



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia – Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023 COMPRESIVA DELLA RELAZIONE TECNICA DEL DSGA

Dirigente Scolastico Dott.ssa Lorena Maria Annovazzi

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Raffaella De Simone

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2023 e costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto nonché l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2022/25.

Il Programma Annuale, strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, esplicita attraverso la pianificazione di interventi e azioni, la concreta attuazione del PTOF, rendendo possibile una programmazione didattico-finanziaria integrata.

La presente relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023, viene formulata tenendo conto di quanto previsto da:

- DECRETO 28 agosto 2018, n. 129 art. 5 comma 8 e 9 "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. Il Decreto, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale;
- Prot. MIUR 46445 del 4 ottobre 2022 - "A.S. 2022/23 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre – dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio – agosto 2023;
- Prot. MIUR 51887 del 10.11.2022 (nota recante istruzioni per proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni);
- Avanzo di amministrazione E.F. 2022.

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta triennale formativa (PTOF), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente".

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità.

La scuola programma annualmente la gestione delle proprie risorse finanziarie, fissando le priorità di azione e gli indirizzi che intende perseguire. Il "programma annuale" costituisce la traduzione finanziaria delle attività e dei progetti della scuola realizzando una continuità organica fra progettazione didattica e programmazione finanziaria ed avendo sempre come riferimento i criteri di efficacia, efficienza ed economicità. Il programma annuale individua il totale delle entrate, aggregate per fonti di finanziamento, e definisce il quadro delle uscite, cioè delle risorse da assegnare ad ogni attività e ad ogni progetto.

La realizzazione e l'organizzazione del P.A. tiene conto dei seguenti atti dell'Istituto:

- Piano Triennale dell’Offerta Formativa adottato e approvato dal Consiglio d’Istituto con delibera N. 2 del 16/12/2021.
- Piano annuale delle attività personale docente ex art. 28, comma 4 del CCNL 06/09;
- Piano di Lavoro dei Servizi Generali e Amministrativi, redatto dal Direttore S.G.A. dell’Istituto ai sensi e per gli effetti dell’art. 52, comma 3, del CCNL 24/07/2003.

IL CONTESTO

Il background socio-culturale, restituitoci dal rapporto di Autovalutazione dai dati INVALSI e dai dati ISTAT, risulta medio. Tuttavia il contesto in cui è inserito l’Istituto riflette l’attuale stato di incertezza dovuto alla crisi economica e sociale. Le richieste provenienti dalle famiglie e dalle realtà presenti sul territorio pongono alla scuola nuove sfide che, se da un lato stimolano la comunità educante a riflettere sulle proprie scelte e a ricercare risposte, da un altro lato richiamano l’esigenza di ripensare la funzione formativa nell’ambito di un ruolo più consapevole. E’ forte soprattutto la ricerca di supporto alla funzione genitoriale, la richiesta di interventi di prevenzione del disagio giovanile, anche attraverso percorsi formativi integrati con la progettazione formativa territoriale. La presenza di alunni con bisogni educativi speciali (alunni con certificazioni DSA e DVA, situazioni di fragilità non certificate) impone di prevedere interventi diversificati che garantiscano il successo formativo per tutti gli alunni.

La richiesta di tempo scuola prevalente si orienta su modelli di tempo scuola lungo , soprattutto nella scuola dell’infanzia e nella scuola primaria.

I contributi delle amministrazioni comunali hanno consentito, anche se in misura diversa , l’attivazione di interventi che arricchiscono l’offerta formativa in modo funzionale alle esigenze degli alunni, in un’ottica di raccordo con la progettazione formativa territoriale.

LE SCUOLE

La Sede dell’Istituzione Scolastica è situata in un edificio a sè stante in P.zza Falcone e Borsellino a Certosa di Pavia. Le scuole coprono un territorio comprendente tre Comuni per un numero complessivo di 8 plessi dislocati su 9 edifici.

La scuola primaria di Borgarello che ospita 5 classi, è stata recentemente ampliata con ulteriori due locali (uno dei quali adibito ad aula) e il locale mensa interno all’edificio scolastico.

Anche la scuola primaria di Certosa è stata oggetto di ampliamento con la costruzione di un nuovo refettorio.

Tutti i plessi presentano spazi luminosi e funzionali. Tutte le classi sono dotate di LIM e/o digital board e di connessione internet.

