



## ***RELAZIONE ILLUSTRATIVA*** **AL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2024**

*(art. 5, c. 7 D.I. 129/2018)*

Predisposto dal Dirigente Scolastico e dal DSGA in data 08/01/2024 prot. n. 98  
presentato alla Giunta Esecutiva il 15/01/2024

***IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA***

*Dirigente Scolastico  
f.to Prof. Prof.ssa Paola Orini*

***IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA***

*DSGA  
f.to Nicola Caprara*

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/01/2024 – Delibera n 4

## PARTE I – PREMESSE GENERALI

### Introduzione

Il presente Programma Annuale costituisce il documento di politica economico-gestionale dell'istituto relativamente all'esercizio finanziario 2024, rappresentando l'interfaccia finanziaria del segmento annuale del PTOF Triennio 2022/2025. Il Programma Annuale, infatti, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

Con la nota n. 25954 del 29 settembre 2023 il Ministero dell'istruzione e del merito ha comunicato alle istituzioni scolastiche l'ammontare delle risorse finanziarie spettanti per la predisposizione del Programma Annuale per l'anno finanziario 2024 periodo gennaio/agosto.

Il P.A. rappresenta il principale documento contabile mediante il quale vengono programmate tutte le operazioni finanziarie che l'istituzione scolastica prevede di compiere nel corso dell'anno solare e comprende tutte le entrate che si prevede di accertare, ovvero riscuotere e tutte le spese che si prevede di impegnare ovvero di pagare.

Il P.A. consente dunque l'allocazione delle risorse finanziarie in modo finalizzato e coerente con il perseguimento degli obiettivi del PTOF, il quale a sua volta scaturisce dalla necessità di fornire una risposta pronta ed efficace alle esigenze che provengono dal territorio in termini didattici e formativi.

In tal modo si realizza una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

I due documenti sono anche correlati dal punto di vista temporale: infatti con il PTOF triennale si è ridotta la divergenza tra anno scolastico e anno solare.

Il P.A. si presenta coerente con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, con la mission e vision dell'Istituto; tiene in debito conto l'ampliamento dell'Offerta Formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi. Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegate al P.A. dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni emersi.

La presente relazione è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle deliberazioni degli Organi Collegiali, in merito all'approvazione del PTOF. Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel PTOF.

La relazione si pone quindi come strumento per la valutazione dei risultati della gestione da parte dell'organo di controllo interno, cioè dei Revisori dei Conti.

La valutazione avviene secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità e il Dirigente Scolastico deve garantire che le risorse siano impiegate secondo questi criteri per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel programma. In tal modo in sede consuntiva si potrà evidenziare l'eventuale scostamento tra obiettivi programmati e risultati conseguiti.

In collaborazione con il DSGA, il DS, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del PA ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal Ministero, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

Il progetto di Bilancio vede la luce dopo un'ampia analisi dei fabbisogni dell'istituto ed un articolato programma di informazione e condivisione: da questo momento le attività e i progetti della scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali ed umane previste e dettagliate nel presente documento. Si prevede di:

- Migliorare la qualità dei processi formativi;
- Realizzare una Scuola per tutti e per ciascuno attraverso l'individuazione delle situazioni di disagio e l'attuazione di strategie didattico-educative ed inclusive;
- Rispondere alle diverse esigenze formative dei ragazzi, sia di consolidamento che di approfondimento e di eccellenza;
- Trovare modalità e forme per presidiare il Piano Triennale dell'Offerta Formativa nelle fasi di realizzazione, monitoraggio e autovalutazione dei risultati;
- Individuare gli strumenti per garantire l'unitarietà dell'Offerta Formativa, nel rispetto della libertà di insegnamento;
- Esercitare l'autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo volta all'innovazione metodologica e didattica;
- Dare adeguato spazio alla formazione e all'aggiornamento culturale e professionale del Personale scolastico.

La scuola si propone anche un'attenzione privilegiata per le attività sia di recupero che di potenziamento, così come è sensibile all'adozione di forme di flessibilità organizzativa e didattica per fronteggiare i bisogni di lavoro individualizzato/personalizzato. Attraverso la realizzazione dei progetti, che valorizzano la preparazione dei docenti, si vuole rispondere alle diverse esigenze formative degli alunni, di tutti e di ciascuno, sia di sostegno e consolidamento delle conoscenze che di approfondimento e di eccellenza per una risposta complessiva ed efficace ai bisogni dell'utenza attraverso un dialogo significativo con le

famiglie, con le altre Agenzie educative del territorio ed in collaborazione con gli Enti Locali e i loro Servizi e mediante il lavoro di Rete (molte Reti e Convenzioni attive). Un valore aggiunto è costituito dall'elencazione delle finalità, articolate in obiettivi attesi, all'interno di ogni progetto e la misura del loro conseguimento è possibile attraverso l'esplicitazione di indicatori sia quantitativi che qualitativi, i quali consentono di verificare l'efficacia, l'incisività e la stessa realizzazione dei progetti. L'entrata in vigore della Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n. 107 del 13 luglio 2015 ha comportato la necessità, dai precedenti anni scolastici, di dare attuazione ad un complesso di disposizioni normative dalle quali derivano novità rilevanti anche nel settore della gestione finanziaria ed amministrativa delle istituzioni scolastiche autonome. In particolare, si è posto l'obbligo di rivedere integralmente la tempistica dell'assegnazione e dell'erogazione delle risorse finanziarie finalizzate al funzionamento didattico ed amministrativo delle scuole, in conformità con quanto previsto dalla normativa sopravvenuta. La normativa sull'autonomia sottolinea le tre dimensioni alle quali la scuola deve attenersi: istruzione, formazione, educazione, ma l'aspetto didattico riveste un'importanza fondamentale. Esso costituisce il presupposto di ogni particolare progettazione ed ha per obiettivo il successo scolastico e formativo; è questo un obiettivo ambizioso, dichiarato nel PTOF, ma raggiungibile se le risorse della scuola vengono correttamente destinate ed utilizzate. Esso, inoltre, mira alla riqualificazione complessiva dell'offerta formativa curriculare, con l'intento di corrispondere in maniera sempre più efficace al complesso quadro delle esigenze manifestate dai giovani e meno giovani nel territorio.

Particolare attenzione dunque alla promozione delle competenze linguistico-comunicative e relazionali (conoscenza della propria lingua e della lingua inglese), a quelle logico-matematico-scientifiche, tecnologiche e di problem solving, a garanzia di una solida preparazione culturale unitamente a quella sociale e civica e di cittadinanza. La programmazione ha curato anche quelle che si possono definire le competenze trasversali e di cittadinanza attiva e responsabile: imparare ad imparare, spirito di iniziativa e di imprenditorialità, consapevolezza ed espressione culturale, competenze sociali e civiche, competenze digitali. Si è voluta dare grande centralità nell'assetto curriculare sia a quelle attività che vedono lo studente protagonista del proprio percorso di apprendimento, sia ai rapporti con il territorio e quindi a quelle forze sociali, politiche, economiche che nel territorio operano. Dunque è necessario considerare la interconnessione e la circolarità virtuosa che sussistono tra il PTOF, il RAV e il PdM (Piano di Miglioramento), per cui le azioni di autovalutazione devono orientare il Piano di Miglioramento e le conseguenti scelte circa:

- I percorsi per la qualificazione dell'Offerta Formativa Curriculare
- I progetti trasversali inseriti intenzionalmente nei curricula verticali
- I progetti di Ampliamento e di Arricchimento dell'Offerta Formativa

- Il Piano di formazione permanente dei docenti per rispondere ai bisogni formativi in relazione al cambiamento.

