



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
"Giovanni Falcone"

Istituto Prof.le per i Servizi Commerciali, Comm.li Pubblicitari, Servizi Socio-Sanitari, IEFPTuristico e Grafico
Istituto Tecnico: Turismo, Grafica e Comunicazione, A.F.M. (Relazioni Internazionali per il Marketing)

Via Levadello – 25036 Palazzolo sull'Oglio (BS)

Tel. 0307405911 – fax 0307401226 – C.F. 91001910172

www.falconeiis.edu.it – email: BSIS03400L@istruzione.it Pec: BSIS03400L@pec.istruzione.it

19/12/2022

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL PROGRAMMA ANNUALE

Dell'Esercizio Finanziario 2023

Dirigente scolastico: prof. SPAGNOLETTI Fabio

Direttore dei Servizi Generali amministrativi: dott.ssa AGOSTI Maria

Presentato alla Giunta Esecutiva nella riunione del 21.12.2022

Sommario

Relazione del Dirigente Scolastico al Programma Annuale 2023	2
RIFERIMENTI NORMATIVI	2
CONTESTO TERRITORIALE E SOCIO – ECONOMICO – CULTURALE	4
RENDICONTAZIONE DELLA MANOVRA DI BILANCIO ATTUATA DALLA SCUOLA PER L’ANNO FINANZIARIO 2022	7
SITUAZIONE EMERGENZIALE	7
OBIETTIVI COMPLESSIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2023	8
PROGETTI DI ARRICCHIMENTO	9
Manovra di bilancio attuata dalla scuola per l’anno finanziario 2023	10
Quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento	12
DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE	15
DISTRIBUZIONE DELLE ENTRATE NELLE SPESE	18
DETERMINAZIONE DELLE SPESE	20
CONCLUSIONI	24
Grafico di distribuzione della previsione - esercizio 2023	25
DICHIARAZIONE FINALE	26

Relazione del Dirigente Scolastico al Programma Annuale 2023

La presente relazione viene presentata al Consiglio d'Istituto, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 129/2018.

Per la stesura del Programma Annuale 2023 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 ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- 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'Istituto di Istruzione Superiore Giovanni Falcone
- la situazione emergenziale;

RIFERIMENTI NORMATIVI

La relazione, che accompagna il Programma Annuale per l'anno 2023 traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel PTOF realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Il Programma annuale è predisposto in ottemperanza alle seguenti disposizioni:

Estremi della norma o provvedimento	Oggetto della norma o provvedimento
Art. 1 c. 11 Legge 107 del 13/07/2015	Nuove modalità di assegnazione e di erogazione dei finanziamenti alle istituzioni scolastiche a decorrere dal 1° settembre 2015
D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015	Individuazione dei criteri ed i parametri di ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo – didattico e di quelle finalizzate ad attività di Alternanza Scuola-Lavoro, per le classi terze, quarte e quinte degli istituti professionali, tecnici ed i licei.
D. I. 28 agosto 2018, n. 129	Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della Legge 13/07/2015, n. 107, con particolare riferimento all'art. 4 "programma annuale e anno finanziario", all'art. 6 "gestione provvisoria", all'art. 7 "avanzo o disavanzo di amministrazione", all'art. 8 "fondo di riserva", all'art. 21 "fondo economale per le minute spese"
Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010)	L'art. 2 comma 197 istituisce la procedura del "Cedolino Unico" per la liquidazione dal 2011 dei seguenti compensi accessori al personale tramite il servizio S.P.T. del Ministero dell'Economia <ul style="list-style-type: none">✓ il fondo dell'istituzione scolastica per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL29/11/2007;✓ le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);✓ gli incarichi specifici del personale AT (ART. 47 CCNL);

<p>CCNL Comparto Istruzione e Ricerca, siglato il 19/4/2018 e, in particolare, Ai sensi dell' art. 40, comma 1</p>	<p>è stato previsto, che, a decorrere dall'anno scolastico 2018-2019, le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base dei precedenti CCNL, confluiscono in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa".</p> <p>Questa nuova disposizione comporta una semplificazione a livello gestionale-contabile, in quanto le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali di cui all'art. 40, comma 1 e comma 2 del succitato CCNL:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. Fondo per l'Istituzione Scolastica di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014; b. ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva di cui all'art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014; c. funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa di cui all'art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014; d. incarichi specifici del personale ATA di cui all'art. 2 comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014; e) misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014; e. ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL 29/11/2007. f. risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, ferma rimanendo la relativa finalizzazione a favore della valorizzazione del personale docente sulla base dei criteri indicati all'articolo 22, comma 4, lettera c), punto c4) del CCNL; g. h) risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593 della citata legge. 																				
<p>Nota MIUR prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022</p>	<p>Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023</p> <p>Con tale nota si assegna a questa Istituzione scolastica la risorsa finanziaria calcolata, in applicazione del D.M. 834/2015 relativa al periodo gennaio agosto 2022</p> <p>più precisamente:</p> <table border="1" data-bbox="322 1245 1465 1619"> <tr> <td>Quota per alunno</td> <td>€ 30.229,25</td> </tr> <tr> <td>Quota fissa</td> <td>€ 1.333,33</td> </tr> <tr> <td>Quota per sede aggiuntiva</td> <td>€ 266,67</td> </tr> <tr> <td>Quota per alunni diversamente abili</td> <td>€ 710,00</td> </tr> <tr> <td>Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie</td> <td>€ 133,33</td> </tr> <tr> <td>Quota per classi terminali della scuola secondaria di II grado</td> <td>€ 146,67</td> </tr> <tr> <td>Totale funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022/2023</td> <td>€ 32.819,25</td> </tr> <tr> <td>Compenso Revisori dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile</td> <td>€ 2.356,63</td> </tr> <tr> <td>Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento</td> <td>€ 18.804,04</td> </tr> <tr> <td>TOTALE COMPLESSIVO RISORSA FINANZIARIA</td> <td>€ 53.979,92</td> </tr> </table>	Quota per alunno	€ 30.229,25	Quota fissa	€ 1.333,33	Quota per sede aggiuntiva	€ 266,67	Quota per alunni diversamente abili	€ 710,00	Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	€ 133,33	Quota per classi terminali della scuola secondaria di II grado	€ 146,67	Totale funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022/2023	€ 32.819,25	Compenso Revisori dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile	€ 2.356,63	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	€ 18.804,04	TOTALE COMPLESSIVO RISORSA FINANZIARIA	€ 53.979,92
Quota per alunno	€ 30.229,25																				
Quota fissa	€ 1.333,33																				
Quota per sede aggiuntiva	€ 266,67																				
Quota per alunni diversamente abili	€ 710,00																				
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	€ 133,33																				
Quota per classi terminali della scuola secondaria di II grado	€ 146,67																				
Totale funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022/2023	€ 32.819,25																				
Compenso Revisori dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile	€ 2.356,63																				
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	€ 18.804,04																				
TOTALE COMPLESSIVO RISORSA FINANZIARIA	€ 53.979,92																				

CONTESTO TERRITORIALE E SOCIO – ECONOMICO – CULTURALE

Dell'ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GIOVANNI FALCONE", via Levadello 24/26 – 25036 PALAZZOLO S/O (BS), fanno parte gli indirizzi Tecnico Turistico, RIM e Grafico, Professionale Economico Aziendale anche per il percorso "*Design per la comunicazione visiva e pubblicitaria*", Servizi Socio sanitari, IeFP indirizzo grafico e turistico, il corso serale per i servizi commerciali e socio sanitari (attivato dall'anno scolastico 2005/06).

