





elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV; utilizzare dati di centri di costo per dare la più completa visione delle risorse che la scuola impiega e dare ampi riscontri di rendicontazione; integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali e quelli che si sono previsti dal Regolamento di valutazione delle scuole, con particolare riguardo per il questionario scuola e il fascicolo scuola in chiaro; connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive, piano di acquisto di hardware e software.

A fondamento della sua concezione ed elaborazione vi sono questi riferimenti:

è strumento dell'autonomia didattica ed organizzativa della scuola per la realizzazione del P.T.O.F e dunque coinvolge il Consiglio di Istituto nella sua funzione di indirizzo, il Collegio Docenti per la pianificazione delle attività didattiche, il Dirigente Scolastico in rapporto ai suoi compiti di coordinamento della progettazione, dell'organizzazione e della valutazione (decreto lgs. n. 165 del 2001 e D.Lgs. n. 150 del 2009), il DSGA per la corretta e funzionale tenuta degli aspetti contabili. Rende evidenti le congruenze tra i criteri di qualità formativa del P.T.O.F., i progetti e gli interventi prefigurati e l'impiego delle risorse umane e finanziarie.

In connessione alla rendicontazione e al consuntivo, presuppone non solo capacità di progettazione e di autoorganizzazione allo scopo di innalzare la qualità complessiva dell'istruzione e della formazione, ma anche capacità e strumenti di controllo e autovalutazione. Comporta e incrementa:

l'integrazione della programmazione didattica con quella finanziaria; in riferimento alla dimensione interna all'istituzione scolastica, le collaborazioni e le sinergie tra i docenti, i docenti e il personale amministrativo, nonché tra i diversi organi collegiali; in rapporto alla dimensione esterna, quelle tra scuola e genitori, nonché tra scuola, territorio ed Enti Locali; l'attenzione ai riferimenti e alle interpretazioni che i diversi soggetti esprimono ed operano in riferimento ai cambiamenti in atto; l'esplicitazione e il rinforzo dei diversi compiti e ruoli, la condivisione delle modalità di attuazione delle finalità della scuola, sia istituzionali, sia peculiari dell'identità dell'Istituto; la destinazione delle risorse finanziarie preposte allo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento, così come previste e organizzate nel Piano dell'Offerta Formativa; la gestione finanziaria, improntata a criteri di efficacia ed efficienza; la garanzia di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unicità e veridicità.

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

Ogni progetto, pur essendo articolato in modo autonomo, è connesso alla realizzazione di obiettivi per i quali sono previsti:

motivazione, esiti attesi, controllo di fattibilità, raccolta ed elaborazione dei dati;
piano di attività e coinvolgimento di personale interno ed esterno;
definizione del budget in relazione agli impegni aggiuntivi, all'acquisizione di beni e/o servizi;
risorse impiegate e tempi di attuazione;
indicatori e/o criteri per la valutazione;
I dati contabili sono costantemente aggiornati da parte del DSGA sull'apposita scheda tecnica.

Il Dirigente scolastico e i referenti di progetto, con il supporto del DSGA, effettuano rilevazioni e analisi dei costi mediante utilizzo per il controllo di gestione dei seguenti indicatori:

- Indice di rigidità della spesa: entrate vincolate e/o libere;
- Indice di entrate proprie (dello Stato) e di trasferimenti esterni;
- Indice di rapporto nelle entrate tra previsione e accertamento;
- Indice di rapporto nella spesa: tra previsione e impegni e tra impegni e pagamenti;
- Indice di smaltimento dei residui passivi e attivi.

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI

Piano delle Attività Didattiche e Formative, in cui sono indicati i progetti e le iniziative di arricchimento dell'Offerta Formativa e delibere del Collegio Docenti concernenti le attività di formazione.

Piano delle Attività del Personale Docente, in cui sono indicate aree di lavoro e incarichi alle Funzioni Strumentali e ai Referenti di aree.

