



*Ministero dell'Istruzione e del Merito*

I.I.S.C.A.

*Istituto di Istruzione Superiore Classico e Artistico Terni*



*Ministero dell'Istruzione*



**UNIONE EUROPEA**

Fondo sociale europeo  
Fondo europeo di sviluppo regionale

# PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Relazione del Dirigente Scolastico con la  
collaborazione del Direttore dei servizi generali ed  
amministrativi

ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

## Fonti normative

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;
- Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale Nota MI prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 - predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2023 "Oggetto: A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 – e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023;
- Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2023 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 'Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (di seguito, anche DI n. 129/2018) di cui alla Nota MI prot. n. 51887 del 10 novembre 2022

### PREMESSA:

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2022, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto del 27.10.2022 con delibera n. 353
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica.

La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015. Con Decreto 28 agosto 2018, n. 129 (a seguire anche "regolamento"), pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha proceduto ad adottare nuove "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", precedentemente contenute nel D.I. 1° febbraio 2001, n. 44.

Con nota 20 dicembre 2018 prot. n. 25674, lo stesso Ufficio aveva diramato alle II.SS. ed Educative il nuovo piano dei conti, i nuovi schemi di bilancio e il nuovo piano delle destinazioni.

La competente Direzione Generale del MIUR aveva anche pubblicato il 7 gennaio 2019 la circolare prot. n. 74 del 5 gennaio 2019 avente ad oggetto Orientamenti interpretativi sul regolamento di contabilità di cui il D.I. n. 129/2018. La circolare era direttamente indirizzata alle Istituzioni Scolastiche ed Educative Statali e, per conoscenza, agli UU.SS.RR. ed ai Revisori dei Conti.

Con Nota MI prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 sono state date le istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2023 "Oggetto: A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 – e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023.

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

Con nota MI prot. n. 51887 del 10 novembre 2022, sono state date indicazioni in merito alla predisposizione e approvazione del programma annuale 2023 ai sensi dell'art. 5 del D.I.28/08/2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"(di seguito, anche "DI n. 129/2018").

Il programma annuale proposto è il risultato di una attenta analisi dei fabbisogni del territorio in cui l'istituzione scolastica opera e di un programma di informazione e condivisione, pertanto le attività e i progetti della scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste 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 inclusive;
- Perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali previsti dal PTOF;
- Rispondere il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza in modo da realizzare buoni livelli di educazione, formazione, orientamento;
- Valorizzare le diverse identità degli studenti rendendo il piano dell'offerta formativa, a livello di scelte curriculari, extracurricolari, didattiche, organizzative, rispondente agli obiettivi istituzionali e coerente con la domanda di formazione del territorio e con il quadro determinato a livello nazionale;
- Realizzare una Scuola capace di ampliare e potenziare gli orizzonti della sua "mission" formativa in ambito anche internazionale per realizzare progetti capaci di favorire la crescita di giovani candidati ad essere cittadini d'Europa e del Mondo potenziando le competenze linguistiche;
- Esercitare l'autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo volta all'innovazione metodologica e didattica;
- Potenziare l'uso della didattica digitale al fine di garantire una efficace fruizione della didattica in un complesso equilibrio tra sicurezza, qualità dei contesti e dei processi di apprendimento e rispetto dei diritti costituzionali all'istruzione e alla salute;
- Dare adeguato spazio alla formazione e all'aggiornamento culturale e professionale del personale scolastico.

Partendo dal presupposto che deve essere perseguita la piena realizzazione del diritto allo studio, nell'elaborazione del Programma Annuale, oltre alle spese per il funzionamento amministrativo generale, considerata anche la necessità di adeguamento alla norma del Codice di Amministrazione Digitale, D.lgs 33/2013 e s.m.e i. , si è cercato di indirizzare le risorse disponibili sui seguenti elementi progettuali aventi carattere di priorità:

- attuare la valutazione degli apprendimenti utilizzando le rubriche di valutazione per competenze;
- progettare e valutare le competenze trasversali da acquisire nei percorsi CTO, integrando in modo strutturale i percorsi con la didattica curricolare;
- potenziare le occasioni di interattività operativa e progettuale nella logica della condivisione e della cooperazione a tutti i livelli.
- sviluppare una didattica inclusiva, attraverso specifiche competenze non solo sui saperi disciplinari, ma anche su quelli emotivi e comunicativi;
- gestire i fenomeni del bullismo e del cyberbullismo alla luce anche di quanto previsto dalla legge n. 71 del 29 maggio 2017;
- gestire i diversi problemi di comportamento e di relazione;
- rivolgere nei confronti degli studenti con bisogni educativi speciali forme di cura, di aiuto e di tutoring tra gli studenti;

**Firmato digitalmente da Roberta Bambini**

- accettare le sfide poste dal cambiamento ponendosi all'interno dei processi innovativi in attuazione del PNRR.