L'I.I.S. "G. Falcone" di Palazzolo s/Oglio alla data del 15 ottobre 2022 risulta così articolato:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	97
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	41
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	14
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	174
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	38

Aggiornato al 15.10.2022

	Classi / Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Totale 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)				
Prime	11	//	11	269	//	268	//	268	18	1		24,36	//
Seconde	11	//	11	205	//	201	//	201	15	4		18,27	//
Terze	13	1*	14	240	27	233	28	261	13	7	-1	17,92	28,00
Quarte	10	1*	11	191	28	185	30	215	13	6	-2	18,50	30,00
Quinte	9	2*	11	173	23	168	22	190	10	5	1	18,66	11,00
Totale	54	4	58	1078	78	1055	80	1135	69	23	-2	19,54	20,00

(*) classi articolate

Sono inoltre presenti n. 101 DSA

Il territorio nel quale opera l'Istituto si trova nella zona ovest della Provincia di Brescia e dista mediamente 26 Km. sia da Bergamo che da Brescia ed è situato ai confini tra due province.

Il comune di Palazzolo s/Oglio, paese industrializzato del bresciano, distribuito sul versante di destra e di sinistra del fiume Oglio, confina a nord con i comuni di Capriolo, Adro, Erbusco, Grumello del Monte e

Cividino di Castelli Calepio (BG), ad est con i comuni di Cologne e Chiari, a sud con quelli di Pontoglio (BS) e a ovest con Telgate e Palosco, entrambi in provincia di Bergamo.

Palazzolo sull'Oglio si fregia del titolo di "Città" a seguito del Decreto del Presidente della Repubblica L. Einaudi del 24 agosto 1954, con Regio Decreto 24 agosto 1862, n. 802 fu aggiunta la specificazione "sull'Oglio" al fine di distinguerla da altre municipalità omonime e di sottolineare il legame con il fiume Oglio che l'attraversa per 5 km. In seguito con Decreto Presidenziale 31 marzo 1962, n. 220 fu aggregata la frazione S. Pancrazio.

Dista 72 Km da Milano, 29 Km da Brescia e 24 km da Bergamo. L'aeroporto di Orio al Serio dista circa 20 km.

Uno dei principali motivi della fortuna industriale di Palazzolo s/Oglio è stata la presenza dell'acqua (il fiume Oglio), che ha permesso di alimentare le officine locali. Il flusso costante del fiume ha consentito il sorgere, lungo la sponda destra di Palazzolo s/Oglio, di una centrale elettrica che, tramite la conversione dell'energia idraulica in elettrica, ha alimentato industrie e altre imprese.

Oggi, le industrie meccaniche, tessili, dell'arredamento, occupano la grande maggioranza della popolazione presente attiva. La F.lli Marzoli, il cotonificio R. Ferrari, la fabbrica di cerniere G. Lanfranchi sono le industrie più rappresentative. Molti altri settori come l'industria chimica, metallurgica, delle materie plastiche, la costruzione e la installazione impianti, hanno una non trascurabile rilevanza economica e finanziaria. L'agricoltura produce in buona quantità cereali, foraggi e prodotti dell'allevamento del bestiame. Palazzolo sull'Oglio è quindi, un moderno centro industriale e commerciale.

Il Comune di Palazzolo s/Oglio, collocato ad un'altitudine minima di m 152 s.l.m.e massima di m 188 s.l.m., occupa una superficie di Km². 23 con una popolazione di 20.067 abitanti. Gli stranieri rappresentano il 15,7% della popolazione residente (dati ISTAT al 01.01.2018).

Ricco di monumenti, sagre, sul suo territorio sono presenti anche molte associazioni culturali, sociali e sportive con le quali l'Istituto ha rapporti di collaborazione (Biblioteca Comunale – A.S.L. – Fondazione Ambrosetti – CACP - Associazione Amici della Musica – Corpo musicale Città di Palazzolo - AUSER – Ente Galignani – Fondazione Cicogna Rampana – ecc.)

RENDICONTAZIONE DELLA MANOVRA DI BILANCIO ATTUATA DALLA SCUOLA PER L'ANNO FINANZIARIO 2022

SITUAZIONE EMERGENZIALE

L'anno scolastico 2021/2022 si è aperto ancora in piena emergenza COVID-19. Per il primo periodo dell'e.f. 2022 si è rilevato un assetto analogo a quello del precedente esercizio ovvero teso a garantire il diritto allo studio di tutta la popolazione scolastica con particolare attenzione alle famiglie ed ai soggetti più fragili. La situazione di incertezza si è andata ulteriormente aggravando viste le problematiche socio-economiche derivanti dall'attuale conflitto Russo/Ucraino. Gli interventi economici della Comunità Europea (PON FSE, FESR, PNSD, PNRR) e quelli derivanti da ulteriori finanziamenti nazionali hanno avuto come conseguenza un incremento costante e continuo delle disponibilità economiche finalizzate. Questo ha richiesto una cospicua variazione in relazione alla programmazione delle spese previste ad inizio esercizio 2022. Le ulteriori esigenze di adeguamento al fine di ottimizzare e meglio sfruttare le risorse di cui sopra hanno comportato un impegno economico non indifferente che ha originato impegni di spesa per € 942.657,71

L'azione di programmazione dello scorso esercizio era stata chiaramente predisposta valutando la situazione di generale incertezza rispetto alle azioni realizzabili e a quelle realmente più incisive e determinanti rispetto all'evolversi di una situazione ancora poco prevedibile.

Nel corso dell'esercizio 2022, a dimostrazione di quanto indicato al precedente paragrafo, sono stati resi disponibili attraverso (si riportano alcune delle voci più comuni ma non esaustive):

- ✓ Erogazioni di finanziamenti vincolati da parte del Ministero dell'Istruzione destinati a tutte le istituzioni scolastiche operanti sul territorio nazionale;
- ✓ accesso a finanziamenti previsti per bando del Piano Nazionale Scuola Digitale;
- ✓ Accesso a finanziamenti erogabili tramite istanza di parte con adesione a bandi e successivo ottenimento di posizione utile nelle graduatorie dei progetti PON FSE;
- ✓ Accesso a finanziamenti erogabili tramite istanza di parte con adesione a bandi e successivo ottenimento di posizione utile nelle graduatorie dei progetti PON FESR;
- ✓ Accesso a finanziamenti erogabili tramite istanza di parte con adesione a bandi e successivo ottenimento di posizione utile nelle graduatorie dei progetti nella piattaforma PNRR;
- ✓ Accesso a finanziamenti derivanti da fondi Regionali;
- ✓ Accesso a fondi provinciali.

Risulta particolarmente complesso procedere mantenendo fermi gli obiettivi e la funzione della scuola così come individuati nel PTOF e gestendo al meglio queste entrate finalizzate per ciascuna delle quali è prevista, a conclusione, un'attenta rendicontazione in relazione alle ragioni che hanno dato origine allo stesso finanziamento alla scuola e alle modalità di spesa.

La manovra di Bilancio di questo Istituto è stata impostata in ottemperanza alle norme e direttive emanate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito, con essa la scuola si propone di perseguire la promozione delle proprie finalità sia attraverso la diversificazione della propria attività formativa, sia attraverso l'incremento delle attività progettuali innovative.

Per conseguire questi obiettivi, compatibilmente con i vincoli esistenti, è stato, come per gli scorsi anni, indispensabile ricorrere a strumenti caratterizzati da sufficiente flessibilità allo scopo di sviluppare l'offerta didattica, di ricerca, di servizi in linea con la strategia promossa dagli Organi di Governo interni, per adeguare l'attività della Scuola alle esigenze di efficienza, efficacia, economicità nonché di qualità, imposte dall'autonomia.

