



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.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024 (ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018)

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2024, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129.

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:

- come previsto dall'art.2 del D.I. 129/2018 il Programma Annuale per l'esercizio 2024 si esprime in termini di competenza, è improntato 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.
- Il Programma Annuale rappresenta, in quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, la concreta attuazione del PTOF 2022-2025, che il Consiglio di Istituto ha provveduto, in data 19/12/2022, ad approvare nella sua forma attuale con delibera n. 3/2022.
- La struttura contabile del documento finanziario di programmazione è quindi riconducibile alla struttura del Piano triennale dell'offerta formativa ed esplicita in modo puntuale, la realizzazione dell'attività progettuale per l'anno scolastico 2023/2024 deliberata dal Consiglio di Istituto in data 05/12/2023 con delibera n. 50.

Il presente Programma Annuale costituisce dunque il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano dell'Offerta Formativa.

- La predisposizione del Programma Annuale 2024 è conforme alla nota ministeriale n. 25954 del 29-09-23 relativa alla "Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 periodo gennaio-agosto 2024" - che indica la dotazione finanziaria, per il periodo gennaio - agosto 2024, assegnata dal MIM all'Istituto scolastico. La presente nota è stata integrata con nota ministeriale prot. n. 32361 del 21/11/2023 con la quale è stata disposta la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni.

- Nelle singole voci delle entrate saranno, di seguito nella presente relazione, esplicitate eventuali forme di vincolo finanziario.

- La quota della Dotazione finanziaria ordinaria e Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ammonta complessivamente a euro 35.128,33 così suddivisi:

- Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2023/2024 € 25.098,66

- Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento € 10.029,67.

Alla relazione illustrativa del Programma annuale predisposto per l'esercizio 2024 sono allegati i seguenti modelli:

Modello A - Programma Annuale 2024;

Modello B - Schede illustrative finanziarie;

Modello C - Situazione amministrativa presunta al 31/12/2023;

Modello D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto E.F. 2023;

Modello E - Riepilogo per tipologia spesa.



1.1. Sedi/plessi

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

| ORDINE SCUOLA | PLESSO | INDIRIZZO | CODICE MECCANOGRAFICO |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|
| PS | "COPERNICO" - BRESCIA | VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 - 25124 - BS | BSPS070005 |

L'Istituto è situato logisticamente in due edifici scolastici strutturalmente separati.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1414 alunni distribuiti su 60 classi così ripartite:

| ORDINE SCUOLA | PLESSO | NUMERO CLASSI | ALUNNI |
|---------------|-----------------------|---------------|--------|
| PS | "COPERNICO" - BRESCIA | 60 | 1,414 |

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

n. 14 classi prime - iscritti 368 - frequentanti 343

n. 12 classi seconde - iscritti 270 - frequentanti 260

n. 12 classi terze - iscritti 286 frequentanti 278

n. 10 classi quarte - iscritti 264 - frequentanti 258

n. 10 classi quinte - iscritti 226 - frequentanti 225

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 158 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 118 - Personale docente
- N. 39 - Personale ATA

Il Dirigente Scolastico è coadiuvato da uno staff di collaboratori da lui medesimo individuati ai sensi dell'art. 31 del CCNL 24.7.2003, e della L. 107/2015.

La funzione di Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi è attualmente svolta da Antonella Piccinini (titolare dal 1° settembre 2022 con incarico a tempo indeterminato).

La segreteria amministrativa è per buona parte composta, per oltre la metà, da personale supplente con contratto a tempo determinato e part time che non garantisce la continuità anche sullo stesso anno scolastico; anche per il profilo dei collaboratori scolastici e tecnici, oltre la metà del personale ha un contratto a tempo determinato con termine dell'incarico al 30/06/2024.

Il lavoro amministrativo è stato organizzato per aree nel tentativo di garantire continuità ed efficienza. Le aree sono: Alunni - Magazzino/acquisti - Contabilità - Personale Docente - Personale ATA - Segreteria di Presidenza-Protocollo.

Il corpo docente è formato per la maggior parte da personale "di ruolo" che garantisce continuità ed esperienza.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

Con l'introduzione della L.107/2015 l'Istituto utilizza l'organico dell'autonomia, comprensivo di ore eccedenti le necessità di copertura oraria delle classi, per le attività di insegnamento di cui ai piani di studio, per la copertura di supplenze temporanee fino a 10 giorni, per le attività sia organizzative che didattiche connesse agli obiettivi di miglioramento. Le ore attribuite nell'ambito dell'organico dell'autonomia eccedenti la copertura degli orari classe sono pari a oltre 300 settimanali.



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Il Copernico fornisce una preparazione culturale solida e completa, realizzando pienamente l'obiettivo di eccellenza del liceo scientifico. L'impegno richiesto dal percorso di studi non è volto a un sapere nozionistico, ma alla costruzione di una cultura viva, risorsa preziosa per affrontare le sfide di un mondo in continua e rapida evoluzione.

Le strategie di insegnamento, sempre attente all'innovazione e in sintonia con le linee guida europee, valorizzano le attitudini del singolo studente, aiutandolo concretamente ad esprimere le sue potenzialità e a fare scelte consapevoli per il proprio futuro professionale.

Oltre al liceo di ordinamento che garantisce una preparazione tra le più valide del sistema scolastico italiano (e non solo), il Copernico ha attivato da tempo altri corsi, che, senza nulla togliere alle materie tradizionali, presentano approcci più specifici e caratterizzanti in vari ambiti. L'attuale offerta formativa prevede infatti, accanto alle classi di ordinamento, vari indirizzi che rispondono alle nuove esigenze culturali e professionali: potenziamento biomedico, potenziamento fisicomatematico, potenziamento in linguaggi della comunicazione, potenziamento linguistico di inglese, potenziamento con doppia lingua (inglese e tedesco) e liceo scientifico ESABA.

I risultati di ammissione alle facoltà universitarie, l'elevato numero di studenti inseriti nelle eccellenze dell'INDIRE (Istituto Nazionale Documentazione Innovazione Ricerca Educativa), gli ottimi esiti nelle prove INVALSI (Istituto Nazionale per la Valutazione del Sistema di Istruzione e formazione) e i primi posti conseguiti da anni nelle competizioni nazionali e internazionali (Olimpiadi di matematica, Olimpiadi di italiano, Olimpiadi europee delle scienze, competizioni Kangourou) attestano l'alta qualità della proposta formativa.