Inoltre, per quanto riguarda il passaggio, richiesto dalla normativa vigente, dal cartaceo al digitale in tema di sicurezza nella scuola (transizione digitale) si propone la :

- prosecuzione dell'azione di formazione di tutto il personale per l'implementazione dei processi innovativi nell'ambito delle discipline sulla privacy e sulla sicurezza dei dati, nonché nell'ambito delle attività educativo-didattiche in cui l'istituto scolastico si interfaccia nella duplice veste di agenzia educativa e di Pubblica Amministrazione (PNRR);
- prosecuzione nell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e alunni e realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nella scuola;
- nomina DPO;
- nomina del medico competente;
- conferma dell'incarico di RSPP ad esperto esterno individuato presso altre istituzioni scolastiche dell'ambito n. 4;
- Formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso e l'approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso,
- aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio al fine di promuovere occasioni di crescita professionale per:
  - facilitare una consapevole presa di coscienza dei processi di cambiamento in atto;
  - formazione generale nell'ambito della sicurezza scolastica e delle misure di primo intervento nelle situazioni di emergenza;
  - implementazione delle strategie per favorire lo "star bene a scuola";
  - valorizzazione delle competenze personali e professionali di tutto il personale.

Per il potenziamento dell'offerta formativa si terrà conto delle seguenti priorità:

- Promuovere la progettazione e organizzazione di azioni coerenti col il PNRR allo scopo di costruire curricula innovativi che favoriscano negli studenti la comprensione dei processi e lo sviluppo del pensiero computazionale, delle competenze logiche nonché della capacità di affrontare e risolvere i problemi in modo creativo ed efficace;
- Arricchire la formazione acquisita nei percorsi scolastici e formativi con il possesso di competenze spendibili anche nel mercato del lavoro mediante un organico collegamento dell'Istituzione Scolastica con il mondo delle professioni e della società civile mediante la realizzazione di percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (alternanza scuola lavoro);
- Favorire lo sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica mediante la valorizzazione di comportamenti responsabili, ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, del patrimonio storico-artistico-culturale (ai sensi del D.Lvo 13 aprile 2017, n. 60 "Norme sulla promozione della cultura umanistica, sulla valorizzazione del patrimonio e delle produzioni culturali e sul sostegno alla creatività"), dell'educazione interculturale e alla pace, rispetto delle differenze e dialogo tra le culture e le religioni (anche in riferimento al Piano per l'Educazione alla Sostenibilità che recepisce i Goals dell'Agenda 2030);
- Favorire la costituzione di reti di scuole per :
  - Valorizzazione delle risorse professionali

- Gestione comune di funzioni e attività amministrative
- Realizzazione di progetti o di iniziative didattiche, educative, sportive o culturali di interesse territoriale pur nel rispetto delle necessarie misure connesse alla situazione di emergenza sanitaria

La complessità dei crescenti impegni di carattere didattico ed educativo previsti nella scuola dell'autonomia, incrementate anche dai dettati normativi della L. 107/2015, richiedono l'individuazione di priorità di intervento e la necessità di reperire risorse aggiuntive, nonostante l'aumento delle assegnazioni da parte del Ministero, tramite la partecipazione ad avvisi pubblici. L'aumento della quota destinata ai progetti deriva dal finanziamento su bandi specifici cui l'istituto ha partecipato. L'aspetto amministrativo gestionale coinvolge tutte le componenti della scuola. Al riguardo, le scelte per la predisposizione del Programma in coerenza con il Piano Triennale dell' Offerta Formativa sono intese a rispondere, oltre che alle esigenze specifiche dell'utenza e del territorio, alla loro fattibilità con le risorse disponibili, ad individuare le priorità educative e gli obiettivi strategici della scuola a sostenere il PdM, i progetti d'Istituto e a verificare le fonti di finanziamento e l'incidenza delle varie voci nel bilancio. Considerate le specificità e le complessità delle strutture didattico-educative, in continuità con le azioni e le iniziative già avviate, l'Istituzione scolastica, a seguito della revisione del RAV, ha definito, per ciascun obiettivo di processo, le iniziative che potranno consentire, tramite i successivi progetti di miglioramento, di trasformare i punti di debolezza in punti di forza. Di tali azioni sono state prefigurati gli effetti positivi sia a medio che a lungo termine, considerando per altro i possibili effetti negativi su altri aspetti dell'attività scolastiche, poiché è opportuno pensare che gli effetti delle azioni intraprese non si esauriranno nel breve periodo ma si ripercuoteranno su tempi medi e lunghi della vita della scuola. In particolare in una logica di continuità e di miglioramento si dovranno perseguire e potenziare i seguenti obiettivi:

- Realizzare ambienti di apprendimento innovativi;
- Monitorare i risultati a distanza degli ex studenti liceali;
- Analizzare/interpretare i risultati delle prove nazionali per apportare le necessarie modifiche alla programmazione didattica
- Favorire attività di formazione sulla didattica per competenze con produzione e condivisione di materiali e strumenti finalizzati
- Realizzare laboratori innovativi per promuovere prassi didattiche innovative;
- Promuovere la programmazione collegiale, sia a livello di dipartimenti disciplinari sia a livello di consigli di classe, con l'adozione di programmazioni e di modelli di documenti comuni che attraverso l'introduzione di prove di verifica comuni per favorire l'equità e l'omogeneità dell'offerta formativa;
- Attuare la didattica digitale integrata, come modalità didattica complementare che integra la tradizionale esperienza di scuola in presenza in considerazione dello stato di necessità;
- Assicurare la realizzazione delle attività proposte e un generale livello di inclusività, evitando che i contenuti e le metodologie siano la mera trasposizione di quanto solitamente viene svolto in presenza;
- Ridefinire le modalità di valutazione formativa, tenendo conto degli obiettivi, le modalità di applicazione e i criteri di valutazione degli apprendimenti.

Ciò esposto si è ricordato con il programma di finanziamento che ha permesso di potenziare le dotazioni e di finanziare numerose iniziative nell'interesse dell'utenza. L'effetto positivo di queste azioni, si evince dall'aumento consolidamento della dimensione della popolazione scolastica in un momento e in un luogo che vive fenomeno di decremento generale della popolazione scolastica dovuto ad una riduzione dei tassi di natalità, e dall'altro quello di incrementare il numero di classi (da 48 a 51)

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

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

**Firmato digitalmente da Roberta Bambini**

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Si descrivono gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

### La popolazione scolastica attuale riferita al 31 ottobre 2022

#### 1. Gli alunni

Attualmente gli alunni iscritti all'Istituto sono 993 distribuiti su 51 classi, 54 disabili così ripartite:

Liceo Classico G.C. Tacito	Classi	Alunni
Classi prime	5	108
Classi seconde	6	121
Classi terze	6	127
Classi quarte	6	118
Classi quinte	5	99
<b>Totali</b>	<b>28</b>	<b>573</b>

Liceo Artistico O. Metelli	Classi	Alunni
Classi prime	4	86
Classi seconde	5	77
Classi terze	6	110
Classi quarte	4	72
Classi quinte	4	75
<b>Totali</b>	<b>23</b>	<b>420</b>

### LA POPOLAZIONE SCOLASTICA - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 8

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi 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)
Prime	9	0	9	193	0	194	0	194	11	+1	0	21,55	0,00
Seconde	11	0	11	200	0	198	0	198	12	-2	0	18	0,00
Terze	12	0	12	238	0	237	0	237	12	-1	0	19,75	0,00
Quarte	10	0	10	190	0	190	0	190	10		0	19	0,00
Quinte	9	0	9	177	0	174	0	174	9	-3	0	19,33	0,00
<b>Totale</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>998</b>	<b>0</b>	<b>993</b>	<b>0</b>	<b>993</b>	<b>54</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>19,47</b>	<b>0,00</b>

#### 1. Il personale Docente ed ATA riferita al 31 ottobre 2022

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

L'organico Docente in servizio a vario titolo nell'Istituto è costituito da 144 unità.  
L'organico non docente in servizio nell'istituto è costituito, oltre che dal Direttore S.G.A da n. 30 unità, così suddivise nei profili:

- Assistenti amministrativi: n.6 (4+2 a T.D.)
- Assistenti Tecnici n. 6 (4+2 a T.D.);
- Collaboratori scolastici n. 18 .