Il Programma, investendo specifiche risorse, si pone come ulteriore obiettivo l'ottenimento di una sempre maggiore qualificazione del personale docente e non docente, allo scopo di raggiungere una sempre maggiore valorizzazione delle professionalità, che comporta necessariamente la razionalizzazione e qualificazione della spesa, la semplificazione e lo snellimento dell'azione amministrativa, anche attraverso una dotazione strumentale più moderna in linea con le nuove tecnologie.

OBIETTIVI COMPLESSIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2023

Il D.I. n. 129/2018 prevede, come per il passato, una suddivisione della gestione economico-finanziaria-contabile distinta in tre fasi principali: Programmazione – gestione – rendicontazione.

L'attuale fase di programmazione, si sostanzia in due documenti essenziali e di fondamentale importanza:

- il Piano Triennale dell'offerta formativa il quale deve contenere tutte le offerte didattiche proposte alle famiglie dalla scuola
- il programma annuale che, quale documento di politica economica, deve essere la perfetta traduzione economico finanziaria delle scelte deliberate dagli organi interni d'istituto ed inserite nel PTOF.

Permettere quindi di trasporre in realtà sostanziale le azioni ipotizzate per soddisfare le esigenze e le aspettative degli alunni e delle famiglie valutate anche attraverso un'attenta analisi del territorio e del sostrato sociale. Le risorse disponibili devono pertanto essere destinate in coerenza con il PTOF.

Il presente programma annuale si ispira dunque ai principi istituzionali, rielaborati e perfezionati nel PTOF in base ai quali lo scopo generale della scuola è quello di:

- favorire la crescita, la valorizzazione e lo sviluppo armonico della persona;
- promuovere la formazione dell'uomo e del cittadino, inserito in una società democratica, scientificamente e tecnologicamente avanzata;
- educare il cittadino quale soggetto autonomo con consapevolezza critica dei processi socio-culturali, di produzione e di comunicazione che regolano i ritmi della vita socio-economica nel contesto ambientale in cui l'Istituto agisce, nel quadro della cooperazione tra scuola, genitori, industrie, comune, Enti Locali ed in coerenza con il principio dell'autonomia.

Il **programma**, inoltre, è stato predisposto, ai sensi dell'art. 2 del DI 129/2018, ispirandosi ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio. La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità. La gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si uniforma, altresì, ai principi contabili generali di cui all'allegato 1 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

Raggiungere questi obiettivi significa essere consapevoli delle priorità e delle eventuali emergenze, dell'organizzazione e dell'equa distribuzione delle risorse umane, strumentali e finanziarie sulla base di quanto stabilito nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, che prevede l'attuazione del curricolo di base e di attività locali extra-curricolari con finanziamenti statali, dell'Ente Locale, della Provincia, degli industriali, di altri privati e dei genitori degli studenti. Le attività extra-curricolari, che rappresentano una risposta alle esigenze culturali del territorio, possono vedere impegnati, laddove se ne riscontri la necessità, oltre ai docenti della scuola, figure di esperti esterni, con specifico contratto di prestazione professionale, così come previsto dai progetti che le varie sezioni dell'Istituto hanno predisposto, avvalendosi dell'esperienza degli anni scolastici precedenti.

Nell'attuale fase emergenziale tutto ciò assume una colorazione ancora più forte e l'impegno deve essere necessariamente e doverosamente rivolto a garantire agli studenti e alle loro famiglie i medesimi risultati e il raggiungimento dei medesimi obiettivi, trasformando le attuali difficoltà in un'opportunità che permetta di arricchire ulteriormente la scuola intesa come vera comunità educante, come stakeholder ovvero portatrice di interessi o, ancora meglio, portatrice e sostenitrice di aspettative.

A fianco della vincente scelta di inserire l'orientamento sportivo, proprio nell'ottica di garantire un servizio legato alle richieste dell'utenza, l'istituto si è arricchito nel corso degli anni di nuovi indirizzi: Tecnico Turistico, Tecnico Grafico, RIM, IeFP Turistico e IeFP Grafico e è diventato sede per esami Trinity in considerazione dell'attento lavoro effettuato in relazione al potenziamento delle lingue straniere. Scelte che si sono dimostrate vincenti.

PROGETTI DI ARRICCHIMENTO

Il nostro **Istituto**, che a partire dall'anno scolastico 2004/05 è **certificato UNI EN ISO 9001:2000**, nella realizzazione delle iniziative previste dal PTOF ha necessariamente dovuto tener conto delle condizioni finanziarie che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi della scuola compiono le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Il quadro finanziario delle risorse a disposizione dell'Istituto viene presentato attraverso il programma annuale e il conto consuntivo.

Detti documenti vengono pubblicati nel sito dell'Istituto indirizzo www.falconeiis.edu.it nella sezione "Amministrazione Trasparente" e in albo on line nella sezione programmi annuali e consuntivi. Possono essere estrapolati dal sito o richiesti dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola. Il D.I. n. 129/2018 prevede anche la pubblicazione sul portale unico dei dati della scuola <https://dati.istruzione.it/opacity/> che alla data attuale non risulta tuttavia ancora attivo.

Particolare importanza è data alla corretta distribuzione dei fondi derivanti dal contributo volontario delle famiglie che viene utilizzato nella sua totalità per le voci A03 didattica e nei progetti. In particolare nel progetto P01 09 "ACQUISTO BENI STRUMENTALI LABORATORI E OFFICINE D'ALTO VALORE ARTISTICO O TECN. D.I. 129 ART.5 C.3" e nei progetti previsti nel PTOF.

Manovra di bilancio attuata dalla scuola per l'anno finanziario 2023

L'assetto dei rapporti finanziari con il M.I.U.R. si è confermato anche in questo particolare periodo, sempre più improntato su un migliore rapporto di chiarezza e celerità nell'attribuzione dei finanziamenti. Nel corrente esercizio finanziario con le comunicazioni certe già a partire dal mese di ottobre dell'anno 2022 sia per quanto riguarda le spese di funzionamento che per il finanziamento MOF. Nel corso del 2022 sono stati radiati in via definitiva i residui attivi divenuti inesigibili nonché i residui passivi per i quali non si è dato seguito alla completa liquidazione. La situazione economica denota un elevato avanzo di amministrazione derivante dalle entrate indicate dettagliatamente a pag. 7 della presente relazione.

La maggior parte dei finanziamenti pervenuti sono relativi a progetti che hanno visto la loro conclusione entro il mese di agosto 2022 pertanto le quote accertate in entrata 2022 verranno rimosse a inizio 2023. Rispetto all'esercizio finanziario 2022 va sottolineato il notevole decremento della quota di avanzo di amministrazione. Lo stesso infatti è stato utilizzato per far fronte a tutte quelle esigenze descritte a pag. 6 della presente relazione. La quota di avanzo di amministrazione vincolato inserita nel P.A: 2023 è quindi notevolmente inferiore rispetto alla precedente.

La quota di avanzo non vincolato deriva da tre voci principali:

Z01 dell'anno precedente non utilizzato e fondo di riserva non utilizzato:

somma algebrica fra diminuzione dei residui attivi e passivi;

altre somme non impegnate su voci senza vincolo di destinazione (derivanti da spese di funzionamento e entrate senza vincolo)

Nell'esercizio precedente si è proceduto al totale rinnovo di n. 2 laboratori, alla creazione di un'aula innovativa (aula 4.0) alla predisposizione di un'ulteriore aula fornita di tablet per ciascun alunno, all'allestimento di un sistema di rete performante, alla creazione di tutte quelle infrastrutture tecnologiche indispensabili alla nuova didattica, a fornire in quasi tutte le aule e tutti i laboratori di monitor digitali.