Progettazione d'Istituto

I progetti del Liceo Copernico fanno parte integrante della programmazione didattica e contribuiscono alla definizione del profilo culturale della scuola.

I progetti dell'Istituto sono:

A - PROGETTI ISTITUZIONALI (senza o parzialmente con contributo degli studenti)

sono i progetti che la Scuola deve attuare per effetto della normativa ministeriale:

- Orientamento in entrata
- Corsi propedeutici classi prime
- Accoglienza e riorientamento in entrata
- Attività di recupero in itinere
- Competenze di base per alunni non italofofoni
- PCTO (Percorsi Competenze Trasversali e Orientamento)
- Educazione alla salute
- Informatizzazione
- Valutazione dell'Istituto

B - PROGETTI ISTITUZIONALI (con contributo degli studenti)

- Scambi culturali (potenziamento linguistico)
- Soggiorni linguistici



C - PROGETTI STRUTTURALI

Sono i progetti che contribuiscono ad una più efficace e moderna organizzazione dell'Istituto che consente, in tempo reale, la presa visione dell'andamento didattico degli allievi, non solo da parte dei docenti, ma anche dei genitori; consente di comunicare con le famiglie e gli allievi anche in modalità on line; supportano i docenti nell'organizzazione del lavoro didattico:

- Gestione informatica della Scuola mediante la piattaforma Workspace
- Gestione della piattaforma Mastercom per il registro elettronico
- Gestione del Sito di Istituto
- Gestione della rete di Istituto

D - PROGETTI CON FINANZIAMENTI DEDICATI (senza contributo degli studenti)

Sono i progetti che vengono finanziati con il contributo di enti esterni, sia ministeriali, sia di altra fonte.

- Progetti realizzati mediante fondi erogati dalla Scuola ai Comitati Studenteschi e autorizzati dal Consiglio d'Istituto.
- Progetti strutturali europei (PNRR Azione 1 Classroom e Azione 2 Generation Labs)

I fondi permettono di realizzare progetti di rafforzamento delle competenze degli studenti, anche attraverso la mobilità internazionale, la promozione delle eccellenze e il confronto con il sistema educativo di altre nazioni.

E - PROGETTI TRASVERSALI

I Consigli di Classe programmano iniziative culturali coerenti con l'attività didattica (viaggi d'istruzione e visite didattiche, partecipazione ad eventi, etc.), purché l'adesione non sia inferiore all'80% degli alunni della singola classe. Tali iniziative sono disciplinate dal Regolamento visite guidate, viaggi d'istruzione e scambi.

F - PROGETTI DI AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

I progetti sono finalizzati allo sviluppo delle varie dimensioni della personalità dello studente e realizzati compatibilmente alle disponibilità dei Consigli di Classe e alle risorse finanziarie.

In particolar modo questi ultimi si prefiggono i seguenti obiettivi:

- Promuovere l'interesse alla cultura e al sapere
- Fornire strumenti di approfondimento e metodologie di approccio alla ricerca
- Sviluppare capacità di lavorare in gruppo anche fra alunni di classi diverse
- Valorizzare i linguaggi non verbali
- Sviluppare maggiore conoscenza delle proprie attitudini ed inclinazioni.

I progetti dell'ampliamento dell'Offerta formativa vengono divisi nelle seguenti aree:

Dimensione ORIENTAMENTO IN INGRESSO

Corsi propedeutici per gli alunni che devono frequentare la classe prima

Dimensione SCIENTIFICA

Disfide matematiche

Corsi di preparazione ai test per l'ammissione ai corsi di laurea in ambito biomedico

Olimpiadi della Fisica e Giochi di Anacleto



Olimpiadi della chimica

Cope-chic impresa simulata

Progetto PLS biotecnologie

Progetto di laboratorio di Fisica

Biologia con curvatura Biomedica (classi 3^a - 4^a e 5^a)

Dimensione LINGUISTICA-COMUNICATIVA

Buio in sala

Disegno e tecniche artistiche

Laboratorio Teatrale

Laboratorio musicale

Madre lingua inglese

Olimpiadi di Italiano

Doppio diploma in Inglese

Scambi culturali

Stage linguistici

Certificazioni linguistiche

Dimensione ETICO SOCIALE

Progetti Gruppo Cimpunda per iniziative di volontariato

Copechic

Prevenzione fenomeni di Bullismo e Cyberbullismo

Progetto inclusione

Dimensione SOSTEGNO PSICOLOGICO

Gruppo da Studente a Studente

Educazione alla salute

Sportello psicologico

Dimensione PSICOMOTORIA

Gruppo sportivo

Manifestazione podistica non competitiva

Corso di vela

Lo sport paralimpico



ESAME DEL PROGRAMMA ANNUALE

Per il perseguimento degli obiettivi sopra indicati nel Programma Annuale, nel rispetto di vincoli di legge, si attribuiscono ad ogni progetto le risorse disponibili (provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati) e si individuano i costi ad esso afferenti.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termini di competenza.

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da:

- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2023

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel cosiddetto "Piano dei Conti"

- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

Attività: aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

A02 - Funzionamento amministrativo

A03 - Didattica

A04 - Alternanza Scuola-Lavoro

A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 - Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"

P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale

P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali

P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale

P05 - Progetti per gare e concorsi

La struttura dello stesso impone che il Programma sia saldamente collegato al Piano dell'Offerta Formativa, di cui il Programma diviene lo strumento finanziario.

Nei macro progetti così definiti in base alla configurazione ministeriale vengono inseriti più progetti che il Collegio docenti delibera, finalizzati al raggiungimento degli obiettivi generali.

La relazione prosegue con l'esame analitico del Programma, seguendo l'ordine previsto dall'allegato A "Programma annuale".

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

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la Gestione della "competenza."

Le disponibilità in entrata, prevedibili alla data attuale, sono analiticamente dimostrate nelle singole aggregazioni di entrata, così come riportate nel Modello A previsto dall'art. 2 del D.I. n. 129 "Regolamento di contabilità scolastica".



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 | 857.865,58 |
| | 1.1 | Non Vincolato | 241.933,36 |
| | 1.2 | Vincolato | 615.932,22 |

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio, pertanto il Programma annuale espone un avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2023, riportato nel Modello "C" di € 857.865,58 rappresentato principalmente da economie vincolate comprensive del finanziamento straordinario delle risposte europee PNRR Piano Scuola 4.0 - Azione 1 Classroom e Azione 2 Labs pari a € 351.319,30.