**DATI PERSONALE - Data di riferimento: 31 ottobre 2022**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) a.s. 2022/23 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

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

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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>144</b>

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>31</b>

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

2. Situazione edilizia e risorse strutturali

**Firmato digitalmente da Roberta Bambini**

L'Istituto insiste su quattro edifici scolastici, gli edifici di Viale A. Fratti n. 12 dove sono presenti anche la Dirigenza e i Servizi Amministrativi e gli edifici di Via B. Croce n. 16 e Piazza Briccialdi n. 6 ( al momento in fase di ristrutturazione ad opera dell'ente proprietario) e presso la sede della scuola primaria A. Garibaldi che ospita n. 5 classi.

#### **ATTIVITA' PREPARATORIA E STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE:**

Fin dall'inizio del corrente anno scolastico è stata sviluppata un'ampia attività di informazione in materia di sicurezza e di presentazione del sistema di gestione amministrativo-contabile che doveva veicolare l'iniziativa del PTOF. Pertanto, da un lato è stata svolta formazione sul personale dell'area amministrativa, dall'altro staff di presidenza sono stati invitati ad integrare, negli strumenti progettuali, le nuove tecnologie per la gestione amministrativa.

Una particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di un'impostazione progettuale che fosse trasparente, sia rispetto alle risorse impegnate, sia rispetto agli aspetti di verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità. A tal riguardo lo staff di Dirigenza ha anche individuato dei criteri di finanziabilità dei progetti in modo da garantire i principi anzidetti.

Così da un lato ogni progetto/attività è stato corredato da un approfondimento effettuato con le schede di sintesi del piano dell'offerta formativa dall'altro attraverso il parallelo schema finanziario si riclassificano tutte le spese secondo le tipologie standard.

Viene infine precisato che il documento del Piano Triennale dell'Offerta Formativa esplicita l'identità culturale, didattica e progettuale dell'Istituto Istruzione Superiore Classico e Artistico di Terni e ne documenta la complessità dell'attività svolta, mentre la presente relazione ne illustra l'articolazione in progetti ed attività, sul piano economico.

Progetti ed attività sono dettagliatamente illustrati, in tal senso, nelle schede predisposte dal Direttore dei Servizi Generale ed Amministrativi: nel loro insieme, costituiscono il programma annuale, organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione e i principi del regolamento Decreto 129 del 28-08-2018 e il criterio di base da attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie, in modo di avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero e quindi di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

Il M.I., ai sensi del comma 11 della legge n. 107/2018, con Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, ha fornito le indicazioni operative alle Istituzioni scolastiche con i prospetti riassuntivi degli importi relativi alle assegnazioni finanziarie per il periodo settembre – dicembre 2021 e, in via preventiva, la comunicazione delle risorse finanziarie riguardanti il periodo gennaio – agosto 2022, utili per la predisposizione del Programma Annuale 2022. 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;
- 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 Percorsi per le Competenze Trasversali e per l’Orientamento per le classi terze, quarte e quinte degli Istituti Professionali, Tecnici ed i Licei.

Tra le azioni intraprese, ai sensi del D.M. n. 435/2015, è stata realizzata una piattaforma per la rendicontazione ed il monitoraggio dei progetti a valere sul Fondo di Funzionamento. Tale sistema, accessibile dal SIDI, costituisce un punto unico di condivisione delle informazioni tra l’Amministrazione centrale e territoriale, le Istituzioni scolastiche e i Revisori contabili. Al riguardo, le Istituzioni scolastiche, raccordandosi con le Direzioni Generali competenti, avranno la possibilità di rendicontare i progetti ex lege 440, attraverso la suddetta piattaforma informatica.

Tra le azioni a carattere innovativo promosse dal Miur si ritiene doveroso ricordare che è stato attivato il servizio PagoInRete. Si tratta di un sistema di pagamenti on line che consente alle famiglie di effettuare i pagamenti degli avvisi telematici emessi dalle istituzioni scolastiche per i diversi servizi erogati quali: tasse scolastiche, attività extracurricolari, mensa, trasporti, viaggi di istruzione, visite guidate ed altri pagamenti. La quota di finanziamento per il funzionamento amministrativo – didattico, percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento per il ns. Istituto in via preventiva, gennaio-agosto 2022, è pari ad € **32.384,54**

Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico gen-ago 2022 € **25.030,16** così determinato:

Quota per Alunno	22.913,50
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	133,33
Quota per Alunni diversamente abili	530,00
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	120,00

Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento gen-ago 2022 importo € **7.354,38**

La risorsa finanziaria è iscritta in entrata (mod. A) in conto competenza all’aggregato “03 Finanziamento dallo Stato”, voce “01 Dotazione Ordinaria” (cfr. art. 2 comma 3 D.I. n. 129/2018).