Nell'esercizio 2023 le priorità saranno:

- ✓ per le classi ancora sprovviste (13) l'acquisto di Digital Board;
- ✓ per l'indirizzo grafico l'acquisto di ulteriori MAC;
- ✓ l'allestimento di un sistema di controllo contro gli eventuali furti;
- ✓ l'allestimento di altre aule 4.0 con i fondi del PNRR
- ✓ il rinnovamento di alcuni laboratori con i fondi del PNRR

Va ancora evidenziato che i fondi sottoriportati ottenuti nell'anno 2021 nell'ambito PON FSEe FESR e delle azioni del PNSD non possono dirsi ancora conclusi in quanto in fase di attribuzione dei saldi:

1. € 16.000,00 spazi e strumenti digitali per le STEM riversati nell'e.f. 2022;
2. € 83.173,40 PON FESR Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione da concludersi entro il 31.08.2022;
3. € 48.935,29 PON FESR Realizzazione di reti locali cablate e wireless da concludersi entro il 31.03.2022;
4. € 15.376,61 Fondi erogati dalla provincia di Brescia quali risorse finanziarie agli istituti scolastici di istruzione superiore di cui alla deliberazione della giunta regionale n. 5170/2021 per interventi finalizzati alla interconnessione digitale funzionale alla didattica a distanza;

Vanno inoltre ricordate le seguenti voci facenti parte del Programma Annuale 2023:

1. La scuola è stata individuata quale polo per la gestione dei fondi relativi alla consulta provinciale e gestisce i fondi MIUR in sinergia con l'USTBS. Risulta, alla data attuale, un totale complessivo da girare in avanzo di amministrazione vincolato di € 12.659,83 assegnato alla voce di bilancio P 02 09;
2. L'Istituto gestisce inoltre i fondi relativi al gruppo di lavoro PNSD Amministrativi dell'UST BS sulla cui voce giacciono € 2522,65. Anche tali fondi verranno girati in avanzo vincolato e riutilizzati alla medesima voce P 04 04 nel 2023
3. vengono inoltre organizzati per l'ambito 9 i corsi di formazione relativi all'ambito sulla sicurezza. Nel corso del 2022 sono stati accertati complessivamente € 11.747,00.

Nel corso dell'e.f. 2022 sono stati inoltre richiesti fondi del PNRR relativi all' Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" – per € 7.301,00 ancora totalmente da riscuotere e già impegnati per € 3.660,00 per il rifacimento del sito per adeguarlo alla normativa attualmente in vigore.

La scuola è risultata inoltre inserita negli elenchi relativi alle attribuzioni dei seguenti fondi PNRR:

1. Per le azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica in attuazione della linea di investimento 1.4. ³Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nel I e II ciclo della scuola secondaria e alla lotta alla dispersione scolastica nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 del PNRR € 222.191,02
2. Per il Piano "Scuola 4.0" e della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0", finanziata dall'Unione Europea - Next generation EU - Azione 1 - Next Generation Classrooms € 216.097,29
3. Per il Piano "Scuola 4.0" e della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0", finanziata dall'Unione Europea - Next generation EU - Azione 2 - Next Generation Labs € 164.644,23

Per questi tre finanziamenti di complessivi € 602.932,54 non si è proceduto all'accertamento nell'e.f. 2022 in quanto la scuola non ha ancora ricevuto i relativi decreti aventi valore giuridico ai fini della corretta imputazione delle entrate.

Sono stati ancora attribuiti fondi per € 2.000 per il biennio 2022/2023 e 2023/2024 per le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR. Al momento risulta accreditata nel 2022 e girata quale a.a. vincolato la quota di € 1.000,00 relativa al corrente anno scolastico e inserita nella voce di bilancio P 04 02

Si vuole sottolineare il successo delle azioni intraprese in relazione ai progetti PON FSE e FESR approvati e gestiti nel precedente esercizio finanziario.

Si assicura inoltre l'inserimento in programma annuale di tutte i progetti e le attività individuate e inserite nel PTOF in base alle disponibilità finanziarie secondo le scelte e le indicazioni degli organi competenti (Collegio docenti e Consiglio di Istituto) e dagli stessi deliberati e delle modalità condivise nella Contrattazione integrativa 2022/23. Per ciascun progetto è stata predisposta una scheda economico finanziaria a cura del DSGA ed una ulteriore scheda descrittiva per agevolare la comprensione del documento degli studenti e delle loro famiglie.

Al momento si conferma, per il precedente anno scolastico, il successo dei progetti realizzati e il corretto utilizzo dei fondi a disposizione. Anche questo aspetto sarà oggetto di attenta analisi e dettagliata rendicontazione in sede di approvazione del conto consuntivo 2022.

Un'oculata gestione dei fondi e la presentazione di istanze mirate per poter accedere ai fondi di cui sopra nonché un'attenta gestione che ha consentito una radiazione dei residui attivi di vecchia data, ha permesso di procedere all'ammodernamento costante delle strutture tecnologiche per la didattica e di sperimentare nel contempo un allineamento dei contributi di laboratorio ed una serie di attività volte a proteggere le famiglie meno abbienti. Manovra che va letta nell'ottica della necessità, in un momento così delicato dell'economia italiana, di garantire il rispetto del dettato costituzionale, in particolare dell'art. 34 e di non precludere ad alcuno la possibilità di raggiungere i gradi più alti degli studi.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono stati radiati crediti divenuti inesigibili per un totale complessivo di € 14.426,58, quota inferiore alla radiazione dei residui passivi di € 35.872,84. Si è evidenziato pertanto un aumento dell'avanzo di amministrazione (per € 21.446,26) garantendo di conseguenza, unitamente alle considerazioni fatte sopra il mantenimento, anche se diminuito, di una buona quota accantonata in Z01 per € 36.711,41. Sempre per l'esercizio 2022 non è stata inoltre utilizzata la quota inserita nel fondo di riserva di € 3.500,00. Le quote portate in radiazione sono dettagliatamente indicate nel prospetto elenco variazioni residui attivi alla data del 31.12.2022 che si allega per maggiore chiarezza al presente lavoro.

Dal punto di vista delle uscite va innanzitutto sottolineato che il programma annuale in commento è un bilancio prevalentemente di trasferimento e 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 la scuola.

In particolare, considerando i lineamenti essenziali della politica della spesa, va sottolineato come la non totale adeguatezza e l'incertezza delle entrate derivanti dai contributi volontari delle famiglie, limitino la scelta di una politica di bilancio da parte degli organi di governo della scuola anche a sostegno delle situazioni di disagio.

La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è in ogni caso il cardine sul quale si innesta il bilancio di previsione e 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.

Non sono stati al momento previsti i fondi relativi alle entrate per le attività di manutenzione della Provincia di Brescia in attesa di comunicazione ufficiale da parte dell'ente.