L'avanzo vincolato complessivo pari a € 615.932,22 proveniente da finanziamenti finalizzati certi con vincolo di destinazione per le spese è stato interamente utilizzato e deriva dalle seguenti fonti di finanziamento:

€16.543,35 finanziamenti PCTO statali del Ministero dell'Istruzione

€12.793,00 finanziamenti famiglie per assicurazione alunni (relativi all'impegno di spesa della polizza assicurativa a.s. 2023/24 da pagare)

€1.127,11 finanziamento straordinario della Provincia confluito nella scheda finanziaria Manutenzioni edifici scolastici

€14.727,05 finanziamento previsto da radiare per minore entrata attuazione Progetto Un'estate a scuola e oltre 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022

€22.788,78 finanziamenti complessivi per progetti Erasmus

€2.606,43 finanziamenti straordinari statali del Ministero dell'Istruzione (disponibilità residua su varie schede finanziarie parzialmente da restituire)

€5.462,00 finanziamenti provenienti dalle famiglie per certificazioni linguistiche

€2.068,65 finanziamenti Indire per eccellenze studenti (€ 1.279,00) e finanziamenti ministeriali per istruzione domiciliare (€ 789,65)

€148.744,35 finanziamenti provenienti dalle famiglie per acconti viaggi di istruzione, scambi e stage

€8.469,12 finanziamento straordinario del Ministero dell'Istruzione per partecipazione ai viaggi di istruzione (famiglie con ISEE inferiore ad € 5.000,00 contributo su richiesta documentata)

€ 1.126,47 finanziamento straordinario ministeriale risorse Patti di comunità

€ 227.274,73 finanziamenti europei PNRR Scuola 4.0 - Azione 1 Classroom

€124.044,57 finanziamenti europei PNRR Scuola 4.0 - Azione 2 Labs

€1.000,00 finanziamento statale risorse innovazione digitale e didattica laboratoriale -PNSD (2023-2024)

€14.453,31 finanziamenti Progetto orientamento-accoglienza di seguito dettagliati:

-1.543,31 Risorse ministeriali 2024

- 5.920,00 Finanziamento percorsi di orientamento attivo alunni scuola-università a.s. 2022/23 promossi da Università Studi di Brescia nell'ambito del PNRR per attività di collaborazione e contributo Progetto di orientamento PROMETEUS-Unibs nell'ambito del PNRR Università degli Studi di Brescia

- 6.990,00 contributo alunni classi prime in ingresso corsi propedeutici settembre 2023



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

€3.439,06 finanziamenti Progetti PTOF Dimensione scientifica di seguito dettagliati:

- 2.479,06 avanzo fondi privati vincolati per Progetto Robotica
- 960,00 contributo famiglie per quota partecipazione TEST universitari in ambito biomedico

€3.289,24 finanziamento ministeriale per formazione del personale

€ 5.975,00 finanziamenti Progetti PTOF Dimensione linguistico comunicativa di seguito dettagliati:

- 475,00 contributo Progetto teatrale Premio Michele Mazzella
- 5.500,00 contributo famiglie per potenziamento lingua inglese-lezioni con conversatrice madrelingua

L'avanzo di amministrazione non vincolato pari a € 241.933,36 è stato utilizzato per l'intero ammontare nelle Attività e Progetti secondo le necessità senza alcun vincolo di destinazione.

La disponibilità finanziaria da programmare ("Z" – riportata nella sezione spese del Modello A), il cui utilizzo totale o parziale, se prevista, è oggetto di specifica delibera da parte del Consiglio di Istituto è pari a zero, in quanto non è stato previsto nessun accantonamento.

L'avanzo di amministrazione risulta utilizzato nei seguenti progetti e attività riepilogati per macro aree, come riportato nel modello D:

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 | 75.919,26 | 74.255,16 | 1.664,10 |
| | A.2 | Funzionamento amministrativo | 49.071,14 | 36.278,14 | 12.793,00 |
| | A.3 | Didattica | 431.052,41 | 73.475,54 | 357.576,87 |
| | A.4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 16.543,35 | 0,00 | 16.543,35 |
| | A.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 158.192,07 | 978,60 | 157.213,47 |
| | A.6 | Attività di orientamento | 28.855,54 | 14.402,23 | 14.453,31 |
| P | | Progetti | | | |
| | P.1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 11.817,61 | 8.378,55 | 3.439,06 |
| | P.2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 75.662,96 | 32.165,14 | 43.497,82 |
| | P.3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 5.462,00 | 0,00 | 5.462,00 |
| | P.4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.289,24 | 2.000,00 | 3.289,24 |
| | P.5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G | | Gestioni economiche | | | |
| | G.1 | Azienda agraria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | G.2 | Azienda speciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

| | | | | | |
|--|--------------------------|--|------------|------------|------------|
| | | | | | |
| G.3 | Attività per conto terzi | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.4 | Attività convittuale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale avanzo utilizzato | | | 857.865,58 | 241.933,36 | 615.932,22 |
| Totale avanzo di amministrazione non utilizzato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Si precisa che l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2023 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle schede finanziarie relative alle Attività e ai Progetti secondo il vincolo di destinazione e riutilizzato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione dell'anno finanziario 2024, come riportato nel precedente allegato modello D.



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 | 35.128,33 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 35.128,33 |
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 7.000,00 |
| | 2 | Provincia vincolati | 7.000,00 |
| 6 | | Contributi da privati | 340.250,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 80.000,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 250.000,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 10.000,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 250,00 |
| 11 | | Sponsor e utilizzo locali | 26.752,04 |
| | 3 | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | 26.752,04 |
| 12 | | Altre entrate | 0,87 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,87 |

Voce 03 01 - Dotazione ordinaria

Le entrate di provenienza statale sono state formalmente comunicate all'Istituto con nota ministeriale prot. n. n. 25954 del 29 settembre 2023.

È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad euro 35.128,33, composta dal funzionamento amministrativo-didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci:

- Quota per alunno
- Quota fissa
- Quota per alunno diversamente abile
- Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado

Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2023-24 €. 25.098,66 (periodo gennaio-agosto 2024)

Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento €. 10.029,67

La risorsa suddetta prevista nelle entrate "Dotazione ordinaria dello Stato" (€ 35.128,33) è interamente utilizzata e sarà integrata nel corso dell'esercizio finanziario dall'ulteriore assegnazione spettante per il periodo settembre-dicembre 2024 con specifica variazione di bilancio e comunicata all'Istituto con successiva nota ministeriale.