### **OBIETTIVI DA REALIZZARE**

La presente relazione illustrativa, pur risalendo nell'impostazione a quella degli anni precedenti, anche al fine di perseguire e condividere le linee guida tracciate, evidenzia le priorità che scaturiscono dalle nuove disposizioni legislative, dalla constatazione di un contesto di risorse finanziarie vincolate e di una costante riduzione di risorse umane, ma anche dalla consapevolezza della possibilità di ricorrere a forme di finanziamento che derivano da progetti Nazionali ed Europei, oltre che a sponsorizzazioni di Privati e ai contributi delle famiglie. In questo contesto l'obiettivo primario è quello di riuscire a garantire il servizio pubblico migliorandolo ricorrendo a una razionalizzazione dell'organizzazione del lavoro e ad un più esteso utilizzo delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione. Nel corrente anno scolastico, gli obiettivi che si intendono perseguire, con la collaborazione degli Organi Collegiali e del personale della scuola, possono essere articolati nei seguenti punti:

- Organizzazione degli interventi di recupero secondo le innovazioni normative introdotte dal Decreto Ministeriale 80/2007 e dalla Ordinanza Ministeriale 92/2007
- Prosecuzione della realizzazione di progetti particolarmente qualificanti già avviati nella scuola per il miglioramento e l'ampliamento dell'Offerta Formativa con l'aggiunta del corso opzionale di lingua e cultura latina, di un progetto musicale e di un progetto inerente il fumetto.
- Affinamento e razionalizzazione delle attività di riorientamento in itinere, in entrata e in uscita, al fine di ridurre la dispersione scolastica, con una particolare enfasi sull'orientamento agli studi post-diploma
- Prosecuzione della politica degli investimenti già precedentemente avviata, finalizzata al miglioramento dell'utilizzo dei laboratori, mediante l'incremento delle dotazioni di laboratorio e delle lavagne interattive, con una paritetica attenzione alle esigenze dei diversi indirizzi e delle diverse sedi dell'istituto
- Potenziamento delle Certificazioni internazionali di lingua inglese
- Promozione delle esperienze di Stage presso il mondo produttivo attraverso le attività ed i Percorsi per promuovere le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PCTO), i progetti di Orientamento Universitario
- Promozione e realizzazione di scambi culturali con altri paesi europei
- Attuazione di una didattica per competenze, anche correlata all'implementazione della DDI e all'insegnamento trasversale di Educazione Civica
- Stabilizzazione dei corsi post diploma (nuova fondazione ITS "Made in Italy" con IIS Galilei in qualità di capofila)
- Rinnovo ed ampliamento dell'attività della scuola entro le Reti per rispondere in maniera coerente a bisogni complessi e favorire l'acquisizione di competenze e l'apprendimento permanente
- Aggiornamento della componente organizzativa e approntamento delle necessarie infrastrutture tecnologiche di base per garantire i servizi di interoperabilità e di cooperazione applicativa ovvero lo scambio dei dati strutturati e l'accesso ai servizi applicativi delle diverse amministrazioni mediante PEC (DPR 68/2005), Protocollo informatico (DPCM 31/10/2000), firma digitale, incombenze amministrative relative agli adempimenti richiesti dal DL 33/2013 e dall'AVCP
- Miglioramento delle procedure informatiche
- Realizzazione di interventi, a cura dell'Ente Provincia, atti a garantire la sicurezza dei locali e ad una migliore fruizione degli stessi con la riorganizzazione di alcuni spazi sotto utilizzati.

Diversi finanziamenti dedicati e stanziamenti specifici hanno consentito di ampliare la strumentazione tecnologica, qualificare la rete informatica, migliorare servizi ed applicativi, concordare ed attuare l'ampliamento e la realizzazione di nuovi spazi didattici in collaborazione con l'Ente proprietario, incrementare le competenze informatiche del personale docente e ATA per intervenire in maniera efficace nella DDI, realizzare il PNSD e il relativo Piano Triennale di sviluppo, ampliare l'Offerta Formativa, gestire nuovi applicativi e funzioni.

### **LE RISORSE UMANE, STRUTTURALI E FINANZIARIE**

L'istituto ha le seguenti sedi ne comune di Crema ed ha i seguenti codici meccanografici:

<b>CODICE MECC.</b>	<b>ISTITUTO</b>	<b>Indirizzo</b>
CRIS009009	Istituto principale	Via Matilde di Canossa, 21 ( sede principale ) Via Libero Comune 11 ( Liceo )  Via Benvenuti ( Liceo )
CRPS00901Q	Liceo delle Scienze Applicate	
CRTF00901T	Istituto Tecnico	

L'Istituto d'istruzione superiore "**Galileo Galilei**" è articolato in n. 4 indirizzi:

<b>Istituzione Scolastica</b>	<b>percorso</b>	<b>Indirizzo/opzione</b>	<b>Articolazione</b>
I.I.S.	Liceo	Scientifico/scienze applicate	
	Istituto Tecnico	Informatica e telecomunicazioni	
		Informatica e telecomunicazioni	Informatica
		Informatica e telecomunicazioni	Telecomunicazioni
		Chimica, materiali e biotecnologie	
		Chimica, materiali e biotecnologie	Biotecnologie ambientali
		Chimica, materiali e biotecnologie	Biotecnologie sanitarie
		Chimica, materiali e biotecnologie	Chimica e Materiali
		Meccanica, mecatronica ed energia	
		Meccanica, mecatronica ed energia	Energia
		Meccanica, mecatronica ed energia	Meccanica e Meccatronica

**Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2023**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:



N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi articolate: 3

Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti										
	Nume ro classi corsi diurni (a)	Nume ro classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settemb re corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settemb re corsi serali (e)	Alunni frequentanti corsi diurni (f)	Alunni frequentanti corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	15	0	15	422	0	419	0	419	7	-3	0	27,93	0
Seconde	16	0	16	392	0	386	0	386	5	-6	0	24,13	0
Terze	18	0	18	421	0	417	0	417	4	-4	0	23,17	0
Quarte	15	0	15	325	0	326	0	326	4	1	0	21,73	0
Quinte	15	0	15	299	0	299	0	299	3	0	0	19,93	0
Totale	79	0	79	1859	0	1847	0	1847	23	-12	0		0

### Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
-----------------------------	----------

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	<b>119</b>

2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	<b>10</b>
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	<b>3</b>
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	<b>0</b>
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	<b>18</b>
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	<b>1</b>
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>10</b>
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>9</b>
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	<b>2</b>
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	<b>0</b>
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	<b>2</b>
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>14</b>
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>0</b>
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>188</b>

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	<b>1</b>
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	<b>0</b>
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	<b>0</b>
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	<b>7</b>
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	<b>0</b>
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>2</b>
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	<b>13</b>



8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	<b>0</b>
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>1</b>
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	<b>0</b>
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	<b>12</b>
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	<b>0</b>
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>8</b>
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	<b>0</b>
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	<b>0</b>
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>0</b>
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	<b>15</b>
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>59</b>

### **RISORSE STRUTTURALI**

L'istituto sorge su una superficie di circa 16.000 mq di cui 12.770 coperti; l'istituto dispone di 360 PC tutti collegati in rete, completa copertura WI-FI ed accesso ad internet.

La dotazione strumentale:

	○ n. 1 centro stampa
○ n. 56 aule con lavagne int.	○ n. 1 centro rete
○ n. 1 laboratorio Linguistico Audio Attivo-Comparativo	○ n. 1 laboratorio Cad-Cam con centro di lavoro CNC, tornio CNC, robot SCARA
○ n. 1 laboratorio Linguistico Multimediale	○ n.1 laboratorio Sistemi Automazione
○ n. 3 palestre interne	○ n. 1 officina Macchine Utensili
○ n. 2 aule Disegno	○ n.1 laboratorio Macchine Fluido
○ n. 2 laboratori per il Disegno CAD	○ n. 1 laboratorio di Chimica Generale
○ n. 4 laboratori Fisica	○ n.1 laboratorio di Chimica Strumentale
○ n. 8 laboratori Informatica con lavagna interattiva multimediale	○ n.1 laboratorio di Chimica Quantitativa - Qualitativa
○ n. 1 aula Multimediale	○ n.1 laboratorio di Chimica Organica
○ n. 1 aula Desktop Publishing	○ n.1 laboratorio di Microbiologia
○ n.1 Biblioteca	○ n.1 Sala Bilance
○ n. 2 aule insegnanti	○ n.1 laboratorio di Impianti Chimici
○ n. 2 sale udienze	○ n.1 laboratorio di Elettrotecnica-Elettrotecnica- Domotica

○ n. 1 laboratorio di scienze

## MODELLI PROGRAMMA ANNUALE

I modelli che compongono il Programma Annuale sono i seguenti:

- Relazione illustrativa (proposta dalla Giunta Esecutiva)
- Mod. A (Programma Annuale)
- Mod. B (Scheda illustrativa finanziaria)
- Mod. C (Situazione amministrativa)
- Mod. D (Utilizzo avanzo di amministrazione)
- Mod. E ( Riepilogo per tipologia di spese)

## MODALITA' DI VERIFICA DEL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PREFISSATI

Le nuove modalità di gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del P.A. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare il programma stesso nel corso dell'anno scolastico. Le operazioni di modifica consistono sostanzialmente nell'armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa sull'anno scolastico, con quella finanziaria, legata invece, all'anno solare; inoltre consentono tutte quelle variazioni in itinere che dovessero rendersi necessarie per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel P.T.O.F.