Con l’anno scolastico 2022/2023 continua il nuovo processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari” per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo. Il sistema GePOS, procederà a verifiche continue di capienza e aggiornerà la disponibilità di fondi per effetto dei nuovi conteggi trasmessi a SIDI da NoiPA a seguito di una variazione di stato giuridico che ha comportato un ricalcolo delle competenze nella rata.

In data 3 ottobre 2022 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato il CCNI per l’assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa.:per l’A.S. 2021/23. In base a tale Intesa, con la nota n. 46445 del 4 ottobre 2022, viene comunicata la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2022-agosto 2023, per la retribuzione accessoria, pari ad € 89.556,03 lordo dipendente, a cui si aggiunge l’assegnazione per la valorizzazione del merito del personale docente (art. 1 c. 126 L. 107/2018), così suddivisi

IN	Descrizione	Totale	degli oneri riflessi
1	Fondo istituito calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata in data 01/08/2018	60.569,83 lordo dipendente	80.376,16
	Punti di erogazione del servizio n° 002 x € 1.923,17	3.846,33	5.104,08
	Posti in organico di diritto totali n° 130 x € 240,09	31.211,76	41.418,00
	Posti docenti di secondo grado n° 104 x € 245,31	25.511,74	33.854,08
2	Finanziamento funzioni strumentali	4.345,19	5.766,06
	Parametro base n° 001 x € 1.077,48	1.077,48	1.429,82
	Complessità n° 001 x € 458,06	458,06	607,85
	Posti docenti di secondo grado n° 104 x 27,0158252	2.809,65	3.728,40
3	Finanziamento incarichi specifici n° 25 x € 113,5644	2.839,11	3.767,50
4	Finanziamento ore eccedenti sostituzione docenti assenti n° 104 x € 35,2750565	3.668,61	4.868,24
5	Finanziamento ore eccedenti attività complementari educazione fisica n° 51 x € 64,009043	3.264,46	4248,00
6	Finanziamento misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio	978,22	1.298,10
7	Valorizzazione del merito del personale scolastico (art. 1 c. 126 L. 107/2018)	13.890,61	18.432,84

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	671.413,01	Attività'	238.240,68
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	423.917,53
Finanziamenti dallo Stato	32.384,54	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.030,16
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	663.188,37
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	40.609,18

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>703.797,55</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>703.797,55</b>

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

Nel Programma annuale risultano inoltre non più inserite le risorse relative alle retribuzioni del personale nominato a tempo determinato, anch'esse gestite con il sistema del 'Cedolino unico'. Il 'bilancio virtuale', quello delle assegnazioni sul cedolino unico, risulta quindi come un 'bilancio parallelo', utilizzato, sulla base della normativa vigente, per la liquidazione dei compensi al Personale.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2023, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

- estratti conto dell'Istituto cassiere (IBAN: ), relativi alla gestione finanziaria alla data del 31/12/2022, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 372.528,81;
- modello dimostrativo del prelievamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 671.413,01. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 550.199,94 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 121.213,07 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività e l'avanzo accantonato nella Z101

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2023 mette in evidenza le seguenti risultanze:

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
<b>01</b>			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>671.413,01</b>	
	01		Non vincolato	121.213,07	
		01	NON VINCOLATO	121.213,07	
	02		Vincolato	550.199,94	
		01	VINCOLATO	550.199,94	
<b>03</b>			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>32.384,54</b>	
	01		Dotazione ordinaria	32.384,54	
		01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO GENNAIO AGOSTO 2023	25.030,16	
		02	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	7.354,38	
			<b>TOTALE</b>	<b>703.797,55</b>	

Con queste risorse l'Istituto intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Triennale Offerta Formativa" dell'IIS Classico e Artistico . Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative intese a soddisfare il più possibile gli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 671.413,01, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2022	372.528,81+
Residui attivi al 31/12/2022	307.760,53+
Residui passivi al 31/12/2022	8.876,33+
<b>AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2022</b>	<b>671.413,01+</b>
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Variazione ai residui passivi	0,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2022</b>	<b>671.413,01+</b>

coerentemente con il succitato importo di Euro 671.413,01.