Altre risorse dello Stato sono assegnate all'Istituto, ma non previste nel Programma annuale, né accertate, in quanto gestite con la procedura del "Cedolino Unico" tramite la piattaforma Service NoiPa del MEF.

Si riferiscono di seguito nel dettaglio alla:

- somma assegnata per il pagamento delle retribuzioni del personale supplente;



- dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (cosiddetto MOF)

Nella fase previsionale del Programma annuale sono state previste solo entrate per le quali vi è certezza della loro riscossione. L'avanzo di amministrazione definitivo alla data del 31/12/2023 è stato ripartito tenendo presente le voci con vincolo di destinazione e quelle non vincolate. Le entrate programmate appaiono sufficienti a garantire il corretto funzionamento dell'Istituzione nell'esercizio 2024 tenendo conto dell'ulteriore finanziamento da parte del MIM spettante per il periodo settembre-dicembre 2024. Si rimanda all'analisi puntuale delle entrate e delle uscite per una completa e approfondita visione dei fondi disponibili.

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria "Dotazione ordinaria" di cui sopra, le cui assegnazioni saranno destinate in appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti), come già avvenuto per esigenze straordinarie.

Voce 05 02 - Provincia vincolati

La previsione per difetto di €. 7.000,00 si riferisce al finanziamento dell'Amministrazione Provinciale per la manutenzione ordinaria dell'edificio ed è appostata in via prudenziale con arrotondamento per difetto sulla base del finanziamento erogato nell'anno 2023. Gli Enti territoriali competenti possono infatti delegare alle singole Istituzioni scolastiche, funzioni relative alla manutenzione ordinaria degli edifici destinati ad uso scolastico. A tal fine si precisa, che le risorse assegnate assicurano in minima parte, le risorse finanziarie necessarie per l'esercizio delle funzioni delegate. Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

Voce 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati, sia non vincolati, sia con vincolo di destinazione:

si prevedono alla voce di entrata 06/01 i contributi volontari per l'innovazione tecnologica e l'ampliamento dell'offerta formativa che saranno versati dalle famiglie degli alunni in riferimento a quanto previsto dalla specifica delibera del Consiglio di Istituto in merito al loro utilizzo/destinazione. La previsione è determinata sulla base delle entrate dell'anno precedente con arrotondamento per difetto. Le entrate alla voce 06/04 si riferiscono ai contributi per viaggi di istruzione, per uscite didattiche, scambi e stage programmate. La previsione sarà oggetto di variazione alla luce dei viaggi e delle visite di istruzione effettivamente svolte.

Nella voce 06/05 si prevedono i contributi per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile degli alunni.

Nella voce 06/06 si prevedono i contributi per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile del personale dipendente che vi aderisce.

Voce 11 03 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche

La voce di entrata 11/3 pari a € 26.752,04 è rappresentata dal contributo annuo del gestore del bar interno all'Istituto (secondo edificio) e del gestore dei distributori automatici installati in entrambi gli edifici scolastici dell'Istituto previsti dalle convenzioni in essere.

Voce 12 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Su questo Aggregato venivano incassati gli interessi attivi che per l'Istituto costituivano un importo rilevante. Dal novembre 2012 a seguito dell'attuazione dell'articolo 7, commi 33 - 34, del decreto legge n. 95/2012, l'Istituto come tutte le Scuole italiane, è stato obbligato a trasferire i fondi della giacenza di cassa dall'Istituto di credito che gestisce il servizio di tesoreria, alla Tesoreria unica dello Stato, la Banca d'Italia. I fondi detenuti presso il conto di Tesoreria Unica potranno determinare interessi attivi irrisori solo sulla parte di provenienza non statale, quindi in misura molto limitata. In ragione di quanto esposto e sulla predisposizione del Programma annuale 2024 è stato possibile effettuare la previsione di euro 0,87 sulla base del saldo al 31/12/2023.