La scuola dell’infanzia di Borgarello accoglie 3 sezioni, l’edificio risulta adeguato alle esigenze così come la scuola dell’infanzia di Guinzano che ospita al suo interno una sezione statale ed una semisezione comunale.

La scuola dell’infanzia di Giussago adiacente al nuovo polo scolastico, di recente costruzione, ospita una sezione semistatale ed una sezione comunale.

La scuola dell’infanzia di Certosa ospita 5 sezioni, gli spazi sezione sono adeguati anche se lo spazio salone/mensa non è molto ampio.

Tutti gli edifici scolastici hanno un aspetto gradevole ed accogliente e presentano un buon livello di efficienza .

COLLOCAZIONE DELLE SEDI

C.M./ ordine di scuola	Comune	Indirizzo
PVIC806004 - sede uffici	CERTOSA DI PAVIA	P.zza Falcone e Borsellino, 4
PVMM806015 - secondaria 1^	CERTOSA DI PAVIA	Via Partigiani, 51
PVMM806037 - secondaria 1^	GIUSSAGO	Via Papa Giovanni XXIII, 21
PVAA806011 - infanzia	BORGARELLO	Via Corbellini, 16
PVAA806044 - infanzia	CERTOSA DI PAVIA	Via Berlinguer, 37
PVAA806055 - infanzia	GUINZANO	Via Macchiavelli, 1
	GIUSSAGO	Viale Resistenza, 23
PVEE806027 - primaria	BORGARELLO	Via Pavia, 14
PVEE806016 - primaria	CERTOSA DI PAVIA	Via Togliatti, 8
PVEE806038 - primaria	GIUSSAGO	Via Papa Giovanni XXIII, 21

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

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

Numero sezioni a orario ridotto (a)	Numero sezioni a orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni a orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni a orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	215	0	219	219	7	21,9

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

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

	N° classi funzionanti a 24 ore (a)	N° classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	N° classi funzionanti a TP/tempo prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1/09 (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1/09 e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	5	5	87	0	0	87	87	3	0	17,4
Seconde	0	0	6	6	112	0	0	112	112	4	0	18,6
Terze	0	0	5	5	101	0	0	101	101	10	0	20,2
Quarte	0	0	5	5	106	0	0	104	104	5	2	20,8
Quinte	0	0	5	5	122	0	0	124	124	6	-2	24,8
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	26	26	528	0	0	528	528	28	0	20,3
Prime	0	5	0	5	93	0	93	0	93	7	0	18,6
Seconde	0	6	0	6	130	0	131	0	131	7	-1	21,83
Terze	0	4	0	4	98	0	100	0	100	9	-2	25,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	15	0	15	321	0	324	0	324	23	-3	21,6

DOTAZIONE ORGANICA:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da n° 168 unità.

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2022

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente viene rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	138
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	30

Gli obiettivi da realizzare nel programma annuale 2023 si pongono in continuità con le scelte già individuate nel triennio precedente, con i risultati della gestione in corso ed in coerenza con i seguenti documenti:

- DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 28 marzo 2013, n. 80 Regolamento sul sistema nazionale di valutazione in materia di istruzione e formazione LEGGE 13 luglio 2015, n. 107 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti"
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa
- Rapporto di Autovalutazione di Istituto (RAV)
- Piano di miglioramento triennale
- Documento di rendicontazione sociale

OBIETTIVI STRATEGICI DA REALIZZARE e aree di valorizzazione connesse all'ampliamento dell'Offerta Formativa

L'Istituto nel triennio 2016/19, ha stabilito come obiettivo prioritario rispetto ai risultati scolastici e ai risultati nelle prove standardizzate nazionali il raggiungimento di una percentuale di alunni di livello alto (fascia di livello 5) in linea con i benchmark di riferimento. Il piano di miglioramento, definito con l'avvio del RAV e periodicamente monitorato ed aggiornato, ha permesso di mettere in atto azioni mirate al raggiungimento di questo obiettivo. In questi anni sono stati via via presi in considerazione due parametri che permettono di valutare l'efficacia e l'equità del sistema scolastico: si tratta del "valore aggiunto" e della "variabilità tra classi parallele". La flessibilità del piano di miglioramento ha permesso di attivare percorsi mirati al potenziamento dell'azione didattica.