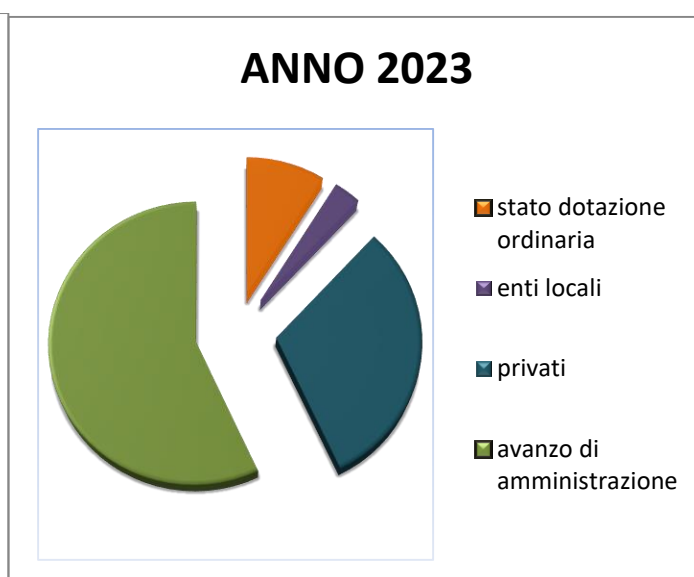
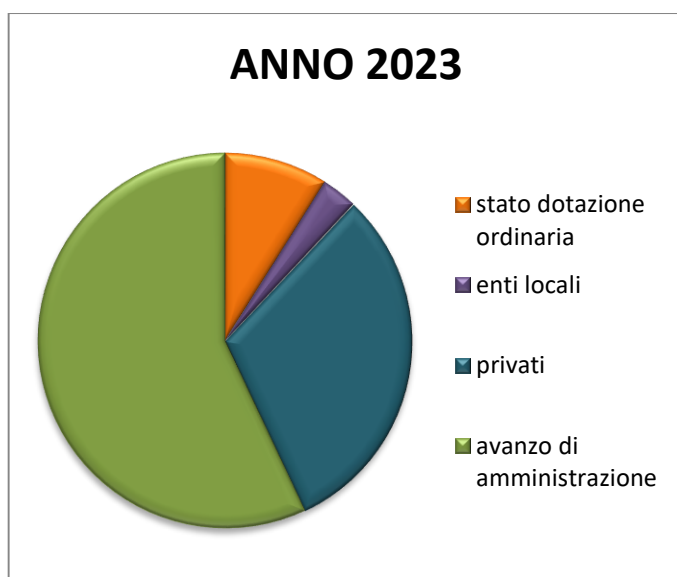
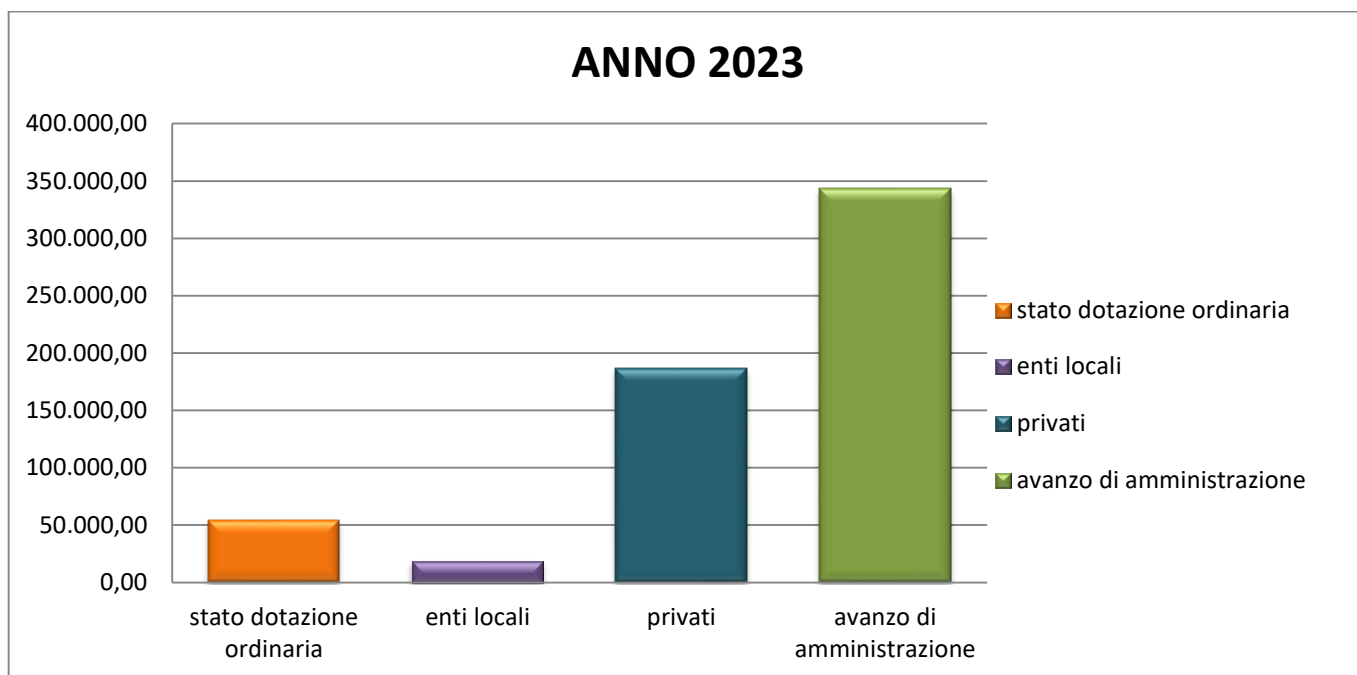
L'Istituto si propone di proseguire nel cammino intrapreso e intensificare ulteriormente la promozione del proprio sviluppo sia attraverso la diversificazione della propria attività formativa sia attraverso lo sviluppo delle attività progettuali innovative.

Per conseguire questi obiettivi, compatibilmente con i vincoli esistenti, è indispensabile ricorrere a strumenti caratterizzati da sufficiente flessibilità che consentano di sviluppare l'offerta didattica, di ricerca, di servizi in linea con la strategia promossa dagli organi di governo per adeguare l'attività della scuola alle esigenze di efficienza, efficacia e qualità imposte dall'autonomia e dalla competitività tra gli istituti scolastici.

Quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento

DESCRIZIONE entrate previste anno 2023	Euro	Aggregato
--	------	-----------

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	343.306,97	01
FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA	0	02
FINANZIAMENTO DELLO STATO	53.979,92	03
dotazione ordinaria		
finanziamento per funzionamento amm.vo e didattico	53.979,92	03 01
FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	0	04
FINANZIAMENTO ENTI LOCALI	18.500,00	05
Provincia	0	02
Comune	18.500,00	05 04
Altre istituzioni	0	06
CONTRIBUTI DA PRIVATI	186.710,00	06
Contributi volontari da famiglie	0	06 01
Contributi per iscrizione alunni	100.000,00	06 02
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	06 04
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.450,00	06 05
Contributo per copertura assicurativa volontaria del personale	760,00	06-06
Contributi da imprese non vincolati	35.000,00	06 08
Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	500,00	06 09
ALTRE ENTRATE	0	12
interessi attivi su depositi e conti correnti	0	12
TOTALE	602.496,89	



Come è evidente dallo schema riassuntivo, la voce di entrata più cospicua, oltre all'avanzo di amministrazione, è rappresentata dal contributo da privati per il corrente esercizio integralmente coperto dai contributi volontari delle famiglie.

Le entrate una volta acquisite, per il principio dell'unitarietà del Programma, perdono la loro provenienza e sono destinate in modo organico al pagamento delle spese, senza vincolo di destinazione, a meno che le entrate non siano state assoggettate a specifiche destinazioni. Le entrate derivanti dai contributi delle famiglie essendo vincolate, sono tutte utilizzate per l'Attività 03 (funzionamento didattico), P01/02 – Acquisto di beni strumentali, laboratori e officine di alto valore artistico o tecnologico D.I. n. 129 art. 5 c. 3 e per la realizzazione dei restanti progetti.