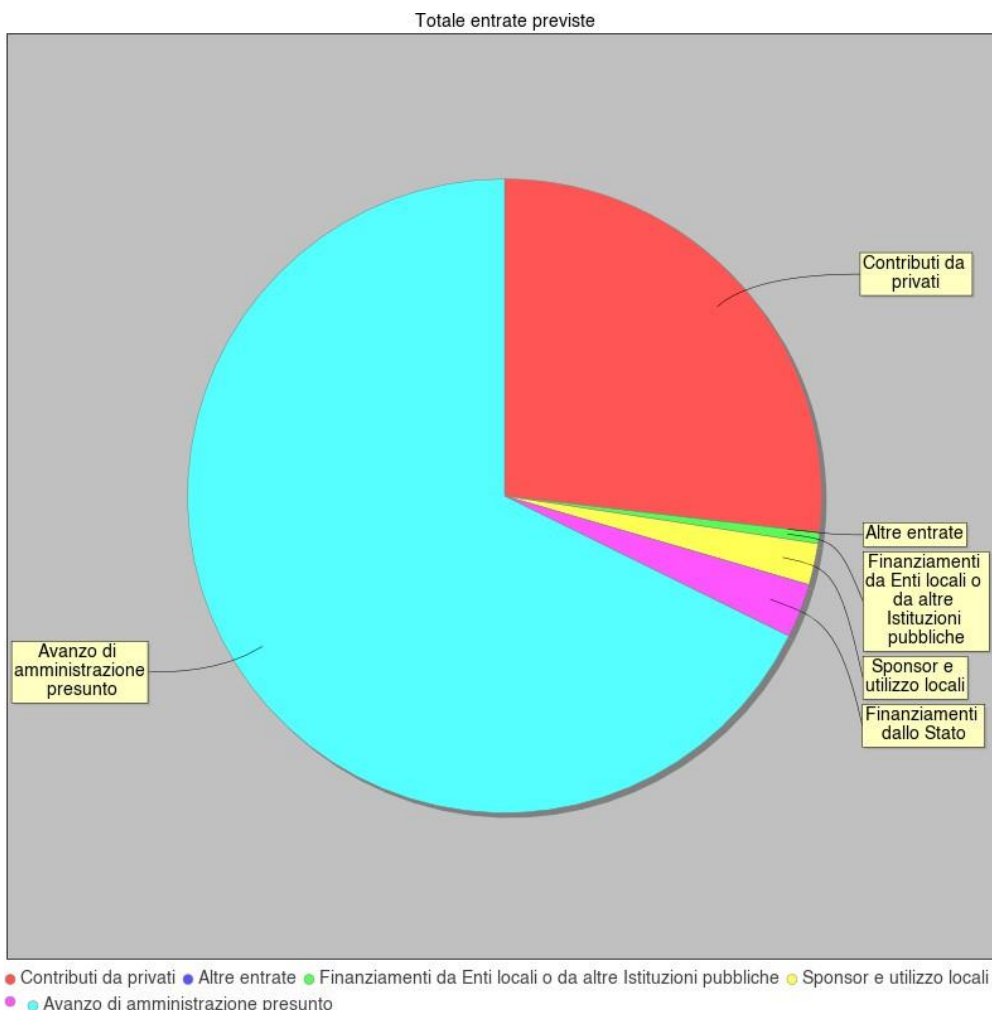
Totale entrate previste



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

| AGGREGATO | (Importi in euro) |
|---|-------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 857.865,58 |
| Finanziamenti dallo Stato | 35.128,33 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 7.000,00 |
| Contributi da privati | 340.250,00 |
| Sponsor e utilizzo locali | 26.752,04 |
| Altre entrate | 0,87 |



Le spese previste nel Modello A – Programma annuale, raggruppate per tipologia, sono descritte nei loro totali e trovano riscontro nella copertura finanziaria indicata nelle singole schede finanziarie componenti nel loro insieme il previsto modello B elaborato nella fase previsionale al 2 livello.

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle schede, è stato tenuto conto dello specifico "Piano dei conti" secondo il tracciato standard del MIM, che comprende le principali e ricorrenti voci delle entrate e delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale Piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un consuntivo analitico delle diverse tipologie di spesa.

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno scolastico precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'esercizio corrente.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

Il Programma Annuale prevede, a seguito delle modifiche introdotte dal Regolamento di Contabilità (D.I. 129/2018) l'articolazione in ATTIVITA' E PROGETTI in vigore dal 01/01/2019.

Le gestioni economiche non sono presenti nell'Istituto e non saranno movimentate.

Si precisa che le spese di investimento sono state previste nelle schede finanziarie denominate: A.1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola, A.2.1 Funzionamento amministrativo generale; A.3.1 Funzionamento didattico generale e A.3.3 Gestione dell'informatizzazione dell'Istituto.

ATTIVITÀ:

le spese previste nelle "Attività" amministrativo-didattiche si riferiscono a spese per garantire le finalità istituzionali; sono raggruppate nelle seguenti macro aree/agggregazioni e suddivisa in sei voci di spesa:

- A.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola
- A.2 - Funzionamento amministrativo
- A.3 - Didattica
- A.4 - Alternanza scuola-lavoro
- A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- A.6 - Attività di orientamento

PROGETTI:

le spese previste nei "Progetti" si riferiscono a spese che vanno a connotare, approfondire e arricchire l'offerta formativa dell'Istituto; sono raggruppate nelle seguenti cinque macro aree/ambiti:

- Progetti: P01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale
- Progetti: P02 - Progetti in ambito Umanistico e sociale
- Progetti: P03 - Progetti per certificazioni corsi professionali
- Progetti: P04 - Progetti per formazione aggiornamento del personale
- Progetti: P05 - Progetti per gare e concorsi



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 119.671,30 €, Spese 119.671,30 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA | 53.003,56 | 53.003,56 |
| A.1.5 ART 1 COMM 104- 105 LEGGE 30/12/2020 N. 178 - SICUREZZA SANITARIA ESAMI DI STATO 2020-21 | 46,39 | 46,39 |
| A.1.7 RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022-CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID-19 (31/08/23) | 490,60 | 490,60 |
| A.1.8 MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI | 66.130,75 | 66.130,75 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|---|---|-----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 74.255,16 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 1.664,10 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 5.000,00 |
| 5.2 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | Provincia vincolati | 7.000,00 |
| 6.1 | Contributi da privati | Contributi volontari da famiglie | 5.000,00 |
| 11.3 | Sponsor e utilizzo locali | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | 26.752,04 |

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 | 9.463,00 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 16.000,00 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 7.000,00 |
| 3.6 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 43.580,75 |
| 3.7 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utilizzo di beni di terzi | 4.500,00 |
| 3.10 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi ausiliari | 13.590,56 |
| 4.3 | Acquisto di beni d'investimento | Beni mobili | 25.000,00 |
| 9.2 | Rimborsi e poste correttive | Restituzione somme non utilizzate | 536,99 |

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare la funzionalità generale dell'istituzione, con particolare riguardo ai servizi generali e ausiliari e si articolano in 5 sottoattività. In particolare riguardo alle sottoattività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola: in questa scheda finanziaria confluiscono le spese relative al materiale di consumo e alle attrezzature per la pulizia dei locali, allo smaltimento dei rifiuti, all'acquisto di arredi relativi ai locali ad uso didattico e a tutte le spese finalizzate al mantenimento del decoro della che si dovessero rendere necessarie nel corso dell'esercizio finanziario,

A.1.8 - Manutenzione edifici scolastici: la somma stanziata è destinata in particolare agli interventi di manutenzione ordinaria degli immobili da parte di ditte esterne e ai vari contratti di manutenzione annuale degli impianti, al materiale di consumo, all'incarico conferito al personale dipendente addetto alle piccole manutenzione.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 61.822,01 €, Spese 61.822,01 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE | 49.626,29 | 49.626,29 |
| A.2.2 SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO - GESTIONE DELLA PRIVACY | 12.195,72 | 12.195,72 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|--|-----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 36.278,14 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 12.793,00 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 2.500,00 |
| 6.5 | Contributi da privati | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 10.000,00 |
| 6.6 | Contributi da privati | Contributi per copertura assicurativa personale | 250,00 |
| 12.2 | Altre entrate | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,87 |
| 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 |
|--------|--|--|-----------|
| 2.1 | Acquisto di beni di consumo | Carta, cancelleria e stampati | 3.500,00 |
| 2.2 | Acquisto di beni di consumo | Giornali, riviste e pubblicazioni | 783,29 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 7.195,72 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 7.000,00 |
| 3.5 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Formazione e aggiornamento | 2.000,00 |
| 3.8 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utenze e canoni | 500,00 |
| 3.11 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Assicurazioni | 23.043,00 |
| 3.13 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizio di cassa | 1.100,00 |
| 4.3 | Acquisto di beni d'investimento | Beni mobili | 15.000,00 |
| 5.1 | Altre spese | Amministrative | 1.200,00 |
| 5.3 | Altre spese | Partecipazione ad organizzazioni | 500,00 |
| 99.1 | Partite di giro | Partite di giro | 1.500,00 |

