazione preventiva del P.A. 2023);

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.).

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

Contributi 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

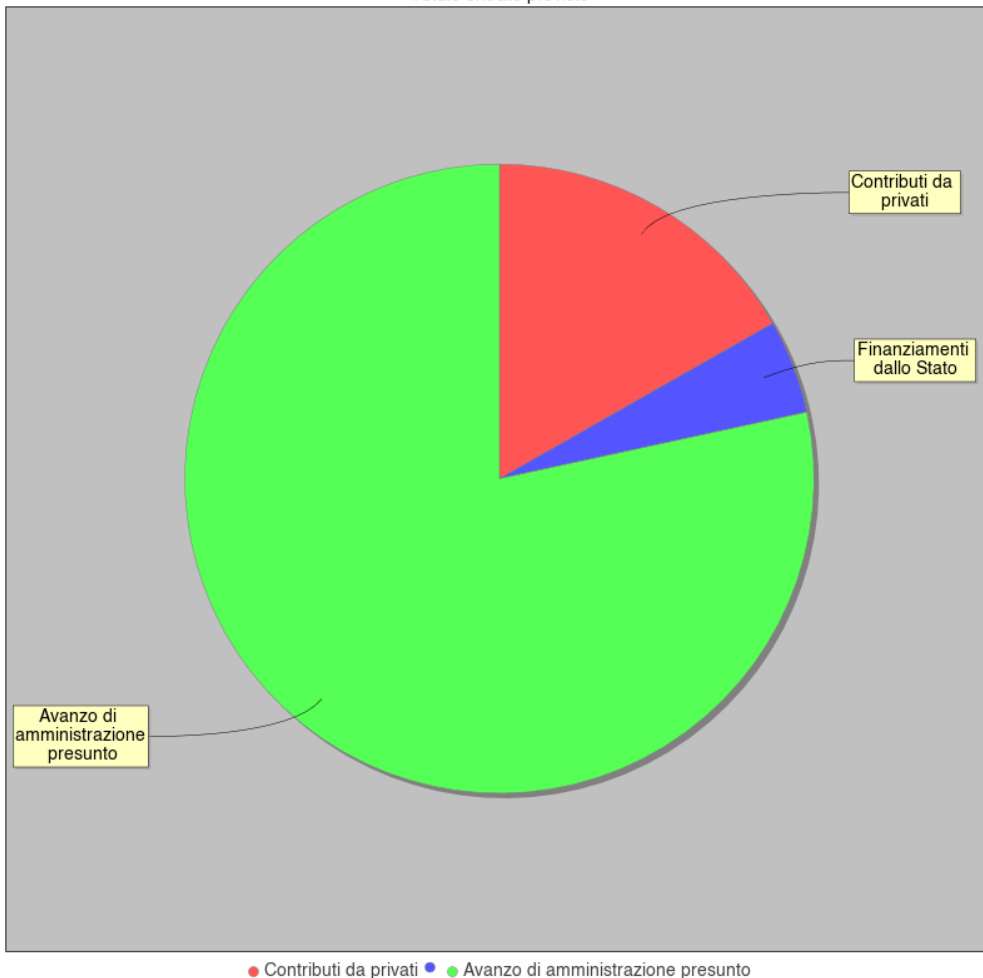
AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	936.338,19
Finanziamenti dallo Stato	57.676,57
Contributi da privati	200.350,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI"- DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

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.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI"- DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 80.200,93 €, Spese 80.200,93 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	71.740,05	71.740,05
A.1.4 RISORSE EX ART. 39BIS , COMMA 1, DL115/2022	8.460,88	8.460,88

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	46.740,05
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	8.460,88
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	20.000,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	5.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	18.240,05
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	3.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	10.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	4.000,00
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	10.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	11.460,88

L'aggregato è composto da due sotto articolazioni:

A.1.1 Funzionamento Generale e Decoro Della Scuola

A.1.4 Risorse ex art.39 bis, comma 1, D.L. 115/2022-Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19

Sono imputate a tale aggregato tutte le spese destinate al funzionamento della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici. Le previsioni si riferiscono a spese legate alla pulizia e alla sanificazione dei locali, alla spesa per prodotti sanitari, dispositivi di protezione, RSPP etc...

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 72.635,65 €, Spese 72.635,65 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	32.055,81	32.055,81
A.2.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DA ATTIVITÀ SPORTIVA REGIONALE	28.301,84	28.301,84
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	4.977,00	4.977,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

MIGRAZIONE IN CLOUD

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	37.829,71
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	12.278,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	19.527,94
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	3.000,00
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	6.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.694,78
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	12.882,06
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	2.500,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.200,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	2.356,63
6.1	Imposte e tasse	Imposte	8.202,18
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, al D.P.O. etc...