€ 30 x 226 alunni iscritti, ovvero € 6.780,00 sono specificamente inseriti nel progetto orientamento sportivo). Anche la quota prelevata dall'avanzo di amministrazione, qualora proveniente da versamenti delle famiglie, viene riutilizzata con finalità vincolate alle suddette voci di spesa.

Al fine di consentire un idoneo funzionamento delle attività didattiche, delle singole classi e dei laboratori, per tutte le attività non espressamente inserite nei progetti, si riportano le voci principali che compongono l'attività coperta interamente dai versamenti delle famiglie:

in A03 01, su un tot. complessivo di € 98.079,43 provengono dai versamenti delle famiglie € 93.763,12	
In P01 02 si prevedono complessivamente € 50.000,00 provenienti da versamenti delle famiglie per € 25.000,00. Tale stanziamento è dedicato a:	
1. € 35.000,00	Impianti
2. € 15.000,00	Hardware

Come si evidenzia, per il corrente esercizio finanziario si è posta una particolare attenzione all'ulteriore potenziamento delle infrastrutture tecnologiche e informatiche pur confidando nella conferma dei finanziamenti previsti in ambito di PNRR elencati nella pagina precedente

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Aggregato 01 -avanzo di amministrazione e suo utilizzo nelle voci di destinazione

Avanzo di amministrazione € 343.306,97

È determinato sulla base dell'allegato mod. D (art.7 comma 2 D.I. 129/2018) distinto in:

01 NON VINCOLATO 154.398,68

Voce	Descrizione	Importo
A01/03	ATTIVITA' EFFETTUATE DALL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	20000.00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	73114.00
P04/03	FORMAZIONE INTERNA PERSONALE ATA	1000.00
Z01		60284.68

02 VINCOLATO 188.908,29

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	PROVINCIA DI BRESCIA PER MANUTENZIONI ORDINARIE	321.49
A01/02	COMUNE DI PALAZZOLO PER GESTIONE PALAZZETTO SPORTIVO	3532.33
A01/05	Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" - Scuole (Aprile 2022)	3641.00
A01/06	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	7090.42
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1500.27
A03/01	DIDATTICA GENERALE	27.767.37
A03/02	Supporto Psicologico Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	2213.83

A03/08	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	800.00
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	61478.49
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	30829.17
A06/01	ORIENTAMENTO IN ENTRATA E ACCOGLIENZA	1200.00
A06/02	ORIENTAMENTO IN USCITA	2808.61
P01/02	ACQUISTO BENI STRUMENTALI LABORATORI E OFFICINE D'ALTO VALORE ARTISTICO O TECN. D.I. 129 ART.5 C.3	6148.38
P02/01	IL FRESCO PROFUMO DELLA LEGALITA'	6500.00
P02/04	AZIONI DIDATTICO-EDUCATIVE PER ALUNNI CON BES	4700.00
P02/08	TEATRO, BELLA COPIA DELLA VITA	102.08
P02/09	UST BS - CONSULTA STUDENTESCA	12659.83
P03/01	ORIENTAMENTO SPORTIVO	2167.10
P03/02	LINGUE	9573.94
P04/02	FORMAZIONE INTERNA PERSONALE DOCENTE	1000.00
P04/03	FORMAZIONE INTERNA PERSONALE ATA	351.22
P04/04	UST BS - FORMAZIONE A SUPPORTO PNSD AMMINISTRATIVI	2522.65

Aggregato 03 -finanziamenti dallo Stato

01 -Dotazione Ordinaria € 53.979,32

La dotazione ordinaria è calcolata sugli 8/12 dell'esercizio finanziario ovvero per il periodo gennaio/agosto 2023 e soggetta a variazioni in aumento nel mese di settembre 2023 per il corretto computo del periodo settembre/dicembre 2023. L'esatta quantificazione avviene in base alla comunicazione ufficiale da parte del MIUR. Per il corrente esercizio la circolare relativa è la Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022

Nella Dotazione Ordinaria viene previsto il finanziamento per il Funzionamento Amministrativo-Didattico ed è comprensiva della risorsa finanziaria vincolata per l'attività di PCTO secondo i parametri stabiliti dal D.M. 834/2015 per le seguenti voci:

Quota per alunno	€ 30.229,25
Quota fissa	€ 1.333,33
Quota per sede aggiuntiva	€ 266,67
Quota per alunni diversamente abili	€ 710,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	€ 133,33

Quota per classi terminali della scuola secondaria di II grado	€ 146,67
Totale funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022/2023	€ 32.819,25
Compenso Revisori dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile	€ 2.356,63
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	€ 18.804,04
TOTALE COMPLESSIVO RISORSA FINANZIARIA	€ 53.979,92

Il totale complessivo di € 53.979,92 inserito a bilancio è relativo agli 8/12 gennaio/agosto 2023 con esclusione del compenso ai revisori dei conti in parte già accreditato a fine esercizio 2022 e inserito in avanzo di amministrazione vincolato.

Aggregato 04 -finanziamenti della Regione

Non sono al momento previsti finanziamenti per tale aggregato.

Aggregato 05 -finanziamenti enti locali ed altre istituzioni

04 - finanziamento comune vincolati **€ 18.500,00**

Sono al momento previsti finanziamenti da parte del comune di Palazzolo S/O, vincolati per il diritto allo studio e per la manutenzione palazzetto sportivo. La quota presumibilmente attribuita, come per gli scorsi esercizi, ammonta a € 24.000,00 ma alla data attuale vi è conferma solo di quanto già deliberato ovvero € 18.500,00. Non è ancora stata inoltre confermata la quota di € 2.000 relativa alle attività dell'indirizzo IeFP promozione e accoglienza per la convenzione già deliberata dalla Giunta Comunale e sottoscritta dalla scuola.

Aggregato 06 -contributi da privati

Vincolati € 186.710,00

01 – contributi volontari da famiglie: € 0,00 vista l'attuale situazione.

02 – contributi per iscrizione alunni: € 100.000,00. La previsione è relativa ai versamenti delle famiglie all'atto dell'iscrizione. A far data dall'anno scolastico 2015/2016 ogni famiglia versa la quota di € 130,00 per il corso diurno e € 150,00 per il corso serale. È inoltre prevista la somma aggiuntiva di € 30,00 per le classi ad orientamento sportivo ed è stabilita in € 50,00 la quota relativa alla copertura delle spese vive di gestione relative ad assicurazione, ecc. è inserita in tale aggregato anche la quota versata dagli studenti per l'acquisto delle schede fotocopie. La previsione è stata, in via prudenziale, sottostimata anche in considerazione del periodo difficile per l'economia nazionale.

04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero: € 40.000,00.

05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni: si stima un ammontare complessivo di € 10.450. Per l'esatto importo si è ipotizzato il costo pro capite dell'assicurazione RC alunni (€ 9,50) moltiplicato per il numero stimato di 1.100 studenti

06 – Contributi per copertura assicurativa personale: si stima una quota complessiva di € 760,00 derivante dalle adesioni volontarie e dai rispettivi versamenti effettuati dagli interessati su una base ipotetica di n. 80 adesioni.

08 – Contributi da imprese non vincolati: è stato inserito il contributo di € 35.000,00.

09 – Contributi da istituzioni sociali private non vincolati: € 500,00 dall'associazione AUSER per l'utilizzo del nostro laboratorio SC1.

Aggregati da 07 a 13

Non sono al momento previsti finanziamenti. Si procederà eventualmente a introitare le quote in fase di gestione di bilancio.