### PARTE PRIMA

#### DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

### Normativa di riferimento e processo di definizione del Programma Annuale - Riferimenti normativi

Il Programma Annuale per l'anno 2024 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute in:

- Art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59 e D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche il cui risultato è rappresentato dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- D.I. 28 agosto 2018 n. 129 che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 per corrispondere i principi contabili generali delle Amm. Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011 e regola la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un Programma Annuale coerente con il P.T.O.F. adottato dal Consiglio d'Istituto;
- Art. 1 c. 601 Legge 296/96 Legge finanziaria 2007;

- D.M. 1 marzo 2007 n. 21 e nota del 14 marzo 2007, prot. n. 151 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, con la quale sono state diramate indicazioni operative per la predisposizione del Programma annuale delle istituzioni scolastiche a partire dal 2007;
- Art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 Legge finanziaria per il 2010 concernente l'applicazione del Cedolino unico;
- Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- Art. 1, comma 11, della legge 13 luglio 2015, n. 107;
- D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015;
- Nota MIUR del 29/09/2023 prot. n. 25954 –a.s. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre – dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio agosto 2024
- Nota MIM del 21.11.2023 prot. n. 32361 - Proroga Programma Annuale 2024

### **Tempi di definizione e approvazione del Programma Annuale**

Limitatamente a questo esercizio finanziario, tenuto conto del perdurare del contesto emergenziale epidemiologico, i tempi di definizione ed approvazione risultano essere i seguenti:

- entro il 15 gennaio 2024, le istituzioni scolastiche predispongono il Programma Annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile;
- entro il 15 febbraio 2024, i Revisori dei Conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
- • entro il 15 febbraio 2024, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2024, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

### **Struttura generale del Programma Annuale**

Il PA è organizzato sulla base di Attività e Progetti. Nelle attività sono da annoverare i costi fissi, vale a dire tutti quei processi obbligatori per consentire l'erogazione del servizio di istruzione.

I progetti sono invece opzionali, ma è proprio questa seconda categoria di processi che, ampliando l'offerta formativa, consente alle famiglie una scelta più aderente ai bisogni formativi dei propri figli.

Occorre dunque verificare la compatibilità finanziaria dei singoli progetti rispetto al budget disponibile. Naturalmente i progetti sono stati vagliati per la loro compatibilità e coerenza con il PTOF, nonché per l'efficacia e la sostenibilità, sia didattica che finanziaria. Un' articolata documentazione consente di tracciarli e di valutarne la ricaduta e la rispondenza alle esigenze formative degli studenti.

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da:

1. descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo la classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti"
2. descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio finanziario 2022
3. 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"

### **AGGREGATO 01**

### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Per l'iscrizione di detta posta del Programma Annuale è indispensabile procedere alla determinazione dell'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio. La suddetta determinazione è effettuata con il modello C, denominato "Situazione Amministrativa Presunta al 31/12/2023". Limitatamente a questo esercizio, a seguito della Nota che proroga i termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale l'avanzo di amministrazione presunto risulta coincidere con l'avanzo complessivo contabilizzato in modo definitivo al 31.12.2022 (punto 9 del modello J consuntivo 2022). Nella sezione "A" del modello C, relativa al conto di cassa, viene riportato il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio in corso, che coincide con quello determinato alla fine dell'anno precedente, a cui vanno aggiunti gli importi delle somme

riscosse e sottratte e quelle relative ai pagamenti eseguiti nell'anno considerato: si ottiene così il fondo di cassa a fine esercizio. Nella sezione "B" dello stesso modello viene riportata la situazione dei residui attivi e passivi, risultanti dalla chiusura dell'esercizio, comprensiva di quelli degli anni precedenti. La differenza tra i suddetti residui attivi e passivi, sommata al fondo di cassa a fine esercizio, determina l'avanzo (o disavanzo) complessivo. Nella sezione "C", relativa all'integrazione a fine esercizio, vengono integrati i dati precedenti con un'ipotesi di riscossione e di pagamenti che si verificheranno dal momento attuale alla fine dell'esercizio. La somma algebrica fra l'avanzo o il disavanzo di amministrazione, quale risulta dalla sezione B, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti in questione e quella fra le variazioni ai residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio individua **l'avanzo di amministrazione a fine esercizio**.

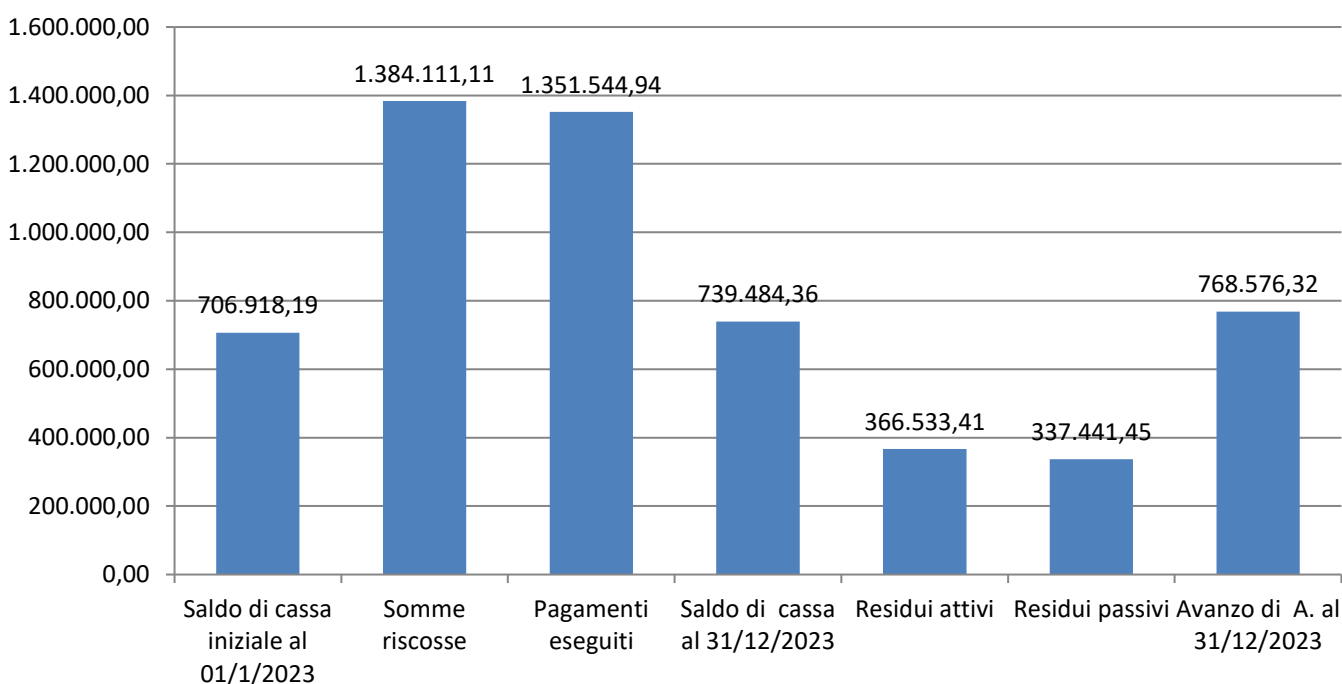
Il suddetto avanzo è a sua volta suddiviso in :

- **01 non vincolato**: che comprende tutte le economie provenienti da finanziamenti che non hanno una destinazione vincolata e che l'Istituto è libero di utilizzare per finanziare qualsiasi progetto ed attività.
- **02 vincolato**: che comprende tutte le economie derivanti da finanziamenti a finalizzazione vincolata che devono essere utilizzati per la stessa attività o progetto (per es. finanziamenti di progetti europei, somme versate dagli studenti per particolari attività, finanziamenti statali per specifiche attività).

Fondo di cassa esistente ad inizio esercizio 2023	<b>706.918,19</b>
Somme riscosse in conto competenza	1.103.550,58
Somme riscosse in conto c/residui	280.560,53
Somme riscosse	<b>1.384.111,11</b>
Ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza	1.129.383,69
Ammontare dei pagamenti eseguiti in c/residui	222.161,25
Pagamenti eseguiti	<b>1.351.544,94</b>
Saldo di cassa al 31/12/2023	<b>739.484,36</b>
Residui attivi dell'esercizio	306.511,95
Residui attivi degli anni precedenti	60.021,46
Totale Residui Attivi	<b>366.533,41</b>
Residui passivi dell'esercizio	337.441,45
Residui passivi degli anni precedenti	0
Totale Residui Passivi	<b>337.441,45</b>
<b>Avanzo di Amministrazione</b>	<b>768.576,32</b>

Variazione a residui	
Variazione residui attivi	-40.138,62
Variazione residui passivi	-155,58

01		Avanzo di amministrazione	<b>768.576,32</b>
	01	Non vincolato	366.483,43
	02	Vincolato	402.092,89



Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 768.576,32 di cui si è disposto un parziale prelevamento. La somma si compone di € 366.483,43 senza vincolo di destinazione e di € 402.092,89 con vincoli di destinazione.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 739.484,36.