A.3 - Didattica - Entrate 273.176,32 €, Spese 273.176,32 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	115.285,77	115.285,77
A.3.7 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	11.161,41	11.161,41
A.3.8 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	5.867,50	5.867,50
A.3.10 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13/05/2021	89,98	89,98
A.3.11 SERV. PROF.PER L'ASS. E IL SUPP. PSIC. ART. 697, COMMA 1, L. N. 234/2021	5.249,90	5.249,90
A.3.12 RISORSE EX ART.36, COMMA 2, D.L. 21/2022	5.121,76	5.121,76
A.3.13 REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA	130.000,00	130.000,00
A.3.14 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI- MARZO 2022		



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

	400,00	400,00
--	--------	--------

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	207.826,32
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	65.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	350,00

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	23.518,17
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	4.011,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.966,96
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	116.243,17
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	9.249,90
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	11.350,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.000,00
4.2	Acquisto di beni d'investimento	Beni immobili	18.770,49
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	40.516,37
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	1.876,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	30.174,26
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	3.000,00

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 importanti progetti quali il "Pon Realizzazione di ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica (Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo)".

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 44.089,18 €, Spese 44.089,18 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	27.940,55
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	16.148,63

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	42.089,18
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	2.000,00

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 105.883,56 €, Spese 105.883,56 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.883,56
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00

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	96.257,78
6.1	Imposte e tasse	Imposte	9.625,78

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

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 4.293,60 €, Spese 4.293,60 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.293,60

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	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.519,34
6.1	Imposte e tasse	Imposte	774,26

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

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 50.148,85 €, Spese 50.148,85 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PROGETTI PON FSRE	1.724,25	1.724,25
P.1.5 PROGETTI INTEGRATI CON LA DIDATTICA.	48.424,60	48.424,60



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	35.148,85
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	15.000,00

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	22.932,32
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.927,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.413,32
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.565,28
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.310,93

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

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 71.632,81 €, Spese 71.632,81 €

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	66.066,00	66.066,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	71.632,81

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	63.203,59
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	7.719,35

Nell'ambito dei progetti P.2 sono previste spese per i "Patti educativi di comunità", introdotti con il Piano Scuola 2020-2021, 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 realizzazione è il PON-FSE – Socialità, apprendimenti, accoglienza Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Complementare (POC) .



P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 14.200,90 €, Spese 14.200,90 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 PROGETTO CERTIFICAZIONI PET - FCE E GOETHE ZERTIFIKAT A2 FIT IN DEUTSCH	14.200,90	14.200,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.200,90
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	12.000,00

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	14.200,90

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

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 12.469,79 €, Spese 12.469,79 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI	11.163,14	11.163,14
P.4.2 PROGETTO NEO IMMESSI IN RUOLO	946,65	946,65
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	12.469,79

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	3.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.306,65
6.1	Imposte e tasse	Imposte	163,14

Sono previste le spese per gli incarichi a personale interno o esterno, delle prestazioni d'opera o delle prestazioni di servizi da terzi finalizzate all'attuazione delle attività progettuali previste per la realizzazione sia della formazione d'Istituto sia per quella dell'ambito 8 come scuola polo. Infatti l'Istituto gestisce anche progetti finalizzati, sulla base di accordi con il Ministero dell'Istruzione e con l'Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia, per conto di tali soggetti. L'Istituto ne trae vantaggio, perché ciò determina un miglioramento complessivo delle relazioni con gli Enti che attribuiscono l'incarico.

G.3 - Attività per conto terzi - Entrate 463.633,17 €, Spese 463.633,17 €



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI" - DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D

Voce	ENTRATE	SPESE
G.3.1 ATTIVITÀ PER CONTO TERZI - USR LOMBARDIA ATTIVITÀ SPORTIVA	447.748,26	447.748,26
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	463.633,17

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	220.000,00
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	87.632,68
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	118.011,96
6.1	Imposte e tasse	Imposte	14.725,70

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 gestisce le somme per i "Campionati studenteschi - Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia" relativi agli anni 2015/16, 2016/17, 2017/18, 2018/19, 2019/20, 2020/21, 2021/22; nell'anno 2017/18 è stato assegnatario dei fondi per attività sportive Nazionali e Internazionali. Pertanto nell'avanzo di amministrazione risulta accertato l'importo vincolato di €. 463.633,17.= che deve essere utilizzato nell'esercizio corrente 2023 nelle Uscite all'Aggregato G03 – Attività per conto terzi.