DISTRIBUZIONE DELLE ENTRATE NELLE SPESE

Voce: 0301/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	Importo previsione
	32.819,25
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/03 - ATTIVITA' EFFETTUATE DALL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	4.819,25
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	24.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	4.000,00

Voce: 0301/02 REVISORI DEI CONTI	Importo previsione
	2.356,63
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.356,63

Voce: 03 01/03 percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	Importo previsione
	18.804,04
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	18.804,04

Voce: 0504 COMUNE VINCOLATI	Importo previsione
	18.500,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/02 - COMUNE DI PALAZZOLO PER GESTIONE PALAZZETTO SPORTIVO	6.500,00
A06/01 - ORIENTAMENTO IN ENTRATA E ACCOGLIENZA	3.900,00
P02/04 - AZIONI DIDATTICO-EDUCATIVE PER ALUNNI CON BES	500,00
P02/05 - WORLD BOOK DAY: LIETO FINE	698,99
P02/07 - LE GIORNATE DELLA CONSAPEVOLEZZA GIURIDICA	4.400,00
P02/08 - TEATRO, BELLA COPIA DELLA VITA	46,00
P03/02 - LINGUE	2.454,95

Voce: 0602 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	Importo previsione
	100.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - DIDATTICA GENERALE	59.102,06
P01/02 - ACQUISTO BENI STRUMENTALI LABORATORI E OFFICINE D'ALTO VALORE ARTISTICO O TECN. D.I. 129 ART.5 C.3	18.851,62
P02/03 - FALCONE SUL TERRITORIO PER LA PREVENZIONE	2.520,00
P02/05 - WORLD BOOK DAY: LIETO FINE	1.100,00

P02/06 - PERSEUS	1.500,00
P02/07 - LE GIORNATE DELLA CONSAPEVOLEZZA GIURIDICA	3.000,00
P02/08 - TEATRO, BELLA COPIA DELLA VITA	5.746,32
P03/01 - ORIENTAMENTO SPORTIVO	6.780,00
P03/02 - LINGUE	400,00
P05/01 - GARE NAZIONALI	1.000,00

Voce: 0604 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	40.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel progetto
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	40.000,00

Voce: 0605 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	Importo previsione
	10.450,00
Descrizione voce spesa	Importo nel progetto
A03/05 - DIDATTICA GENERALE	10.450,00

Voce: 0606 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	Importo previsione
	760,00
Descrizione voce spesa	Importo nel progetto
A03/05 - DIDATTICA GENERALE	760,00

Voce: 0608 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	Importo previsione
	35.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/03 - ATTIVITA' EFFETTUATE DALL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	10.000,00
P01/02 - ACQUISTO BENI STRUMENTALI LABORATORI E OFFICINE D'ALTO VALORE ARTISTICO O TECN. D.I. 129 ART.5 C.3	25.000,00

Voce: 0612 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	Importo previsione
	500,00
Descrizione voce spesa	Importo nel progetto
P02/08 - TEATRO, BELLA COPIA DELLA VITA	500,00

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2022 anche in considerazione del particolare e difficile momento che, modificando gli assetti ed i bisogni, necessita di maggiore analisi e approfondimento per poter garantire una previsione flessibile e che si adatti ad una organizzazione per forza di cose flessibile. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta la prevista scheda illustrativa finanziaria (Mod. B) e la scheda descrittiva ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

In particolare per le Attività di A01 sono state predisposte schede singole distinte secondo il piano delle destinazioni in più voci al terzo livello:

Per una disamina analitica si rimanda pertanto 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 di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/01 PROVINCIA DI BRESCIA PER MANUTENZIONI ORDINARIE	Importo previsione
	321,49
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
0102/09 - PROVINCIA MANUTENZIONI ORDINARIE	321,49

Voce: A01/02 COMUNE DI PALAZZOLO PER GESTIONE PALAZZETTO SPORTIVO	Importo previsione
	10.032,33
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
0102/10 - COMUNE PALAZZETTO SPORTIVO	3.532,33
0504 - COMUNE VINCOLATI	6.500,00

Voce: A01/03 ATTIVITA' EFFETTUATE DALL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	Importo previsione
	34.819,25
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
0101/02 - QUOTA DERIVANTE DA Z0101 NON VINCOLATA	20.000,00
0301/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	4.819,25
0608 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	10.000,00

Voce: A01/05 Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" - Scuole (Aprile 2022)	Importo previsione
	3.641,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/18 - AVVISO MISURA 1.4.1. ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI PNRR	3.641,00

Voce: A01/06 Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	Importo previsione
	7.090,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/19 - RISORSE EX ART. 39-BIS DL 115/22 CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO	7.090,42

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
---	---------------------------

	100.970,90
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - spese di funzionamento e progetti	15.109,56
0101/02 - QUOTA DERIVANTE DA Z0101 NON VINCOLATA	5.380,34
0101/03 - QUOTA DERIVANTE DA RADIAZIONE RESIDUI	21.446,26
0101/04 - 10.1.1A-FSEPON-LO-2021-59 Piccoli passi per un ritorno alla normalit € 15.246,00 QUOTA RESIDUA	5.101,09
0101/05 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-69 Liberamente insieme € 82.712,00 QUOTA RESIDUA	16.796,75
0101/06 - M.I. FONDI PER PAGAMENTO AULE CONCORSI 498 E 499 A A02	9.280,00
0102/05 - REVISORI DEI CONTI	1.250,27
0102/13 - TIROCINANTI TFA A A02	250,00
0301/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	24.000,00
0301/02 - REVISORI DEI CONTI	2.356,63
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.000,00

Voce: A03/01 DIDATTICA GENERALE	Importo previsione
	98.079,43
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - DA FONTI VINCOLATE PER A03 05 DIDATTICA GENERALE E PROGETTI	24.211,06
0102/17 - FONDI PER COMMISSIONI ESAMI DOCENTI STEM	1.266,32
0102/24 - finanziamento istruzione domiciliare 2021/2022	2.289,99
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	59.102,06
0605 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	10.450,00
0606 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	760,00

Voce: A03/02 Supporto Psicologico Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	Importo previsione
	2.213,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/20 - SUPPORTO PSICOLOGICO ART.1 C.697 L. 234/2021	2.213,83

Voce: A03/08 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	Importo previsione
	800,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto.
0102/11 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	800,00

Voce: A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	Importo previsione
	80.282,53
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO MIUR	61.478,49
0301/03 - percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	18.804,04

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	70.829,17

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - viaggi di istruzione	30.829,17
0604 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	40.000,00

Voce: A06/01 ORIENTAMENTO IN ENTRATA E ACCOGLIENZA	Importo previsione
	5.100,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/04 - CONTRIBUTI LIBERALI FAMIGLIE PER DIDATTICA	1.200,00
0504 - COMUNE VINCOLATI	3.900,00

Voce: A06/02 ORIENTAMENTO IN USCITA	Importo previsione
	2.808,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/14 - Orientamento in uscita quota ministeriale	2.808,61

Voce: P01/02 ACQUISTO BENI STRUMENTALI LABORATORI E OFFICINE D'ALTO VALORE ARTISTICO O TECN. D.I. 129 ART.5 C.3	Importo previsione
	50.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/04 - CONTRIBUTI LIBERALI FAMIGLIE PER DIDATTICA	6.148,38
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	18.851,62
0608 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	25.000,00

Voce: P02/01 IL FRESCO PROFUMO DELLA LEGALITA'	Importo previsione
	6.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - PROGETTO LINGUE VERSAMENTO FAMIGLIE ESAMI TRINITY	2.700,00
0102/04 - CONTRIBUTI LIBERALI FAMIGLIE PER DIDATTICA	3.800,00