#### Utilizzo avanzo di amministrazione (Mod. D)

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.146,26	84.424,98
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	93.578,37
A03	Didattica	15.033,38	88.973,87
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	72.421,09	0,00



A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.074,01	0,00
A06	Attività di orientamento	7.967,19	9.380,02
A29	PNNR M1C1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web	7.301,00	0,00
A30	Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom	16.299,40	0,00
A31	Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs	10.411,83	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.850,04	1.646,11
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	13.385,41	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	60.000,02	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.803,05	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	5.853,18	0,00
P21	Progetto "Conosci, vivi e diffondi la Costituzione ed i suoi valori"	3.031,88	0,00
P22	Rete SPS: Azioni di sensibilizzazione e disseminazione sul GAP	2.332,86	0,00
P29	2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA	9.371,88	0,00
P31	Progetto Erasmus 2022-1-IT01-KA121-VET-000066172- 2° annualità	2.700,00	0,00
P34	ERASMUS 2022-2 -SK01-KA210-SCH-000095910	5.958,80	0,00
P35	ERASMUS VET 21-27 PROG 2023-1IT01-KA121-000122382- OID E10075411	44.878,00	0,00
		369.819,28	278.003,35

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 369.819,28 e non vincolato di € 278.003,35. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

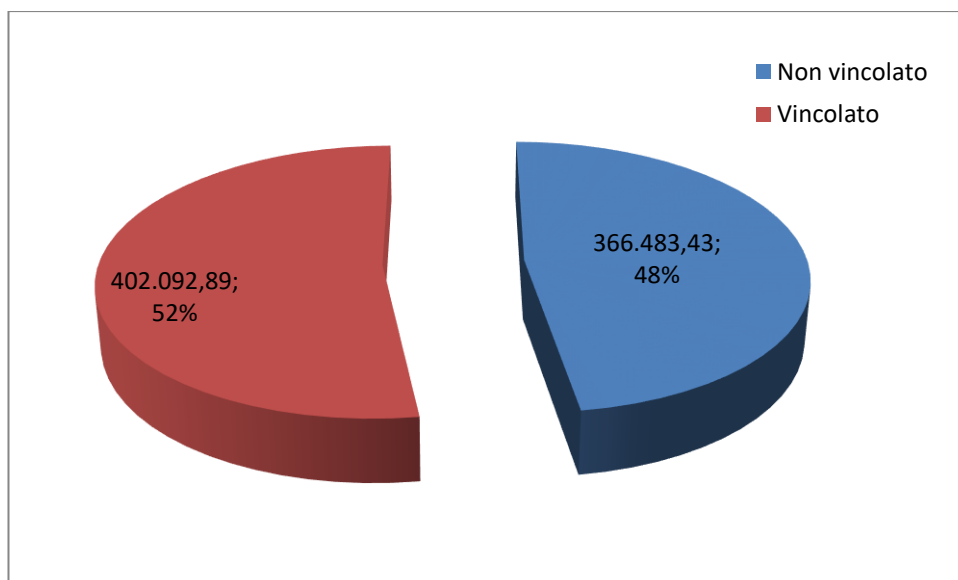
AVANZO NON UTILIZZATO in disponibilità finanziaria da programmare (Z01)

Totale	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato
--------	----------------------	------------------

€. 120.753,69

€. 88.480,08

€. 32.273,61



#### AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

2		<i>Finanziamenti dall'Unione Europea</i>	€	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	€	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	€	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	€	0,00

#### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

3		<i>Finanziamenti dallo Stato</i>	<b>78.814,89</b>
	1	Dotazione ordinaria	78.814,89
	2	Dotazione perequativa	
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. Formativa	
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

Il M.I.M. ai sensi del comma 11 della legge n. 107/2015, con la nota n. 25954 del 29 settembre 2023, ha fornito le indicazioni operative alle Istituzioni scolastiche con i prospetti riassuntivi degli importi relativi alle assegnazioni finanziarie per il periodo settembre – dicembre 2023 e, in via preventiva, la

comunicazione delle risorse finanziarie riguardanti il periodo gennaio – agosto 2024, utili per la predisposizione del Programma Annuale 2024. Altra disposizione normativa contenuta nel comma 11 della Legge n. 107/2015, che assume notevole importanza, è la revisione e l'aggiornamento con Decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca dei criteri e dei parametri per la ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo – didattico alle singole scuole. In particolare, con il DM n. 834 del 15 ottobre 2015, con decorrenza 1° settembre 2018, sono stati individuati i nuovi criteri e parametri rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico. Il provvedimento – così come previsto dalla legge - stabilisce le nuove “regole” per l'attribuzione dei fondi per tutte le istituzioni scolastiche con l'obiettivo di valorizzarne l'autonomia, promuoverne una offerta formativa più ricca e una migliore efficienza organizzativa. I nuovi parametri tengono conto della reale analisi dei bisogni degli alunni, anche in riferimento al contesto socio, economico e territoriale in cui si trovano le scuole.

Tra i nuovi parametri è stata prevista una quota aggiuntiva:

- di 12 e 20 euro, a seconda del grado di scuola, per le classi terminali che devono sostenere gli Esami di Stato;
- di 15 euro ad alunno diversamente abile;

Il DM n. 834/2015, oltre ad individuare nuovi criteri di ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo – didattico, in attuazione del comma 39, individua i criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie finalizzate ad attività di Alternanza Scuola-Lavoro, per le classi terze, quarte e quinte degli Istituti Professionali, Tecnici ed i Licei.

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2024** sarà oggetto di successiva integrazione.

	<b>1</b>	Dotazione Ordinaria	78.814,89
--	----------	---------------------	-----------

È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad euro 56.993,75, 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	52.832,00
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	133,33
Quota per Alunni diversamente abili	260,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	-
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	-
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	186,67
<b>Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico 8/12</b>	<b>54.745,33</b>

<b>Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila 8/12</b>	3.333,33
--	----------

<b>Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento 8/12</b>	20.736,23
---	-----------

2	Dotazione perequativa	0,00
3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00
4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00
5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00

Per queste voci non viene previste nessun importo. La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria "Dotazione ordinaria" di cui sopra. Le eventuali assegnazioni saranno destinate in appropriati **Piani di Destinazione (Attività / Progetti)**.

6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
---	---	------

#### AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

4	Finanziamenti dalla Regione	0,00
1	Dotazione ordinaria	0,00
2	Dotazione perequativa	0,00
3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
4	Altri finanziamenti vincolati	0,00

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

#### AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00
1	Provincia non vincolati	0,00
2	Provincia vincolati	0,00
3	Comune non vincolati	0,00
4	Comune vincolati	0,00
5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00
6	Altre Istituzioni vincolati	0,00

#### AGGREGATO 06 - Contributi da privati

6		Contributi da privati	100.000,00
	1	Contributi volontari da famiglie	100.000,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc.	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00

**Voce 01 "Contributi volontari da famiglie"**

**100.000,00**

In questa voce confluiscono i finanziamenti relativi ai contributi scolastici liberali per l'iscrizione non legati a vincoli particolari. La voce comprende tutti i versamenti effettuati dalle famiglie che non hanno una destinazione vincolata ad uno specifico progetto o attività, come ad esempio il contributo per laboratori, per l'innovazione tecnologica, per l'ampliamento dell'Offerta Formativa, per tutte le altre spese didattiche e dei progetti. La previsione sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito di perfezionamento delle iscrizioni e relativa quantificazione degli importi in entrata.

**Voce 10 "Altri Contributi da famiglie vincolati"**

**0,00**

Comprende tutti i contributi effettuati dalle famiglie che hanno una destinazione vincolata. La previsione sarà oggetto di variazione di bilancio a seguito di quantificazione degli importi in entrata.

**Voce 12 "Contributi da istituzioni sociali vincolati"**

**0,00**

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche	0,00
AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00
AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali	0,00
AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali	0,00
AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

**AGGREGATO 12 - Altre entrate**

12		Altre entrate	€	0,00
	1	Interessi	€	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia/Ufficio postale	€	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.		