Il mantenimento e l'ulteriore miglioramento dei risultati raggiunti costituiscono gli obiettivi prioritari per il triennio 2019-2022. Nel triennio 2022-25 in continuità con quanto già attuato negli ultimi anni precedenti, in coerenza con i bisogni formativi richiesti dai processi di globalizzazione in atto, saranno ulteriormente potenziate le competenze comunicative afferenti alle diverse aree dei linguaggi con un'attenzione particolare per le lingue straniere comunitarie (inglese, spagnolo), le competenze digitali, e le competenze logico-matematiche (area "STEM": scienza, tecnologia e matematica), la capacità di collaborazione e di adattamento, l'intelligenza sociale ed emozionale e le strategie di resilienza, rivelatesi indispensabili per affrontare le sfide dell'attuale contesto. In riferimento alle competenze chiave europee saranno valorizzati ed ampliati percorsi di cittadinanza attiva e democratica volti anche alla sensibilizzazione verso le tematiche di sostenibilità ambientale. Proseguiranno le azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica a favore del "ben-essere" degli alunni.

L'innalzamento dei livelli di competenza degli studenti sarà perseguito garantendo un'offerta formativa equa ed efficace per tutte le classi attraverso: l'implementazione di una didattica cooperativa, attiva e laboratoriale anche grazie all'utilizzo delle tecnologie digitali; il miglioramento dei processi di valutazione, consolidamento delle competenze chiave di cittadinanza europea.

IMPLEMENTAZIONE COMPETENZE CHIAVE INDISPENSABILI PER VIVERE NELLA SOCIETÀ COMPLESSA.

- Potenziamento della competenza orale nelle lingue straniere
- Potenziamento area STEM (scienza, tecnologia e matematica)

PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA A FAVORE DEL BEN-ESSERE A SCUOLA

- Potenziamento aree connesse alla cittadinanza attiva e partecipata
- Individuazione precoce dei disturbi specifici dell'apprendimento
- Interventi di supporto per situazioni di disagio e difficoltà

VALORIZZAZIONE DELLA PLURALITÀ DEI CODICI ESPRESSIVI.

- Progetti sportivi nella scuola primaria
- Partecipazione ai campionati studenteschi nella scuola secondaria
- Progetti espressivo-motori nella scuola dell'infanzia

PROMOZIONE DELLA CONTINUITÀ DIDATTICO- EDUCATIVA FRA I VARI SEGMENTI SCOLASTICI E DI ORIENTAMENTO

A supporto della realizzazione dell'offerta formativa vengono individuati i seguenti obiettivi:

- **POTENZIAMENTO e MANTENIMENTO DELLE RISORSE PROFESSIONALI E DELLE STRUTTURE OPERATIVE AMMINISTRATIVE**
Dotare le sedi scolastiche e la segreteria di tutto il materiale di consumo per il funzionamento didattico e amministrativo. In particolare si precisa come la rapida obsolescenza delle nuove tecnologie e la necessità di manutenzione continua sono aspetti che dovranno essere tenuti presenti nella programmazione delle spese.
- **ADEGUAMENTO ALLE NORME DI SICUREZZA , ANCHE INFORMATICA**
Nomina RSPP- Affidamento servizio medicina scolastica Attuazione delle misure previste-
- **ADEGUAMENTO ALLE DISPOSIZIONI DI CUI AL GDPR n. 2016/679 (General Data Protection Regulation), in materia di trattamento dei dati personali e di privacy.**
Nomina DPO- Attuazione delle misure previste

STRUTTURA DEL PROGRAMMA

Il Programma Annuale è distinto nelle due sezioni "entrate" e "spese". Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento secondo la provenienza, le spese sono aggregate per destinazione.

Al programma è allegata una tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione al 31/12/22 nella quale sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione calcolato al 31/12/2022 è pari a € **193.705,18**, determinato dalla somma algebrica delle voci di seguito riportate:

Fondo di cassa	€ 172.708,80
Residui passivi	- € 59.821,62
Residui attivi	+ € 80.818,00