La composizione dell'avanzo di amministrazione, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

**AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione**

01	Avanzo di amministrazione		Importo
	01	Non vincolato	121.213,07
	02	Vincolato	550.199,94

**UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
<b>A1</b>		<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>17.782,40</b>	<b>19.165,26</b>
	A1/1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		17.214,32
	A1/2	SICUREZZA		1.950,94
	A1/8	PNRR MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI	6.481,40	

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

	A1/9	Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022	4.000,00	
	A1/10	PNRR IMPLEMENTAZIONE DEL SITO WEB	7.301,00	
<b>A2</b>		<b>Funzionamento amministrativo</b>		<b>26.583,25</b>
	A2/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		20.602,59
	A2/2	PRIVACY		5.980,66
<b>A3</b>		<b>Didattica</b>	<b>66.588,54</b>	<b>72.187,29</b>
	A3/1	DIDATTICA	3.399,37	72.187,29
	A3/2	ATTIVITA' DI RECUPERO E DI SOSTEGNO	416,84	
	A3/3	ECCELLENZE	1.292,38	
	A3/10	CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI	2.277,00	
	A3/11	PATTI DI COMUNITA'	3.392,12	
	A3/14	Reti locali cablate wireless-avviso20480/2021-13.1.1A-FESR PON-UM-2021-10	52.080,95	
	A3/15	Digital Board: 13.1.2A-FESR PON-UM-2021-9-Avviso 28966/2021	3.273,90	
	A3/16	Spazi e strumenti digitali per le STEM Avv.n.10812 del 13/05/21-F49J21013740001	455,98	
<b>A4</b>		<b>Alternanza Scuola-Lavoro</b>	<b>3.677,74</b>	
	A4/1	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO LICEO CLASSICO	1.736,19	
	A4/2	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO LICEO ARTISTICO	1.941,55	
<b>A6</b>		<b>Attività di orientamento</b>	<b>901,82</b>	
	A6/1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO LICEO CLASSICO	467,66	
	A6/2	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO LICEO ARTISTICO	434,16	
<b>P1</b>		<b>Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>	<b>18.169,12</b>	
	P1/4	TEST O CROCE	669,61	
	P1/6	PROGETTI LICEO ARTISTICO	3.283,31	
	P1/7	PERCORSO SCIENZA PLUS	5.380,14	
	P1/9	PIANO LAUREE SCIENTIFICHE	440,00	
	P1/10	PROGETTO10.2.2A-FdRPOC-UM-2018-64Pensiero computazionale e cittadinanza digitale	7.242,72	
	P1/14	PROGETTO CURVATURA BIOMEDICA	1.153,34	
<b>P2</b>		<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>12.299,81</b>	<b>3.007,27</b>
	P2/1	EX P101PROGETTO 10.1.1A-FSESPON-UM-2017-56-INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO	2.641,13	
	P2/2	PON 2014-2020- COMPETENZE DI BASE	4.099,29	
	P2/6	PROGETTO CALLIMACO	894,09	
	P2/7	CITTADINANZA E COSTITUZIONE EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'	2.116,00	
	P2/10	TANTO PER DIRE...CORSO DI DIZIONE	2.094,19	
	P2/11	PERCORSO ARTE E MUSICA		2.007,27
	P2/12	PERCORSO GIURIDICO INTERNAZIONALE		1.000,00
	P2/13	ISTRUZIONE DOMICILIARE	12,17	
	P2/15	PROGETTO CONSULTE STUDENTESCHE PROVINCIALI	442,94	
<b>P3</b>		<b>Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"</b>	<b>58.371,42</b>	
	P3/1	CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE	35.216,02	

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

	P3/3	CORSO DI GIAPPONESE	1519,16	
	P3/4	PERCORSO CAMBRIDGE INTERNATIONAL	17.066,58	
	P3/6	PROGETTO ALL YOU CAN ENGLISH LETTORI MADRELINGUA-FONDAZIONE CARIT	2.069,66	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	331.799,91	
	P4/1	FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE	5.753,92	
	P4/2	PROGETTO SELFIE	3.424,85	
	P4/4	EQUIPE FORMATIVE TERRITORIALI	3.223,75	
	P4/8	FORMAZIONE DOCENTI STEAM	157.489,30	
	P4/10	Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022	1.408,09	
	P4/11	FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE PERSONALE SCOLASTICO – MODELLI INNOVATIVI- AVVISO PROT. N. 84780 DEL 10/10/2022	159.500,00	
	P4/12	Progetto Avviso/Decreto: M4C1I2.1-2022-941 Animatori digitali 2022-2024	1.000,00	
	P4/13	Progetto Leadership condivisa-INDIRE	2500,00	
P5		Progetti per "Gare e concorsi"		270,00
	P5/1	GARE E CONCORSI		270,00
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	509.590,76	121.213,07
		<b>Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO</b>	<b>40.609,18</b>	<b>0,00</b>
		<b>Avanzo di amministrazione programmato</b>	<b>550.199,94</b>	<b>121.213,07</b>