## AGGREGATO 13 - Mutui

AGGREGATO 13 - Mutui	€	0,00
----------------------	---	------

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

### Schematizzazione Entrate – Mod A

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
<b>01</b>		Avanzo di amministrazione presunto	768.576,32
	01	Non vincolato	366.483,43
	02	Vincolato	402.092,89
<b>02</b>		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
<b>03</b>		Finanziamenti dallo Stato	78.814,89
	01	Dotazione ordinaria	78.814,89
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
<b>04</b>		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>05</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	



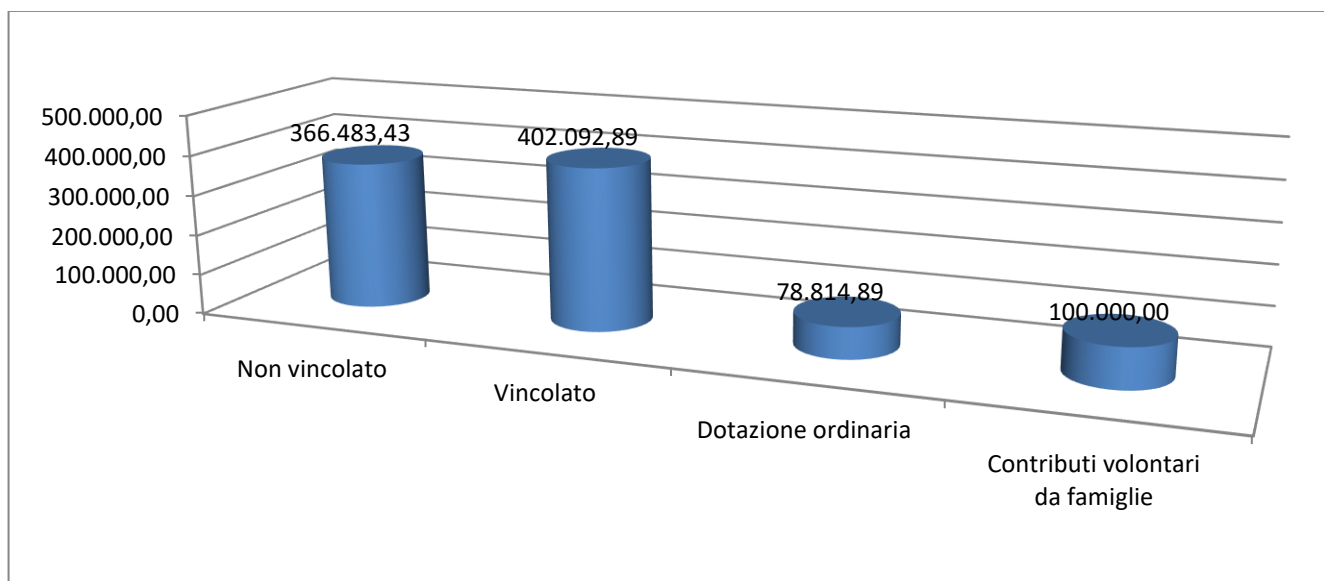
Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
<b>06</b>		Contributi da privati	100.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	100.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
<b>07</b>		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	

CRIS009009 - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000764 - 26/01/2024 - VI.3 - I

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
<b>08</b>		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
<b>09</b>		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
<b>10</b>		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
<b>11</b>		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
<b>12</b>		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
<b>13</b>		Mutui	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
TOTALE ENTRATE			<b>947.391,21</b>



## PARTE SECONDA

### DETERMINAZIONE DELLE USCITE

#### ANALISI DELLE SPESE

Per quanto concerne le spese bisogna far presente che sono state previste valutando da un lato le più urgenti esigenze dell'Istituto e dall'altro la consistenza delle scorte esistenti.

Gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse, in base anche alle caratteristiche dei diversi indirizzi e delle strutture nelle quali si articola l'istituto. Le uscite sono raggruppate in cinque grandi aggregazioni, fra cui di rilievo fondamentale l'aggregato ATTIVITA' (quale complesso di azioni necessarie per far fronte agli obblighi istituzionali) e l'aggregazione PROGETTI (quale insieme di azioni che non rientrano fra gli obblighi istituzionali e che la scuola produce facoltativamente per ampliare l'offerta formativa). Le une e gli altri, essendo a loro volta suddivisi per voci di spesa più particolareggiate, hanno imposto scelte ponderate circa l'utilizzazione delle

risorse. Non è un caso, infatti, se non si parla più espressamente di bilancio, ma di programma annuale, a significare la valenza politica del documento e l'indispensabile flessibilità che deve caratterizzare la dotazione finanziaria dell'istituzione scolastica. Con questo programma ci sentiamo impegnati a determinare l'utilizzazione delle risorse per il raggiungimento degli obiettivi definiti nel PTOF, realizzando, così, una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Il documento previsionale e programmatico non ha più, quindi, come suo fondamento elementare "il capitolo", ma la "risorsa" e l'"intervento", quali specifiche tipologie delle entrate e delle spese. Per le uscite una scheda illustrativa finanziaria accompagnerà ciascuna attività e ciascun progetto.

Con il piano dei conti vengono specificati nel dettaglio le singoli voci di spesa, che, dal più vasto ambito dell'aggregazione (attività o progetto), si diluiscono in categorie economiche (tipologie), motivo della spesa (conti) e suddivisione delle spesa in unità elementari (sottoconti). Prima di analizzare analiticamente gli aggregati e le voci di spesa, si riporta la dimostrazione delle poste finanziarie che compongono il Programma Annuale per le spese delle varie aggregazioni e voci:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
<b>A</b>			Attività	587.339,51
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	92.872,24
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	85.571,24
		29	PNNR M1C1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web	7.301,00
	A02		Funzionamento amministrativo	116.460,08
		2	Funzionamento amministrativo	116.460,08
	A03		Didattica	202.428,65
		3	Didattica	175.717,42
		30	Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom	16.299,40
		31	Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs	10.411,83
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	93.157,32
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	93.157,32
		7	EX PON FESPON -LO 2017-44 AZIONE 10.6.6B "Lontano da casa"	0,00

	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.074,01
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.074,01
	A06		Attività di orientamento	17.347,21
		6	Attività di orientamento	17.347,21
<b>P</b>			Progetti	239.298,01
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	106.053,68
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	43.145,00
		29	2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - mobilità' ERASMUS KA122	9.371,88
		31	Progetto Erasmus 2022-1-IT01-KA121-VET-000066172- 2° annualità	2.700,00
		34	ERASMUS 2022-2 -SK01-KA210-SCH-000095910	5.958,80
		35	ERASMUS VET 21-27 PROG 2023-1IT01-KA121-000122382- OID E10075411	44.878,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	40.187,34
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.822,60
		21	Progetto "Conosci, vivi e diffondi la Costituzione ed i suoi valori"	3.031,88
		22	Rete SPS: Azioni di sensibilizzazione e disseminazione sul GAP	2.332,86
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	60.000,02
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	60.000,02
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.000,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.000,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	21.056,97
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	21.056,97
<b>G</b>			Gestioni economiche	0,00



	G01		Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
<b>R</b>			Fondo di riserva	0,00
<b>D</b>			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
			Totale spese	826.637,52
<b>Z</b>	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	120.753,69
			Totale a pareggio	947.391,21

		Attività	587.339,51	<b>71,05%</b>
A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	85.571,24	10,35%
	29	PNNR M1C1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web	7.301,00	0,88%
A02		Funzionamento amministrativo	116.460,08	14,09%
A03	3	Didattica	175.717,42	21,26%
	30	Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom	16.299,40	1,97%
	31	Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs	10.411,83	1,26%
A04		Alternanza Scuola-Lavoro	93.157,32	11,27%
A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.074,01	7,87%
A06		Attività di orientamento	17.347,21	2,10%
<b>P</b>		Progetti	239.298,01	<b>28,95%</b>
P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	106.053,68	12,83%
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	43.145,00	5,22%
	29	2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA	9.371,88	1,13%
	31	Progetto Erasmus 2022-1-IT01-KA121-VET-000066172- 2° annualità	2.700,00	0,33%

	34	ERASMUS 2022-2 -SK01-KA210-SCH-000095910	5.958,80	0,72%
	35	ERASMUS VET 21-27 PROG 2023-1IT01-KA121-000122382- OID E10075411	44.878,00	5,43%
P02	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.822,60	4,21%
	21	Progetto "Conosci, vivi e diffondi la Costituzione ed i suoi valori"	3.031,88	0,37%
	22	Rete SPS: Azioni di sensibilizzazione e disseminazione sul GAP	2.332,86	0,28%
P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	60.000,02	7,26%
P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.000,00	1,45%
P05		Progetti per "Gare e concorsi"	21.056,97	2,55%
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	21.056,97	2,55%
		Totale spese	826.637,52	100,00%
Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	120.753,69	14,61%
		Totale a pareggio	947.391,21	

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

##### ATTIVITA'

Le attività, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità, D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, sono state identificate in sei distinte aree:

- 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

<b>A01</b>	<b>1</b>	<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>85.571,24</b>
------------	----------	---	------------------

L'attività viene finanziata dall'Avanzo di amministrazione e comprende tutte le spese riferite al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, alla manutenzione e decoro degli edifici scolastici, ecc.