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare la piena funzionalità generale dell'istituzione, con particolare riguardo ai servizi amministrativi generali e quelli legati alla sicurezza e si articolano in 2 sottoattività. In particolare, riguardo alle sottoattività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.2.1 - Funzionamento amministrativo generale: sono imputate a tale voce tutte le spese destinate ad assicurare beni e servizi necessari a garantire il supporto organizzativo, amministrativo e generale alle attività istituzionali della scuola: materiale di cancelleria, carta, stampati per gli uffici, abbonamenti a periodici e acquisto di testi per l'aggiornamento e la documentazione del personale addetto al servizio di segreteria; canone annuo per il servizio di tesoreria gestito dall'Istituto cassiere, spese postali e telefoniche e manutenzione ordinaria delle attrezzature tecnologiche degli uffici; spese per la polizza assicurativa annuale degli alunni e del personale, canoni vari. Trovano posto nella voce A2 anche l'anticipo del Fondo minute spese sostenute dal Dsga pari ad € 1.500,00, che trova collocazione nelle partite di giro. Il finanziamento della scheda finanziaria sarà comunque integrato dall'assegnazione della Dotazione ordinaria del MIUR per il periodo settembre-dicembre 2024 in base alle effettive esigenze di spesa.

A.2.2 - Sicurezza luoghi di lavoro - Gestione della Privacy:

Sulla scheda finanziaria dell'Attività vi afferiscono i costi relativi all'adempimento di tutti gli obblighi relativi al Dlgs 81/2008 legati alla sicurezza e alla privacy, quali le spese afferenti agli obblighi della sorveglianza sanitaria previsti per il personale ata e personale fragile sulla base delle esigenze dell'anno in corso; l'incarico esterno per il servizio di consulenza e



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

assistenza annuale in materia di Codice Privacy ai sensi del D.Lgs. 196/03 e del Regolamento Privacy EU/679/2016 e del ruolo di Responsabile Protezione dati (RPD), ai sensi dell'art. 37 del Regolamento; il costo dell'incarico RSPP (Responsabile servizio prevenzione e protezione). Per questa funzione è stato individuato un esperto esterno che presenta i titoli necessari ed ha assolto tale compito per l'Istituto anche negli anni scorsi. La formazione del personale incaricato di compiti connessi alla sicurezza (squadre antincendio - primo soccorso - evacuazione) costituisce un obiettivo irrinunciabile; pertanto su tale attività vengono anche impegnate le spese relative alla formazione degli addetti antincendio, pronto soccorso, RLS (qualora non sufficientemente coperte nello specifico progetto Formazione). Sono previste inoltre, le spese del materiale di consumo sanitario e dispositivi di sicurezza.

A.3 - Didattica - Entrate 474.321,99 €, Spese 474.321,99 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|------------|------------|
| A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE | 48.044,19 | 48.044,19 |
| A.3.3 GESTIONE DELL'INFORMATIZZAZIONE DELL'ISTITUTO | 51.193,01 | 51.193,01 |
| A.3.4 ATTIVITA' DI RECUPERO | 19.576,57 | 19.576,57 |
| A.3.5 ART. 31, COMMA 6 DEL D.L. 22 MARZO 2021, N. 41 | 996,50 | 996,50 |
| A.3.7 SPESE PER ATTIVITA' STEM | 1.065,95 | 1.065,95 |
| A.3.8 RISORSE PER PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA' AI SENSI DL 14/08/2020 N.104 | 1.126,47 | 1.126,47 |
| A.3.9 PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA-FORMAZIONE DEL PERSONALE-AZIONI DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| A.3.10 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS-AMBIENTI DI APPR.NTO INNOVATIVI-CUP: 84D23000450006 | 227.274,73 | 227.274,73 |
| A.3.11 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 2-NEXT GENERATION LABS-LAB. PER LE PROFESSIONI DIGITALI.-CUP I84D23000490006 | 124.044,57 | 124.044,57 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|----------------------------------|------------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 73.475,54 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 357.576,87 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 9.000,00 |
| 6.1 | Contributi da privati | Contributi volontari da famiglie | 34.269,58 |

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 | 46.665,78 |
| 1.2 | Spese di personale | Compensi accessori non a carico FIS ATA | 13.946,50 |
| 1.3 | Spese di personale | Altri compensi per personale a tempo indeterminato | 789,65 |
| 2.1 | Acquisto di beni di consumo | Carta, cancelleria e stampati | 3.000,00 |
| 2.2 | Acquisto di beni di consumo | Giornali, riviste e pubblicazioni | 250,00 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 18.079,74 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 7.911,20 |
| 3.5 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Formazione e aggiornamento | 1.000,00 |
| 3.7 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utilizzo di beni di terzi | 12.000,00 |
| 3.14 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 1.126,47 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

| | | | |
|-----|---------------------------------|------------------------------------|------------|
| 4.3 | Acquisto di beni d'investimento | Beni mobili | 349.691,55 |
| 4.4 | Acquisto di beni d'investimento | Manutenzione straordinaria | 11.019,65 |
| 5.3 | Altre spese | Partecipazione ad organizzazioni | 500,00 |
| 5.4 | Altre spese | Borse di studio | 3.779,00 |
| 9.1 | Rimborsi e poste correttive | Restituzione versamenti non dovuti | 2.500,00 |
| 9.2 | Rimborsi e poste correttive | Restituzione somme non utilizzate | 2.062,45 |

FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare parte della funzionalità didattica generale e dell'informatizzazione dell'istituzione e si articolano in 7 sottoattività. In particolare riguardo alle sottoattività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.3.1 - Funzionamento didattico generale: la somma posta a carico di questa Attività è destinata a far fronte a tutte le spese necessarie al normale svolgimento delle attività curriculari ed extracurriculari. In particolare, sono imputate a questa scheda le spese per adeguare, potenziare e aggiornare le dotazioni necessarie ai laboratori didattici; per l'acquisto di riviste a carattere didattico, per la manutenzione delle attrezzature; per l'acquisizione di tutto il materiale di consumo necessario al regolare funzionamento dei laboratori. Si utilizza anche per i previsti riconoscimenti delle eccellenze assegnate dal MIM (partite di giro) per 110 e lode all'Esame di Stato e competizioni nazionali ed internazionali, per premi e gadget per competizioni/olimpiadi interne o a livello provinciale/regionali. Gravano su questa voce anche gli eventuali rimborsi dei contributi agli alunni ritirati o trasferiti e le spese relative ai corsi propedeutici per le classi prime e istruzione domiciliare.