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

### ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	32.384,54

La dotazione ordinaria spettante è stata comunicata con nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 - predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2023 "Oggetto: A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 – e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023:

- Funzionamento Amministrativo-Didattico gen-ago 2022 importo € 25.030,16
- Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento gen-ago 2022 importo € 7.354,38

### Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

**ANALISI DELLE POSTE DI SPESA**

**Aggregato A - Attivita'**

<b>A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.		<b>46.947,66</b>
A1/1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	22.214,32
A1/2	SICUREZZA	6.950,94
A1/8	PNRR MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI	6.481,40
A1/9	Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022	4.000,00
A1/10	PNRR IMPLEMENTAZIONE DEL SITO WEB	7.301,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	19.165,26
E1/2.1	VINCOLATO	17.782,40
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO GENNAIO AGOSTO 2023	10.000,00

<b>A2 - Funzionamento amministrativo</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere		<b>38.583,25</b>
A2/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (con partita di giro per Euro 2.000,00)	27.602,59
A2/2	PRIVACY	10.980,66

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	26.583,25
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO GENNAIO AGOSTO 2023	12.000,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	2.000,00

<b>A3 - Didattica</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare 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 delle Istituzioni scolastiche		<b>140.775,83</b>
A3/1	DIDATTICA	77.586,66
A3/2	ATTIVITA' DI RECUPERO E DI SOSTEGNO	416,84
A3/3	ECCELLENZE	1.292,38
A3/10	CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI	2.277,00
A3/11	PATTI DI COMUNITA'	3.392,12

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

A3/14	Reti locali cablate wireless-avviso20480/2021-13.1.1A-FESRPON-UM-2021-10	52.080,95
A3/15	Digital Board: 13.1.2A-FESRPON-UM-2021-9-Avviso 28966/2021	3.273,90
A3/16	Spazi e strumenti digitali per le STEM Avv.n.10812 del 13/05/21-F49J21013740001	455,98

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	72.187,29
E1/2.1	VINCOLATO	66.588,54
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO GENNAIO AGOSTO 2023	2.000,00

<b>A4 - Alternanza Scuola-Lavoro</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		<b>11.032,12</b>
A4/1	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO LICEO CLASSICO	5.736,19

A4/2	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO LICEO ARTISTICO	5.295,93
------	---	----------

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	3.677,74
E3/1.2	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	7.354,38

<b>A5 - Visite</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		<b>0,00</b>

<b>A6 - Attivita' di orientamento</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		<b>901,82</b>
A6/1	ATTIVITA'DI ORIENTAMENTO LICEO CLASSICO	467,66
A6/2	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO LICEO ARTISTICO	434,16

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	901,82
--------	-----------	--------

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

Aggregato P - Progetti

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

P1 - Progetti in ambito "Scientifico		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.		18.169,12

P1/4	TEST O CROCE	669,61
P1/6	PROGETTI LICEO ARTISTICO	3.283,31
P1/7	PERCORSO SCIENZA PLUS	5.380,14
P1/9	PIANO LAUREE SCIENTIFICHE	440,00
P1/10	PROGETTO10.2.2A-FdRPOC-UM-2018-64Pensiero computazionale e cittadinanza digitale	7.242,72
P1/14	PROGETTO CURVATURA BIOMEDICA	1.153,34

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	18.169,12
--------	-----------	-----------

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		15.307,08
P2/1	EX P101PROGETTO 10.1.1A-FSESPON-UM-2017-56-INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO	2.641,13
P2/2	PON 2014-2020- COMPETENZE DI BASE	4.099,29
P2/6	PROGETTO CALLIMACO	894,09
P2/7	CITTADINANZA E COSTITUZIONE EDUCAZIONE ALLA LEGALITA''	2.116,00
P2/10	TANTO PER DIRE...CORSO DI DIZIONE	2.094,19
P2/11	PERCORSO ARTE E MUSICA	2.007,27
P2/12	PERCORSO GIURIDICO INTERNAZIONALE	1.000,00
P2/13	ISTRUZIONE DOMICILIARE	12,17
P2/15	PROGETTO CONSULTE STUDENTESCHE PROVINCIALI	442,94