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto  - non vincolato: 84.424,98  - vincolato: 1.146,26  (Finanziamento per uso aule concorso rev. N.100 del 15/12/2022 €. 480,00 + Compenso di vigilanza ordinario D.D. 499 USR Lombardia rev. N. 101 del 20/12/2022 €. 666,26)	85.571,24	01	Spese di personale	4.032,50
			02	Acquisto di beni di consumo	30.953,74
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	45.585,00
			06	Imposte e tasse	5.000,00

<b>A01</b>	<b>29</b>	<b>PNNR MIC1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web</b>	<b>7.301,00</b>
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto (vincolato PNNR MIC1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web € 7.301,00)	7.301,00	01	Spese di personale	7.301,00

<b>A02</b>	<b>2</b>	<b>Funzionamento amministrativo</b>	<b>116.460,08</b>
------------	----------	-------------------------------------	-------------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	93.578,37	02	Acquisto di beni di consumo	47.100,00
03	Finanziamenti dallo Stato	22.881,71	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.100,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	10.000,00
			05	Altre spese	7.260,08
			06	Imposte e tasse	15.000,00

L'attività viene finanziata dall'Avanzo di amministrazione, dalla dotazione ordinaria. Le Spese sono destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica, il pagamento dei compensi ai Revisori ed altro principalmente di carattere amministrativo.

<b>A03</b>	<b>3</b>	<b>Didattica</b>	<b>175.717,42</b>
------------	----------	------------------	-------------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto  - non vincolato : 88.973,87  - vincolato: 15.033,38  ( libri in comodato d'uso: 3.718,70 - ristori educativi alle scuole AT Cremona e.f. 2022 € . 469,54 - contributo TFA e.f. 2022 . €300,00 – patti di comunità 2.055,24 - borsa di studio prof.Pamiro 1.250,00 - borsa di studio Dossena 3.000,00 - Istruzione domiciliaire Matteo Vegio 3.239,90 € - contributo Comune di crema giornata delle vittime.. € . 1.000,00)	104.007,25	01	Spese di personale	34.705,98

03	Finanziamenti dallo Stato	30.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	80.936,66
06	Contributi da privati	41.710,17	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.000,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	10.000,00
			05	Altre spese	25.074,78
			06	Imposte e tasse	15.000,00
			09	Rimborsi e poste correttive	1.000,00

L'attività viene finanziata dall'Avanzo di amministrazione, dalla dotazione ordinaria, dai contributi volontari delle famiglie. In questa specifica Voce sono previste le Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission dell'Istituzione scolastica.

<b>03</b>	<b>30</b>	<b>Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom</b>	<b>16.299,40</b>
-----------	-----------	--	------------------

Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom M4C113.2-2022-961-P-24969 CUP F94D2300060006

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.299,40	01	Spese di personale	16.299,40

<b>A03</b>	<b>31</b>	<b>Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs</b>	<b>10.411,83</b>
------------	-----------	---	------------------

Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs M4C113.2-2022-962-P-24933 CUP F94D2300059006

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.411,83	01	Spese di personale	10.411,83

<b>A04</b>	<b>4</b>	<b>Alternanza Scuola-Lavoro</b>			<b>93.157,32</b>
------------	----------	---------------------------------	--	--	------------------

Con le ultime direttive del Ministero dell'Istruzione e le Linee guida del 2019, l'**Alternanza Scuola Lavoro** ha cambiato nome, lasciando il posto ai Percorsi per le competenze trasversali e l'Orientamento(PCTO). Il nucleo fondamentale di questo modello di apprendimento è rimasto lo stesso: dare la possibilità agli studenti di rendere completo il percorso di studi vivendo una fase di formazione presso un'impresa o un ente territoriale. Il cambio di denominazione, però, porta con sé importanti **modifiche dal punto di vista concettuale**, e di conseguenza anche nelle **modalità di svolgimento**. Si **riduce il numero minimo di ore**, ma soprattutto **cambiano le finalità del programma**. Si passa infatti da un'impostazione finalizzata a integrare l'apprendimento in aula con l'esperienza lavorativa e l'avvicinamento al mondo del lavoro, a un nuovo approccio basato su quelle competenze trasversali che permettono allo studente di raggiungere una **maggiore consapevolezza** sulle scelte inerenti il suo sviluppo personale.

Da potenziare ed implementare sono dunque quelle esperienze, attività, percorsi e progetti, in collaborazione con Enti, Aziende, Istituzioni, Associazioni che prevedono e favoriscono lo sviluppo di tali competenze trasversali a fini orientativi, di cittadinanza e di apprendimento permanente.

In proposito si constata che anche le proposte provenienti dal mondo produttivo si sono articolate in relazione alla necessità di verificare il possesso di competenze trasversali ad ampio raggio di azione oltre a competenze settoriali e specifiche, considerando la progressiva evoluzione dei processi produttivi, delle professioni e la complementarietà delle competenze richieste al personale nelle varie fasi del lavoro e dunque l'opportunità di raccordarsi con la scuola per il loro sviluppo.

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione<	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	72.421,09	01	Spese di personale	10.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	20.736,23	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	83.157,32



<b>A05</b>	<b>5</b>	<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>65.074,01</b>
------------	----------	--	------------------

Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione, integration stay. In tale aggregato, interamente finanziata dalle famiglie sono previste le spese dei viaggi di istruzione da corrispondere alle agenzie di viaggio, alle ditte di trasporto ai musei per gli ingressi e ai vari organismi che effettuano le attività didattiche programmate dai docenti.

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto  - risorsa finanziaria destinata a sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi d'istruzione e visite didattiche - Direttiva Ministero istruzione e Merito 3/4/2023 n.6 € 9.547,01	65.074,01	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	55.527,00
			05	Altre spese	9.547,01

<b>A06</b>	<b>6</b>	<b>Attività di orientamento</b>	<b>17.347,21</b>
------------	----------	---------------------------------	------------------

L'attività viene finanziata dai fondi previsti dal Decreto Legge 12 settembre 2013, n. 104 al fine di facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e di favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti alle scuole secondarie di secondo grado, anche allo scopo di realizzare le azioni previste dalla "Garanzia giovani".

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di	17.347,21	01	Spese di personale	17.347,21

amministrazione presunto				
- vincolato €. 7.967,19				
- non vincolato €. 9.380,02				

## PROGETTI

### I progetti di Istituto si articolano in Progetti di sistema e Progetti specifici

#### Progetti di sistema:

Si tratta di progetti imprescindibili in quanto sono finalizzati a promuovere le competenze trasversali, oltre che disciplinari specifiche, e spesso sono correlati agli obiettivi dell'Agenda 2030 e alle tre macroaree dell'Educazione Civica, che dal corrente anno scolastico è inserita obbligatoriamente nel curriculum d'istituto come insegnamento multidisciplinare, soggetto a valutazione, declinato ed articolato nelle singole annualità.

Certamente tali progetti entrano a far parte del PTOF come scelte di fondo della scuola, del curriculum e dell'offerta formativa e dunque devono essere approvati nei Consigli di Classe di ottobre in funzione del Collegio Docenti di fine ottobre, in cui viene deliberato il PTOF nel rispetto del termine ordinario.

Già è stato opportunamente approvato il Piano per la Didattica Digitale Integrata con il relativo Regolamento, che pure rientra a pieno titolo nel PTOF, in attuazione della normativa vigente e dell'Atto di Indirizzo del Dirigente Scolastico, come un suo capitolo dedicato ma necessario in questa fase ancora di emergenza e dopo l'esperienza della DAD, specialmente in un istituto come il nostro, caratterizzato da una forte impronta innovativa e laboratoriale, così come da un utilizzo ordinario ed ampio delle infrastrutture tecnologiche a favore, per l'ampliamento ed il supporto della didattica per competenze.

Completano i **progetti** di sistema della scuola quelli **specifici** scelti dai Consigli di Classe per singole annualità e/o rispondenti a particolari bisogni delle classi o aderendo a proposte significative di Reti o in esito a bandi e Convenzioni, comunque coerenti con le finalità del PTOF ed inseriti a pieno titolo nella programmazione curricolare, che essi intervengono ad articolare e qualificare.

Un criterio di riferimento per la loro scelta ed approvazione è costituito dall'impostazione multidisciplinare, dall'innovazione didattica (Agenda 2030) e metodologica (Peer education, cooperative learning, etc.), dalla progettazione integrata per competenze e dalla valutazione attraverso adeguati strumenti (Rubriche di valutazione).