Voce: P02/04 AZIONI DIDATTICO-EDUCATIVE PER ALUNNI CON BES	Importo previsione
	5.200,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - PROGETTO LINGUE VERSAMENTO FAMIGLIE ESAMI TRINITY	1.900,00
0102/21 - PROGETTO ALUNNI BES - IPPOTERAPIA	2.800,00
0504 - COMUNE VINCOLATI	500,00

Voce: P02/05 WORLD BOOK DAY: LIETO FINE	Importo previsione
	1.798,99
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0504 - COMUNE VINCOLATI	698,99
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.100,00

Voce: P02/06 PERSEUS	Importo previsione
	1.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.500,00
---	----------

Voce: P02/07 LE GIORNATE DELLA CONSAPEVOLEZZA GIURIDICA	Importo previsione 7.400,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0504 - COMUNE VINCOLATI	4.400,00
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	3.000,00

Voce: P02/08 TEATRO, BELLA COPIA DELLA VITA	Importo previsione 6.394,46
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - formazione ambito 9	102,08
0504 - COMUNE VINCOLATI	46,06
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	5.746,32
0612 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	500,00

Voce: P02/09 UST BS - CONSULTA STUDENTESCA	Importo previsione 12.659,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - FONDI CONSULTA STUDENTESCA AT BS	12.659,83

Voce: P02/03 FALCONE SUL TERRITORIO PER LA PREVENZIONE	Importo previsione 2.520,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	2.520,00

Voce: P03/01 ORIENTAMENTO SPORTIVO	Importo previsione 8.947,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/15 - orientamento sportivo versamenti famiglie	2.167,10
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	6.780,00

Voce: P03/02 LINGUE	Importo previsione 12.428,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - PROGETTO LINGUE VERSAMENTO FAMIGLIE ESAMI TRINITY	9.573,94
0504 - COMUNE VINCOLATI	2.454,95
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	400,00

Voce: P04/02 FORMAZIONE INTERNA PERSONALE DOCENTE	Importo previsione 1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/22 - quota formazione innovazione digitale e didattica laboratoriale animatori a.s. 2022/2023	1.000,00

Voce: P04/03 FORMAZIONE INTERNA PERSONALE ATA	Importo previsione 1.351,22
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/02 - QUOTA DERIVANTE DA Z0101 NON VINCOLATA	1.000,00
0102/23 - FONDI CONVENZIONE AZIONE FORMATIVA A.A. IC ORZINUOVI A P0403	351,22

Voce: P04/04 UST BS - FORMAZIONE A SUPPORTO PNSD AMMINISTRATIVI	Importo previsione 2.522,65
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
0102/06 - FONDI AT BS PER PNSD AMMINISTRATIVI	2.522,65

Voce: P05/01 GARE NAZIONALI	Importo previsione 1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.000,00

CONCLUSIONI

Il fondo di riserva pari ad Euro 4.000,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 60.284,79 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:

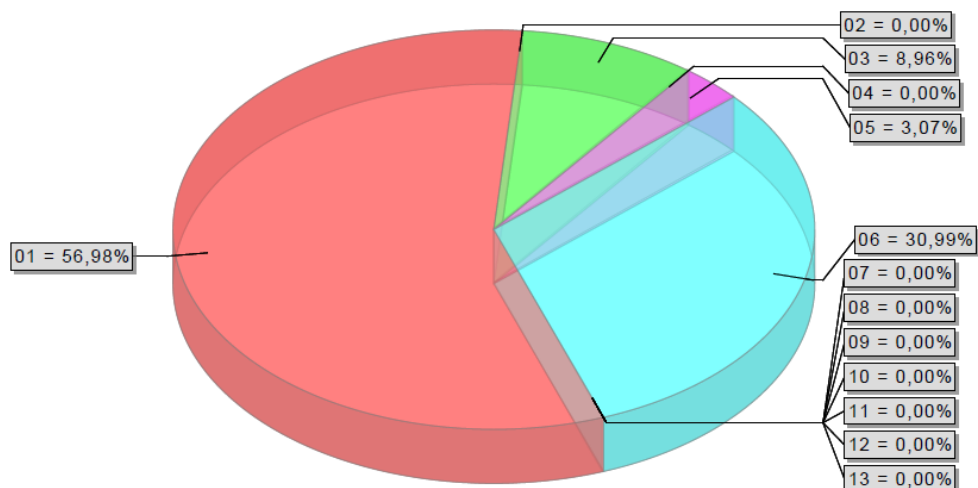
Descrizione	Importo
Voce: 0101/01 spese di funzionamento e progetti	23573,27
Voce: 0101/02 QUOTA DERIVANTE DA Z0101 NON VINCOLATA	36711,41
Voce: 0102/12 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione	0,11

Grafico di distribuzione della previsione - esercizio 2023

Grafico di distribuzione della previsione - esercizio 2023

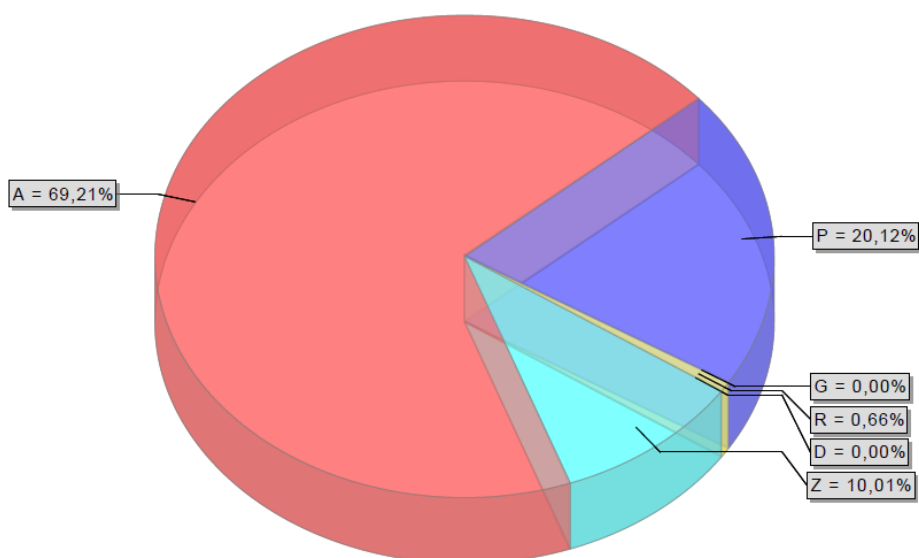
Aggregazioni entrata:

- 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ● 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA
- 03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO ● 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE
- 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI ● 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI
- 07 - PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA ● 08 - RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME
- 09 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI ● 10 - ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI ● 11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI
- 12 - ALTRE ENTRATE ● 13 - MUTUI



Aggregazioni spesa:

- A - ATTIVITA' ● P - PROGETTI ● G - GESTIONE ECONOMICHE ● R - FONDO DI RISERVA
- D - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ● Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE



Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. PTOF) 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.

DICHIARAZIONE FINALE

che si è provveduto alla redazione del “registro trattamenti dati personale”. In esso sono state rispettate le indicazioni prescritte dalla normativa vigente in materia di misure minime di sicurezza.

Inoltre, sono state indicate anche tutte quelle misure di sicurezza che sono state adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta.

Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato entro il 31 marzo di ogni anno.

Palazzolo sull'Oglio, 19.12.2022

IL DIRETTORE S.G.A

(Dott.ssa Maria Agosti)

per l'elaborazione dei dati contabili

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. Fabio Spagnoletti)

~~~~~

*Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'istituto a voler deliberare il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a € 569.281,63 senza alcuna riserva.*  
Palazzolo sull'Oglio, XX.XX.2022