A.3.3 GESTIONE DELL'INFORMATIZZAZIONE DELL'ISTITUTO

Sono previste le spese relative alla gestione ed implementazione della rete di Istituto, comprese le licenze dei software applicativi in utilizzo e relativa assistenza e manutenzione annuale, le spese relative agli incarichi conferiti al personale dipendente, le spese di investimento per l'acquisto di attrezzature informatiche ad uso didattico e amministrativo.

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 26.573,02 €, Spese 26.573,02 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| A.4.1 ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO | 26.573,02 | 26.573,02 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|---------------------|-----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 16.543,35 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 10.029,67 |

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 | 12.540,15 |
| 1.2 | Spese di personale | Compensi accessori non a carico FIS ATA | 3.450,20 |
| 1.3 | Spese di personale | Altri compensi per personale a tempo indeterminato | 10.582,67 |

L'attività prevede la gestione con il supporto del personale interno, per cui sono previsti i compensi che per larga parte costituiscono le spese di tale progetto. Il progetto comprende anche le attività di formazione sicurezza per gli studenti, requisito necessario per lo svolgimento degli stage esterni.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 413.192,07 €, Spese 413.192,07 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|------------|------------|
| A.5.1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE/STAGE/SCAMBI CULTURALI | 413.192,07 | 413.192,07 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|--|------------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 978,60 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 157.213,47 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 5.000,00 |
| 6.4 | Contributi da privati | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 250.000,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo | Conto | IMPORTO |
|--------|--|--|------------|
| 3.3 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi per trasferte | 5.978,60 |
| 3.12 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 398.744,35 |
| 3.14 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 8.469,12 |

L'aggregato è utilizzato per la realizzazione delle uscite a scopo didattico, dei viaggi di istruzione, scambi e stage: gli obiettivi proposti sono la realizzazione di esperienze didatticamente valide e correttamente programmate in coerenza con il Piano dell'Offerta Formativa.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 28.855,54 €, Spese 28.855,54 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--|-----------|-----------|
| A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO/ACCOGLIENZA | 28.855,54 | 28.855,54 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|---------------|-----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 14.402,23 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 14.453,31 |

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 | 18.392,23 |
| 1.3 | Spese di personale | Altri compensi per personale a tempo indeterminato | 5.920,00 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 3.000,00 |
| 3.10 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi ausiliari | 1.543,31 |

Significative sono le risorse messe in campo per l'orientamento sia in entrata che in uscita ; i docenti responsabili per il



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

sostegno agli alunni, i docenti incaricati delle funzioni strumentali per l'orientamento, i docenti facenti parte delle commissioni relative, i responsabili di laboratorio ... L'impegno economico per tali risorse viene gestito nell'ambito della contrattazione integrativa, attraverso il MOF mediante compensi con cedolino unico.

Le risorse qui appostate sono indispensabili per la realizzazione dello sportello psicologico mediante gli esperti esterni che sono definiti mediante avviso di selezione, le spese per la gestione degli open day anche virtuali, nonché varie attività connesse all'orientamento in entrata e in uscita.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 27.029,67 €, Spese 27.029,67 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| P.1.1 Progetti PTOF - DIMENSIONE SCIENTIFICA | 27.029,67 | 27.029,67 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 8.378,55 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 3.439,06 |
| 6.1 | Contributi da privati | Contributi volontari da famiglie | 15.212,06 |

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 | 17.811,67 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 220,00 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 3.038,00 |
| 3.3 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi per trasferte | 4.500,00 |
| 3.14 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 960,00 |
| 5.3 | Altre spese | Partecipazione ad organizzazioni | 500,00 |

Le spese previste nei "Progetti" sono raggruppate in diverse macro aggregazioni.

I progetti sono processi che vanno a connotare, approfondire e arricchire l'offerta formativa dell'Istituto.

La descrizione dei progetti che si stanno realizzando, i relativi finanziamenti e i connessi impegni di spesa sono evidenziati nelle schede illustrative finanziarie.

In esse sono contenute tutte le informazioni che riguardano la provenienza del finanziamento e la composizione dei costi (spese di personale, di funzionamento, di gestione), così come è previsto dall'organizzazione del bilancio che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 101.181,32 €, Spese 101.181,32 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--|-----------|-----------|
| P.2.1 Progetti PTOF - DIMENSIONE LINGUISTICO COMUNICATIVA | 40.537,63 | 40.537,63 |
| P.2.2 PROGETTI PTOF - DIMENSIONE ETICO SOCIALE | 3.700,00 | 3.700,00 |
| P.2.3 SOSTEGNO PSICOLOGICO/PEDAGOGICO | 5.262,92 | 5.262,92 |
| P.2.4 Progetti PTOF - DIMENSIONE PSICOMOTORIA | 7.996,82 | 7.996,82 |
| P.2.5 ATTIVITA' STUDENTESCA DI ISTITUTO | 5.000,00 | 5.000,00 |
| P.2.6 ERASMUS PLUS BEES - 2019-1-IT-02-KA229-062745_1 | 12.367,25 | 12.367,25 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

| | | |
|---|-----------|-----------|
| P.2.7 ERASMUS PLUS - LERNE ALLE TAGE - VONEINANDER UND MITEINANDER LERNEN- 2020-1-AT01-KA229-078142_2 | 138,10 | 138,10 |
| P.2.10 ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 - ASSISTENZA PSICOLOGICA POST COVID E ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI | 6,99 | 6,99 |
| P.2.11 PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- AVVISO N. 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022 | 14.727,05 | 14.727,05 |
| P.2.12 ERASMUS+ BURNOUT KA220 2021 1 EL01 KA220 SCH 000031629 | 10.283,43 | 10.283,43 |
| P.2.13 ERASMUS ACCREDITAMENTO - ERASMUS PLUS IMPLEMENTAZIONE | 1.161,13 | 1.161,13 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 32.165,14 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 43.497,82 |
| 6.1 | Contributi da privati | Contributi volontari da famiglie | 25.518,36 |