I progetti fanno parte integrante della didattica quotidiana e dunque sono contestuali alle ordinarie lezioni; alcuni prevedono un ampliamento ed un' articolazione extra curricolare.

Il Dirigente Scolastico e tutto lo Staff collaborano e coordinano le attività al fine di garantire omogeneità e significato alle scelte di fondo, superare la frammentarietà delle azioni e fare in modo che diventino patrimonio di esperienze e di buone pratiche da replicare, dovendo assicurare la qualità dell'offerta formativa e la costruzione di solide competenze.

Alla realizzazione dei progetti e delle attività collaborano attivamente e fattivamente il DSGA, gli Assistenti Tecnici e così pure gli Assistenti Amministrativi ed i Collaboratori Scolastici, a seconda dell'organizzazione e delle articolazioni. Anche il capitolo Formazione del personale segue le scelte indicate e deve essere coerente e significativo.

L'attività progettuale espressa dal PTOF, e dalla sua pianificazione annuale di dettaglio, trova nel presente Programma la sua realizzazione. Dal punto di vista operativo i progetti sono individuati da una sezione descrittiva, predisposta con i responsabili di progetto; nella stessa sono evidenziati gli obiettivi, i destinatari, le modalità di realizzazione, i risultati attesi, le risorse umane e materiali, nonché le strumentazioni necessarie.

I Progetti, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità, D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, sono stati inseriti in cinque distinte aree:

- 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"

<b>P01</b>	<b>1</b>	<b>Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>	<b>43.145,00</b>
------------	----------	--	------------------

	ORE NO INSEG.	ORE INSEG.
Capire il nucleare	6	0
Matematica senza frontiere	3	0
PI-DAY	10	0
Laboratorio didattico sulle leggi dei gas	0	0
Biotecnologie molecolari del DNA ricombinate	15	0
Biologia con curvatura biomedica	120	60
Preparazione Test universitari	14	72
Co-presenza di fisica	0	114
Natura in movimento il Parco del Serio	22	0
Progressive web App	0	10
Preparazione Esame di Stato	40	0
Dalla fermentazione alcolica alla birra: un percorso multidisciplinare	5	0
Summer School Tecnologie Cosmetiche	110	90
Piano delle Lauree Scientifiche	165	8

	510	354
--	-----	-----

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto - vincolato €. 1.646,01 - non vincolato €. 19.850,04	21.496,15	01	Spese di personale	28.285,00
06	Contributi da privati	21.648,85	02	Acquisto di beni di consumo	8.200,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.400,00
			05	Altre spese	260,00

<b>P01</b>	<b>29</b>	<b>2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA</b>	<b>9.371,88</b>
------------	-----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.371,88	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.371,88

<b>P01</b>	<b>31</b>	<b>Progetto Erasmus 2022-1-IT01-KA121-VET-000066172- 2° annualità</b>	<b>2.700,00</b>
------------	-----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Agg	Descrizione	Importo	Tip	Descrizione	Importo

CRIS009009 - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000764 - 26/01/2024 - VI.3 - I

r.			o		
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.700,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.700,00

<b>P01</b>	<b>34</b>	<b>ERASMUS 2022-2 -SK01-KA210-SCH-000095910</b>	<b>5.958,80</b>
------------	-----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.958,80	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.958,80

<b>P01</b>	<b>35</b>	<b>ERASMUS VET 21-27 PROG 2023-1IT01-KA121-000122382- OID E10075411</b>	<b>44.878,00</b>
------------	-----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	44.878,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.878,00

<b>P02</b>	<b>2</b>	<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>34.822,60</b>
------------	----------	--	------------------

	ORE NO INSEG.	ORE INSEG.
Homo sum, humani nihil a me alienum puto ( sono uomo, niente di ciò ch'è umano ritengo estraneo a me)	17	20

Percorsi di alfabetizzazione	0	100
All in Art	100	0
Camere Penali	0	0
Cittadinanza e Costituzione	20	30
Clown Terapia	3	0
Conoscere le istituzioni	21	10
Debate	25	20
Educazione stradale	2	0
I GaliCiceroni	20	100
School of Rock	8	42
Tandem	15	0
Viaggio della Memoria	20	20
Warhammer Alliance	0	0
Laboratorio Emozioni	0	0
Integration stay CLIL/PCTO experience	94	0
Assistente Madrelingua inglese	11	0
	356,00	342,00

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.385,41	01	Spese di personale	24.151,40
06	Contributi da privati	21.437,19	02	Acquisto di beni di consumo	1.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.171,20

<b>P02</b>	<b>21</b>	<b>Progetto "Conosci, vivi e diffondi la Costituzione ed i suoi valori"</b>	<b>3.031,88</b>
------------	-----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.031,88	02	Acquisto di beni di consumo	3.031,88

<b>P02</b>	<b>22</b>	<b>Rete SPS: Azioni di sensibilizzazione e disseminazione sul GAP</b>	<b>2.332,86</b>
------------	-----------	---	-----------------

	ORE NO INSEG.	ORE INSEG.
AZIONI DI SENSIBILIZZAZIONE E DISSEMINAZIONE PER IL CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO	90	

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.332,86	01	Spese di personale	2.090,04
			02	Acquisto di beni di consumo	242,82

<b>P03</b>	<b>3</b>	<b>Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"</b>	<b>60.000,02</b>
------------	----------	--	------------------





	<b>ORE NO INSEG.</b>	<b>ORE INSEG.</b>
Dual Diploma	7,00	-
Referees4school	2,00	-
Cisco Accademy	20,00	-
	29,00	-

<b>Entrate</b>			<b>Spese</b>		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	60.000,02	01	Spese di personale	1.834,58
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	58.165,44

<b>P04</b>	<b>4</b>	<b>Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"</b>	<b>12.000,00</b>
------------	----------	--	------------------

	<b>ORE NO INSEG.</b>	<b>ORE INSEG.</b>
eTwinning School	40	0
Insieme verso il futuro, benessere personale e lavoro di squadra per docenti-educatori del XXI secolo	22	0
Corso sull'utilizzo delle Macchine Utensili	12	0
Team Digitale	30	0
Internazionalizzazione	100	10
	<b>204</b>	<b>10</b>

<b>Entrate</b>			<b>Spese</b>		
Agg	Descrizione	Importo	Tip	Descrizione	Importo

r.			o		
01	Avanzo di amministrazione presunto - Fondi PNRR animatore digitale € 2.000,00 - Risorse Formazione IC Crema 2 1.239,92 + 1.016,00 - Erasmus P4/06 2.547,13	6.803,05	01	Spese di personale	5.201,84
03	Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria	5.196,95	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.798,16

<b>P05</b>	<b>5</b>	<b>Progetti per "Gare e concorsi"</b>	<b>21.056,97</b>
------------	----------	---------------------------------------	------------------

	ORE NO INSEG.	ORE INSEG.
Gas di Fisica	30,00	18,00
Campionati di fisica	64,00	-
Campestre scolastica	3,00	3,00
Giochi di matematica	66,00	29,00
Olimpiadi della Danza	2,00	10,00
Giochi della chimica	6,00	24,00
Campionati di Informatica individuali	24,00	12,00
Olimpiadi di informatica a squadre	25,00	-
Olimpiadi di scienze naturali	36,00	8,00
Olimpiadi di italiano	12,00	16,00
Gara d'istituto di sci e snowboard	6,00	-
CyberSecurity: educazione civica 2,0	60,00	10,00
	<b>334</b>	<b>130</b>

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.853,18	01	Spese di personale	13.794,17
06	Contributi da privati	15.203,79	02	Acquisto di beni di consumo	1.340,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.922,80

<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>0,00</b>
----------	------------	-------------------------	-------------

Il fondo di riserva non viene accantonato.