Direttiva al DSGA per le prospettive di miglioramento del settore amministrativo e di coinvolgimento del personale ATA.

Piano attività del Personale ATA, in cui è descritta l'organizzazione e l'ottimizzazione delle risorse.

Relazione tecnica del DSGA e relazione illustrativa del DS, allegata al Contratto di Istituto, in cui sono riportate le risorse finanziarie e il loro utilizzo per le attività aggiuntive del personale (area Docenti e area Personale ATA).

Tiene inoltre conto:

degli obiettivi strategici fissati dalle Linee guida che il Dirigente ha emanato con Atto di Indirizzo sia al Collegio Docenti, sia al Consiglio di Istituto, sia al DSGA:

della struttura del RAV, che dà impostazione alla valutazione e alla rendicontazione dell'istituto.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2023 ha, infine, tenuto presente i seguenti elementi:

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

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 568 alunni distribuiti su 29 classi così ripartite:

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI



1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 86 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 68 - Personale docente
- N. 17 - Personale ATA



2. Obiettivi PTOF

- Valorizzazione e potenziamento delle competenze: linguistiche, logiche matematiche, scientifiche, musicali, artistiche, di cittadinanza attiva, relazionali e comportamentali, alfabetizzazione dell'uso dei media, laboratoriali, prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione, definizione di un sistema di orientamento.

Priorità desunte dal RAV e traguardi declinati nel PDM



3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	103.742,43
	1.1	Non Vincolato	39.966,94
	1.2	Vincolato	63.775,49

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.808,62	18.376,54	8.432,08
	A.2	Funzionamento amministrativo	9.682,40	2.733,45	6.948,95
	A.3	Didattica	30.566,94	0,23	30.566,71
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.871,19	1.210,36	1.660,83
	A.6	Attività di orientamento	2.424,91	1.424,91	1.000,00
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.308,75	2.747,79	4.560,96
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.750,37	2.090,00	9.660,37
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	500,00	500,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.883,66	6.883,66	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.945,59	2.000,00	945,59
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			101.742,43	37.966,94	63.775,49

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI



Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	2.000,00	2.000,00	0,00
---	----------	----------	------

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

Totale entrate previsteTotale entrate previste

Pagina 8 di 17



Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 29.797,99 €, Spese 29.797,99 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 24.104,77 €, Spese 24.104,77 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI



Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.655,82
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.748,95
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	700,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	3.900,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	800,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	200,00

A.3 - Didattica - Entrate 30.566,94 €, Spese 30.566,94 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO- DIRITTO ALLO STUDIO INFANZIA PRIMARIA E SECONDARIA	11.385,44	11.385,44
A.3.2 SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA	18.967,87	18.967,87
A.3.12 ORTI DI LOMBARDIA	213,40	213,40
A.3.13 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE AVVISO 28966/2021	0,21	0,21
A.3.14 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	0,02	0,02

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	0,23
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	30.566,71

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	800,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.298,84
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.000,21
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,02
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	10.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	8.967,87

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 6.371,19 €, Spese 6.371,19 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	6.371,19	6.371,19

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI



Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.210,36
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.660,83
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.500,00

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.500,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.871,19

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO	2.424,91	2.424,91

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.424,91
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.000,00

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	300,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	300,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	24,91
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	300,00

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 POTENZIAMENTO LINGUAGGI SPECIFICI	7.308,75	7.308,75

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.747,79

Pagina 12 di 17



1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.560,96
-----	------------------------------------	-----------	----------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.250,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.008,75
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	150,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 11.750,37 €, Spese 11.750,37 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 INTERCULTURA	7.586,16	7.586,16
P.2.2 RECUPERO E DISAGIO	4.164,21	4.164,21

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.090,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	9.660,37

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	5.050,37
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.700,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	600,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.900,00

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 500,00 €, Spese 500,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 CERTIFICAZIONE E CORSI DI POTENZIAMENTO	500,00	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1			

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI



Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	500,00
--------------------	---	--------