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 | 37.068,51 |
| 1.3 | Spese di personale | Altri compensi per personale a tempo indeterminato | 11.000,00 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 4.229,15 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 20.751,45 |
| 3.3 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi per trasferte | 464,45 |
| 3.7 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utilizzo di beni di terzi | 500,00 |
| 3.9 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi di ristorazione | 450,29 |
| 3.12 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 10.100,00 |
| 3.14 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 1.883,43 |
| 9.2 | Rimborsi e poste correttive | Restituzione somme non utilizzate | 14.734,04 |

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 5.462,00 €, Spese 5.462,00 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--|----------|----------|
| P.3.1 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE E CORSI DI PREPARAZIONE" | 5.462,00 | 5.462,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 5.462,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo | Conto | IMPORTO |
|--------|--|--|----------|
| 3.14 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.462,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 6.289,24 €, Spese 6.289,24 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--|----------|----------|
| P.4.1 PROGETTI PER FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE | 6.289,24 | 6.289,24 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

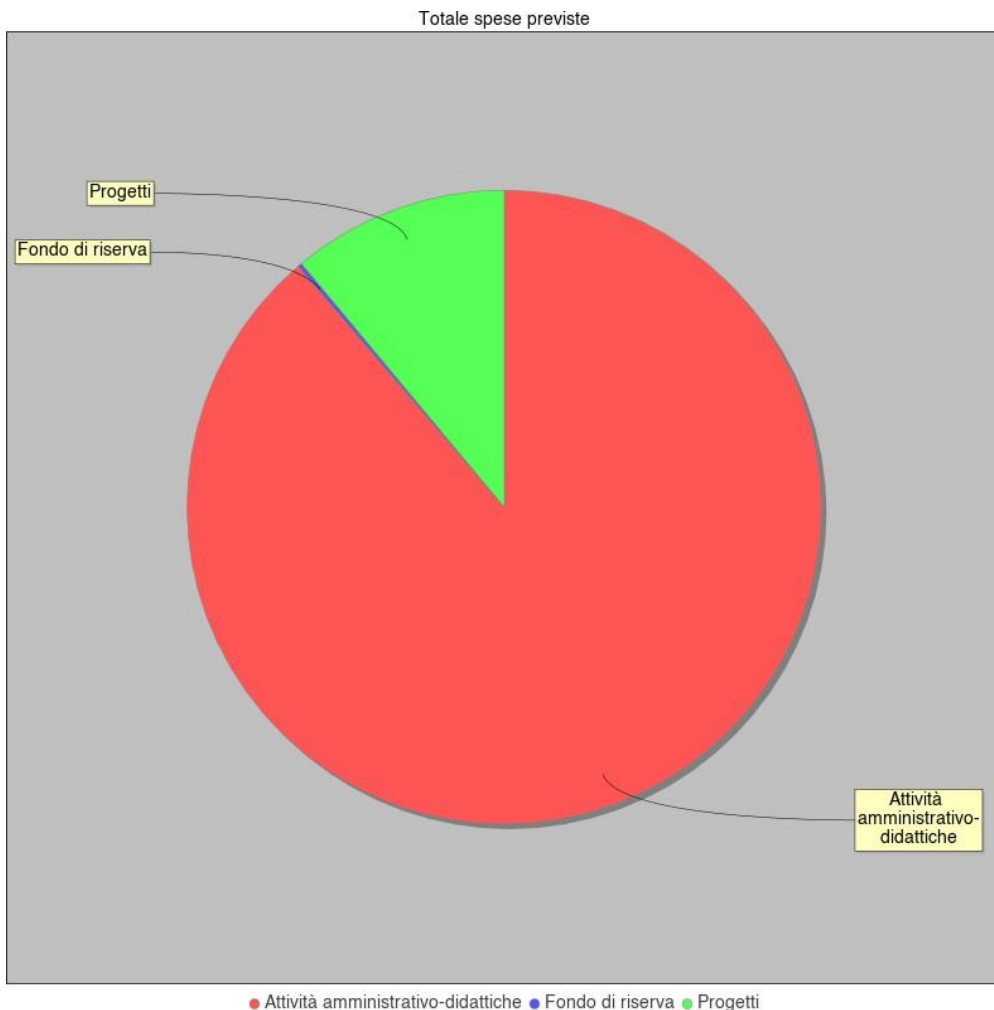
| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|---------------------|----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 2.000,00 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 3.289,24 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 1.000,00 |

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 | 6.289,24 |

Totale spese previste

| TIPO SPESA | (Importi in euro) |
|---|---------------------|
| Attività amministrativo-didattiche | 1.124.435,93 |
| Progetti | 139.962,23 |
| Fondo di riserva | 2.598,66 |



R.98 - Fondo di riserva

Il Fondo di riserva pari a € 2.598,66 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 45 comma 2, lettera J del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 ed è circa il 7,40% dell'importo della dotazione ordinaria MIUR assegnata relativa al funzionamento amministrativo e didattico (€ 25.098,66). Tale risorsa potrà essere impegnata esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività, come previsto dal D.I. 129/2018.

Partite di giro

Si stabilisce in € 1.500,00 l'anticipo al Dsga per la gestione del Fondo economale per le minute spese, in € 150,00 l'importo massimo di ogni spesa, come da Regolamento deliberato.

Il Fondo economale sarà gestito nelle partite di giro - Attività A02-1 Funzionamento amministrativo generale.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Come previsto dal Regolamento di contabilità, in tale aggregato "Z"- Sezione spese del Programma Annuale si appongono quote di finanziamento che rimangono da programmare in uscita, destinate o 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.

Non è stato accontonato alcun importo.



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Programma Annuale si esplica nei suoi contenuti finanziari finali nei modelli contabili A - B - C - D - E previsti dal D.I. 129/2018.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2024 viene trasmesso, corredato dalla presente relazione illustrativa ai Revisori dei Conti e sottoposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'adozione della delibera prevista dall'art. 4 comma 8 del Regolamento D.I. 129/2018.

BRESCIA, **15-01-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

ANTONELLA PICCININI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

LUCIANO TONIDANDEL