<b>Z</b>	<b>Z101</b>	<b>Disponibilità finanziarie da programmare</b>	<b>120.753,69</b>
----------	-------------	---	-------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

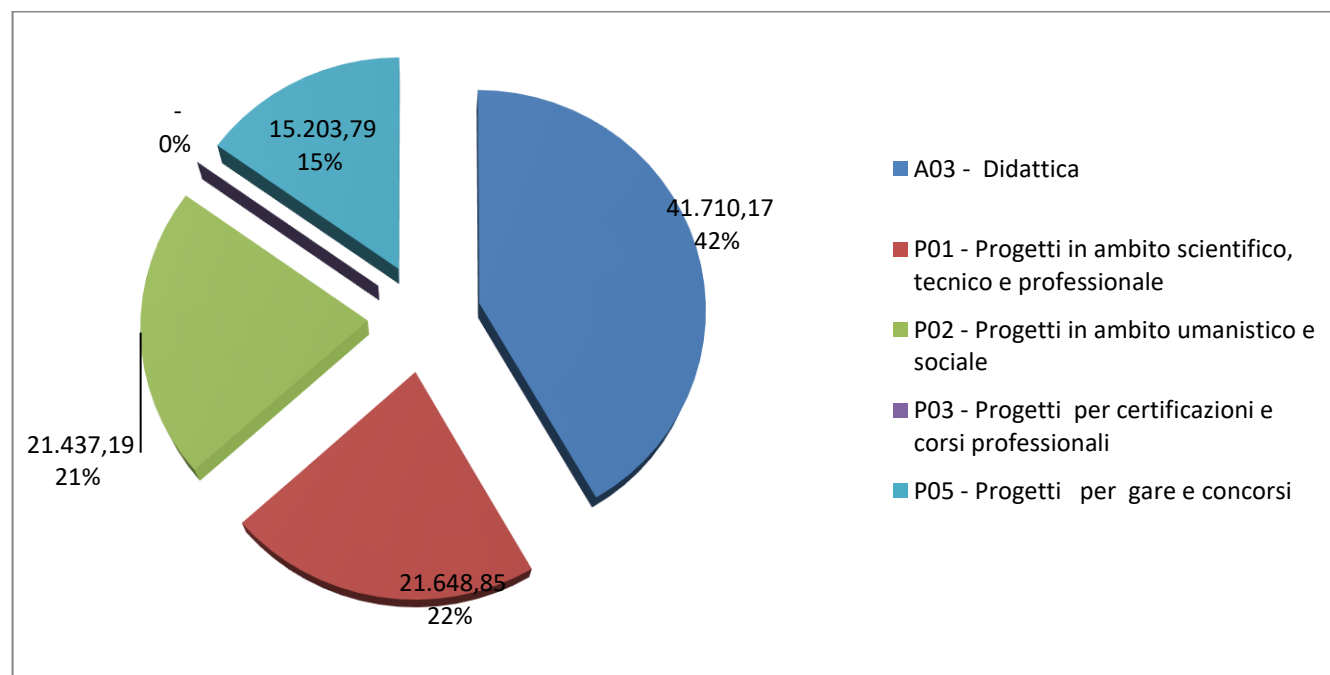
Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	88.480,08	Non vincolato
1.2.0	32.273,61	Vincolato <ul style="list-style-type: none"> <li>- Risorse Rete scuole che promuovono salute-P/24: €. 2.204,46</li> <li>- Risorse Poli Tecnico Professionali: €. 30.000,00</li> <li>- A01/27 Risorse dl21/2022 art. 36 € 1,17</li> <li>- A01/28 Risorse ex art 39 bis dl 115/2022 €.1,07</li> <li>- STEM €. 66,91</li> </ul>

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

#### UTILIZZO CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Programmazione contributi scolastici	Impegni anno 2024	percentuale
A03 - Didattica	41.710,17	41,71%
P01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	21.648,85	21,65%
P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale	21.437,19	21,44%
P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali	-	0,00%
P05 - Progetti per gare e concorsi	15.203,79	15,20%
Contributi impegnati	100.000,00	100,00%



**CEDOLINO UNICO**

**ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI**

In base all'Ipotesi di CCNI sottoscritto in data 22 settembre 2021, tra il MIUR e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola, la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo Settembre 2023 - Agosto 2024, per la retribuzione accessoria è pari ad euro 143.653,71 lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) euro 95.506,90 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- b) euro 5.975,88 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- c) euro 5.565,40 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- d) euro 5.793,11 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi docenti assenti;
- e) euro 4.871,56 lordo dipendente per la remunerazione della attività complementari di educazione fisica;
- f) euro 2.643,17 lordo dipendente destinate alle misure incentivanti per i progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica;
- g) euro 23.297,69 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico ai sensi della legge 27/12/2019 n. 10 comma 249.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata alla scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, nè, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico". Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto.

#### **COMPENSO PER LO SVOGIMENTO DEGLI ESAMI DI STATO**

E' stata assegnata una risorsa finanziaria pari a euro 56.000,00 finalizzata al pagamento dei compensi per lo svolgimento degli esami di maturità, calcolata attribuendo 4.000,00 euro a ciascuna classe terminale coinvolta nell'esame di maturità. Tale risorsa costituisce un acconto rispetto al totale fabbisogno che potrà generarsi a conclusione degli esami e che ciascuna istituzione potrà comunicare, come di consueto, attraverso un monitoraggio che sarà attivato dal mese di luglio 2024.

#### **ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE**

**Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento**, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2015/2016 il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è stato completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicura le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile. La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità

delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

### ADEMPIMENTI DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO

Vengono inoltre proposte al Consiglio di istituto, per l'anno 2024 le seguenti proposte:

- Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 2.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 150,00. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:  
Attività A02-0 Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.  
Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.*
- Aumento dei limiti per gli affidamenti diretti di competenza del Dirigente scolastico di contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria concernenti lavori, servizi e forniture (art. 45 comma 2 lettera "a" del Decreto 129/2018) da €. 10.000,00 a €. 39.999,99 IVA esclusa.*
- Aumento dei limiti per gli affidamenti diretti di competenza del Dirigente scolastico di contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria concernenti lavori fino a €. 150.000,00 servizi e forniture fino a 143.000,00.*

### CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento ed un arricchimento dell'Offerta Formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna, ma anche dall'innovazione e dalla promozione della didattica laboratoriale e per competenze al fine di garantire il successo scolastico e formativo degli studenti.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività, si possono individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto.

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'Istituzione Scolastica agisce, degli obiettivi e delle linee di sviluppo esplicitate nel programma, è possibile esplicitare in sintesi le priorità individuate per la gestione finanziaria e delle risorse umane ovvero, attraverso il Programma:

- assegnare alle singole iniziative le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
- garantire un uso razionale e flessibile delle risorse umane per rispondere alle specificità di ogni contesto e conseguire un costante miglioramento dell'azione didattica e amministrativa;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative in rapporto agli indirizzi generali per la vita della scuola deliberati dal Consiglio di Istituto, nonché agli obiettivi ed indicatori, individuati dal rapporto di autovalutazione (RAV) e dal conseguente Piano di Miglioramento di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto del Presidente della Repubblica 28.3.2013 n° 80 come

integrati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

- utilizzare le risorse attribuendole ai diversi progetti ed incarichi che apportano risultati di valore aggiunto rispetto al complesso del lavoro ordinario;
- sostenere iniziative finalizzate all'integrazione della disabilità, degli alunni con bisogni educativi speciali, della specificità culturale;
- prevenire la dispersione scolastica, il disagio e la devianza;
- potenziare il patrimonio delle risorse scientifiche, tecnologiche, culturali;
- sostenere la formazione continua, in itinere, del personale;
- sostenere percorsi ed azioni sinergicamente realizzati con altri soggetti istituzionali del territorio mediante specifici accordi negoziali e di rete;
- Potenziare l'infrastruttura e la rete informatica giovandosi di tutte le risorse ministeriali anche derivanti dai fondi per l'emergenza sanitaria e/o provenienti da bandi e convenzioni.

Da quanto esposto appare evidente come il Programma Annuale per l'anno finanziario 2024, è stato predisposto tenendo conto di tutte le attività fondamentali della scuola finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione. Si è tenuto conto scrupolosamente della programmazione didattica e formativa prevista nel P.T.O.F. Con le schede descrittive dei progetti sono state costruite le schede finanziarie, non attraverso una mera trasposizione dei dati descrittivi in dati finanziari, ma attraverso una interpretazione e una condivisione dei dati tra i vari attori coinvolti.

In conclusione, considerato che il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 è stato impostato secondo criteri di efficienza ed efficacia nel rispetto del D.I. n. 129/2018, la Giunta Esecutiva propone al Consiglio d'Istituto di approvare il Programma Annuale così come predisposto dal Dirigente Scolastico coadiuvato dal Direttore Amministrativo, riportato nella modulistica ministeriale e trasmesso ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

- Modello A, Programma Annuale;
- Modello B, Schede illustrative finanziarie;
- Modello C, Situazione amministrativa al 31.12.2023;
- Modello D, Utilizzo avanzo di amministrazione effettivo;
- Modello E, Riepilogo per conti economici;

Crema, 15/01/2024

Il segretario della Giunta Esecutiva

Il DSGA

Nicola Caprara

documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs 82/05 e s.m.i.

Il Presidente della Giunta Esecutiva

Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Paola Orini

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs 82/05 e s.m.i.