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 9.383,66 €, Spese 9.383,66 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 AGGIORNAMENTO PERSONALE ISTITUTO	9.383,66	9.383,66

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	6.883,66
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	9.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	383,66

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 2.945,59 €, Spese 2.945,59 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 SCUOLA E TERRITORIO	2.945,59	2.945,59

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	945,59

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	700,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	150,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	495,59
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	300,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	300,00

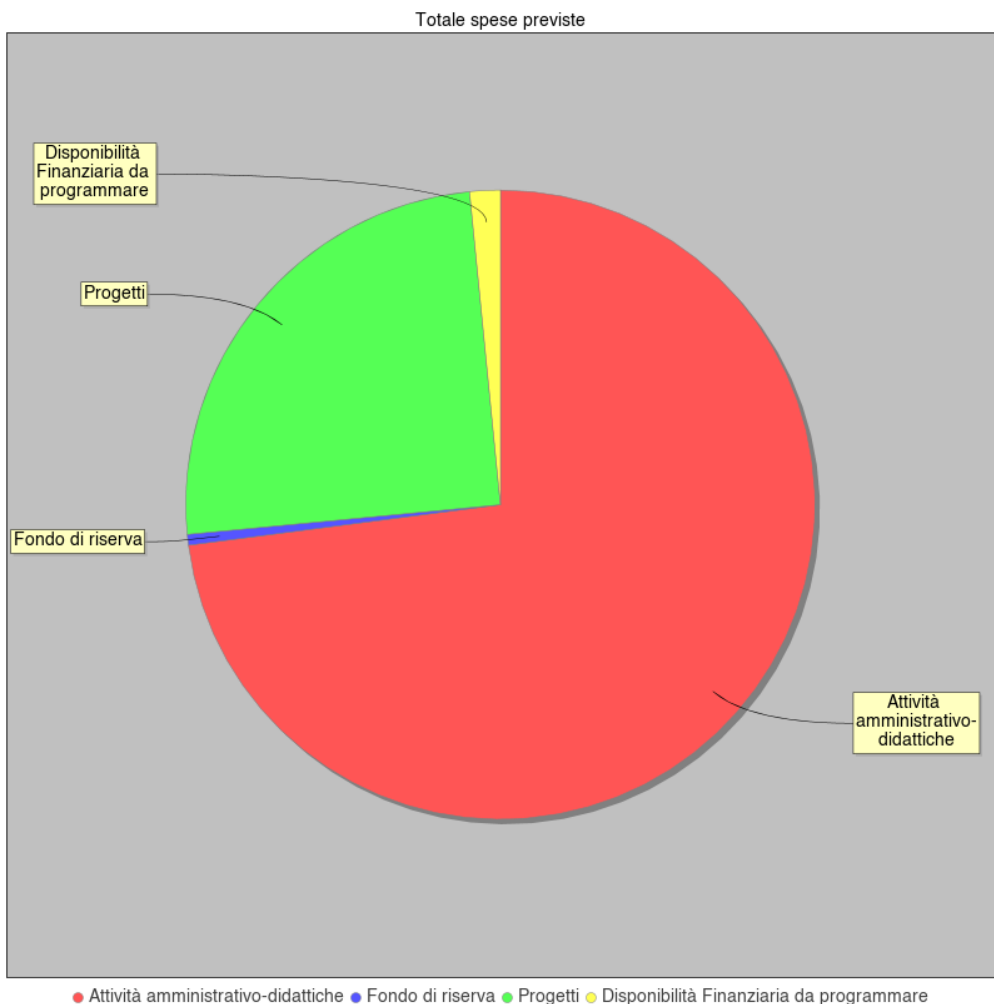
Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	93.265,80

Firmato digitalmente da LAURA MAINERI



Progetti	31.888,37
Fondo di riserva	707,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	2.000,00





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare



BISUSCHIO, 04-01-2023

MARIA CARMELA MAMONE

LUCIA ROSSELLA MAGISTRO

Data di stampa: 04-01-2023 10:46