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	3.007,27
E1/2.1	VINCOLATO	12.299,81

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).			55.871,42
P3/1	CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE	35.216,02	
P3/3	CORSO DI GIAPPONESE	1519,16	
P3/4	PERCORSO CAMBRIDGE INTERNATIONAL	17.066,58	
P3/6	PROGETTO ALL YOU CAN ENGLISH LETTORI MADRELINGUA-FONDAZIONE CARIT	2.069,66	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	58.371,42
--------	-----------	-----------

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.).			334.299,91
P4/1	FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE	5.753,92	
P4/2	PROGETTO SELFIE	3.424,85	
P4/4	EQUIPE FORMATIVE TERRITORIALI	3.223,75	
P4/8	FORMAZIONE DOCENTI STEAM	157.489,30	
P4/10	Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022	1.408,09	
P4/11	FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE PERSONALE SCOLASTICO – MODELLI INNOVATIVI- AVVISO PROT. N. 84780 DEL 10/10/2022	159.500,00	
P4/12	Progetto Avviso/Decreto: M4C1I2.1-2022-941 Animatori digitali 2022-2024	1.000,00	
P4/13	Progetto Leadership condivisa-INDIRE	2.500,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	334.299,91
--------	-----------	------------

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).			270,00
P5/1	GARE E CONCORSI	270,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	270,00
--------	---------------	--------

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

### Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 1.030,16, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese imprevedute e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

### Fondo economale per le minute spese.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 2000 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 150 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Seguirà apposita autonoma delibera del Consiglio di Istituto ai sensi del comma 2 dell'art. 21 del D.I. 129/2018. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

Aggregato Z101.

L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/2.1	VINCOLATO	40.609,18
	<b>T O T A L E</b>	<b>40.609,18</b>

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

Si vuole evidenziare:

- 1.L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori per una innovazione didattica e tecnologica;
- 4.L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Per le attività di investimento è stata dedicata, com'è tradizione della scuola, una particolare attenzione finalizzata al potenziamento delle attrezzature didattiche esistenti, ma anche a nuovi investimenti necessari per far fronte ad una richiesta di locali attrezzati sempre crescente; le gestioni sono all'interno dell'attività A0301.

In modo specifico, alcune finalità e voci di spesa cui verranno destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, sono le seguenti:

Assicurazione infortuni RCT rischi diversi 7500,00

Materiale per il funzionamento delle attività della didattica compreso l'acquisto di dotazioni multimediale 25000,00

Firmato digitalmente da Roberta Bambini

Sicurezza relativa all'attività didattica manutenzione macchinari e dotazioni multimediali 5.000,00

Per ogni attività/progetto è stata predisposta una scheda finanziaria mod. B.

L'esame del programma annuale riepilogativo evidenzia la omogenea ripartizione dell'offerta rispetto alle diverse classi, il coinvolgimento del territorio, l'ampia partecipazione dei docenti. La ripartizione dei costi appare equilibrata mostrando un ampio coinvolgimento delle migliori risorse della scuola.

Per quanto riguarda il monitoraggio dei progetti, per la valorizzazione in fase di attivazione, si sono stati presi in considerazione i seguenti indicatori:

1. Valenza culturale individuata dal Collegio Docenti;
2. Numero allievi e numero di classi interessate al progetto;
3. Coinvolgimento di allievi diversamente abili e condizioni caratterizzanti le pari opportunità;
4. Esistenza di forme di cofinanziamento;
5. Esportabilità e impatto ambientale e sicurezza;
6. Possibilità di programmare il progetto in più esercizi finanziari ed esistenza di condizioni di scalabilità;
7. Dati di costo specifico per allievo;
8. Collegamenti con altri progetti;
9. Parametri di successo attesi;
10. Esistenza di monitoraggio associato al progetto e verifiche di customer satisfaction.

## CONCLUSIONI

Stante quanto precede si invitano i SS. Revisori dei Conti, a formulare qualunque proposta in ordine alla migliore qualificazione della spesa effettuata. A tutti i professionisti e i dipendenti coinvolti nei progetti, con l'augurio di buon lavoro, l'invito ad adoperarsi per la migliore riuscita a livello di servizio del programma annuale nel rispetto delle indicazioni programmatiche.

Terni, 11 gennaio 2023

IL DSGA

*(Dott.ssa Tiziana Ciuffi)*

*(Firmato digitalmente ai sensi del Codice dell'Amministrazione)*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

*(Prof.ssa Roberta Bambini)*

*(Firmato digitalmente ai sensi del Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse)*