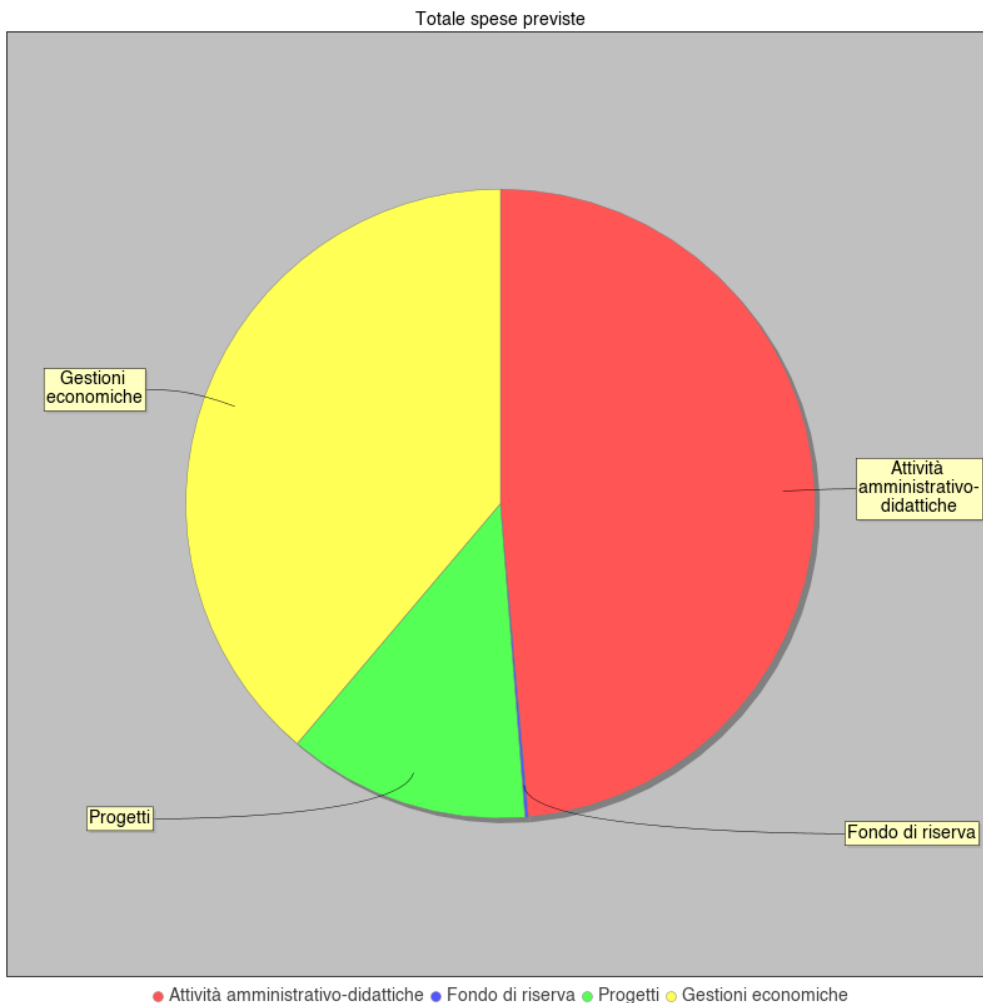
Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	580.279,24
Progetti	148.452,35
Gestioni economiche	463.633,17
Fondo di riserva	2.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I. S. "OLIVELLI-PUTELLI"- DARFO

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA UBERTOSA 1 C.F. 90020830171 C.M. BSIS02700D



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 reverse a fine anno.



3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Disponibilità Finanziaria da Programmare Z01 € 0,00

Come previsto dall'art 3 comma 3 del regolamento di contabilità, in tale aggregato si possono collocare eventuali quote di finanziamento che rimangono da programmare in uscita, da destinare all'impiego in attività non pianificate o ad incrementare il supporto ai progetti già funzionanti le cui esigenze di spesa si dovessero rilevare superiori a quelle previste.

BSIS02700D - AE91415 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007813 - 02/12/2022 - VI.3 - U



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 all'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie.

Il Programma annuale si compone dei seguenti modelli:

U
3
- 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).

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

DARFO BOARIO TERME,
02-12-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
GIUSEPPA FRAGAPANE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ANTONINO FLORIDIA

BSIS02700D - AE91415 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007813 - 02/12/2022 - VI.3