Tabella dimostrativa

Voce	AVANZO VINCOLATO -Descrizione e destinazione	Importo
A01/13	Risorse ex art.31, comma 1, lettera a-D.L.41/2021	3912,24
A01/14	Risorse ex art.36, comma 2, lettera a-D.L.21/2022	3703,31
A02/09	Spese per Animatore digitale	275,25
A03/23	Risorse ex art.58 comma 4 DL. n° 73/2021 - Acquisto beni e servizi	1844,90
A06/02	Spese per materiale - Orientamento	809,41
P01/04	PNSD – STEM spazi e strumenti digitali	8000,00
P01/05	Art. 1, comma 697, L.n. 234/2021 – assistenza e supporto psicologico	67,40
P02/08	PON FESR –LO-2022-111 Digital Board digitalizzazione nella didattica e nell'organizzazione	51.726,87
P04/03	PNRR – Finanziamento azioni di formazione animatori digitale 2022/24	1000,00
	Totale	71.339,38

Voce	AVANZO NON VINCOLATO-Destinazione	Importo
A01/03	Spese manutenzione attrezzature varie	10000.00
A01/04	Spese assistenza medico-sanitaria	4000.00
A01/05	Spese per dispositivi di protezione DPI	5000.00
A01/07	Spese per materiale pulizia e igiene uffici	1000.00
A01/08	Spese per materiale pulizia e igiene Certosa	4000.00
A01/09	Spese per materiale pulizia e igiene Giusago	3000.00
A01/10	Spese per materiale pulizia e igiene Borgarello	2000.00
A01/12	Spese materiale tecnico specifico	5000.00
A02/02	Spese per rinnovo licenze	3000.00
A02/03	Spese per acquisto stampati, cancelleria e carta	2500.00
A02/04	Spese materiale informatico e software	2000.00
A02/05	Spese per noleggio fotocopiatrice segreteria	1500.00
A02/06	Spese per telefonia mobile (timbratori)	1500.00
A02/07	Spese per servizio di tesoreria	1000.00
A02/08	Spese per oneri postali	1500.00
A03/01	Spese beni di investimento specifici	10000.00
A03/03	Spese per acquisto cancelleria - Certosa	2500,00
A03/05	Spese per acquisto cancelleria - Giusago	1500.00
A03/09	Spese per acquisto cancelleria - Borgarello	1500.00
A03/10	Spese per noleggio fotocopiatrice secondaria Giusago	2000.00
A03/11	Spese per noleggio fotocopiatrice primaria e secondaria Certosa	2000.00
A03/13	Spese per noleggio fotocopiatrice primaria Borgarello	2000.00
A03/14	Spese materiale tecnico e informatico	10000.00
A03/18	Spese per partecipazione progetto in rete (La scuola e il talento) -Villanterio	300.00
P01/02	Progetto RALLY MATEMATICO classi 3/4/5 primarie - 1/2 secondarie	1000.00
P01/03	PROGETTO SCUOLA SICURA	20000.00
P02/05	Progetto Infanzia – " Gli ambasciatori del mare "	1000,00
P02/06	Progetto Primaria – " Gli ambasciatori del mare "	1000,00
P03/01	PROGETTO POTENZIAMENTO/CERTIFICAZIONE KET secondaria I° grado	4000.00
P03/02	PROGETTO POTENZIAMENTO/CERTIFICAZIONI DELE secondaria I° grado	2000.00
P04/01	PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE	6000.00
	Totale	113.800,00
Z01	Avanzo confluito nell'aggregato Z01 disponibilità finanziaria da programmare	8565,80
R98	Fondo riserva	1731,98
	Totale	124.097,78

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

Nel programma annuale le **ENTRATE** sono raggruppate nelle seguenti voci:

- I. Finanziamenti dall'Unione Europea
- III. Finanziamenti dallo Stato
- IV. Finanziamenti dalla Regione
- V. Finanziamenti da Enti locali o da altri Enti pubblici
- VI. Finanziamenti da Enti o altri soggetti privati
- VII. Entrate proprie

Le **SPESE** sono aggregate per destinazione :

ATTIVITÀ

- I. Funzionamento generale e decoro della Scuola
- II. Funzionamento amministrativo
- III. Didattica
- IV. Alternanza Scuola-Lavoro
- V. Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- VI. Attività di orientamento

PROGETTI

- I. Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
- II. Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
- III. Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
- IV. Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale "
- V. Progetti per "Gare e concorsi"

GESTIONI ECONOMICHE SEPARATE

- I. Azienda agraria
- II. Azienda speciale
- III. Attività per conto terzi
- IV. Attività convittuale

A ciascuna destinazione di spesa è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal DSGA, nella quale sono indicati:

l'arco temporale di riferimento; le fonti di finanziamento, il dettaglio delle spese distinte per natura. Inoltre, per ogni progetto, annuale o pluriennale vengono indicate:

- la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione,
- le quote di spesa attribuite a ciascun anno finanziario.(se pluriennali)

Nelle voci di spesa sono indicate le finalità e la destinazione delle entrate derivanti da :

- contributo volontario delle famiglie
- erogazioni liberali
- sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo

Nel Programma Annuale è iscritto, fra le spese, un **fondo di riserva** che viene utilizzato per spese impreviste e per eventuali maggiori spese. I prelievi dal fondo di riserva sono disposti con provvedimento del DS, e comunicati al Consiglio d'Istituto nella prima riunione utile per la conseguente modifica del Programma Annuale.

Viene innalzata al 10% la misura massima di incidenza del fondo di riserva a valere sulla dotazione finanziaria ordinaria.

R98	FONDO DI RISERVA	1.731,98
------------	-------------------------	-----------------

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

FONDO ECONOMALE: Il nuovo Regolamento detta una disciplina maggiormente specifica in merito alle modalità di costituzione e gestione del fondo economale per le minute spese. In particolare, l'art. 21 del DI 129/2018 prevede la possibilità di utilizzare il fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, e vieta l'utilizzo dello stesso per acquisti per i quali l'Istituzione scolastica ha un contratto d'appalto in corso.

Inoltre, stabilisce che il Consiglio d'istituto, in sede di approvazione del programma annuale, con apposita autonoma delibera deve determinare:

- la consistenza massima del fondo
- l'importo massimo di ogni singola spesa

Si procede di seguito con l'analisi delle ENTRATE del Programma Annuale 2023, precisando che vengono iscritte a bilancio unicamente i contributi stimati su base certa, non si esclude, che durante l'Esercizio Finanziario si possano accertare ulteriori altre entrate al momento non note.

Con le risorse finanziarie sotto elencate la scuola intende migliorare ed ampliare il servizio scolastico, seguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali proposti dal "Piano Offerta Formativa" della scuola. Nel contempo si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza in modo da realizzare alti livelli educativi, formativi e culturali.

ENTRATE

Agg	Voce		Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	193.705,18
	01	NON VINCOLATO	122.365,80
	02	VINCOLATO	71.339,38
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	17.319,80
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	17.319,80
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DELLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DELLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	16.000,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	10.000,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI	6.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLANTI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLANTI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	ALTRI NON VINCOLATI	
	12	ALTRI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA	
	02	AZIENDA SPECIALE	
	03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
	02	RENDITE	
	03	ALIENAZIONE DI BENI	
	04	DIVERSE	
09		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI	
		Totale	227.024,98

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione (voce 01)

01		Avanzo di amministrazione	193.705,18
	01	Non vincolato	122.365,80
	02	Vincolato	71.339,38

Si propone di prelevare l'avanzo per la distribuzione tra le attività/progetti come segue:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITÀ	10.545,11	78.800,00
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	7.615,55	34.000,00
A02 Funzionamento amministrativo	275,25	13.000,00
A03 Didattica	1.844,90	31.800,00
A04 Alternanza Scuola-Lavoro		
A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero		
A06 Attività orientamento	809,41	
PROGETTI	60.794,27	35.000,00
P01 Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"	8.067,40	21.000,00
P02 Progetti in ambito Umanistico e sociale	51.726,87	6.000,00
P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		6.000,00
P04 Progetti per "Formazione/aggiornamenti del personale"	1.000,00	6.000,00
Totale	71.339,38	113.800,00
Avanzo confluito nell'Aggregato Z01 – disponibilità finanziaria da programmare		8.565,80

AGGREGATO 02 -Finanziamenti dall'Unione Europea FSE-FESR (voce 02)

In questa voce sono indicati i finanziamenti da parte dell'Unione Europea con vincolo di destinazione.

AGGREGATO 03 -Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria (voce 03)

Circ. MIUR n. 46445 del 4 ottobre 2022 e successive integrazioni Prot. MIUR 51887 del 10.11.2022	17.319,80
--	------------------

La somma viene così destinata:

A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	6.587,82
A02 Funzionamento amministrativo	9.000,00
R98 Fondo di riserva	1.731,98
Totale	17.319,80

AGGREGATO 04-Finanziamenti dalla Regione (voce 04)

In questa voce sono indicati i finanziamenti da parte della Regione con o senza vincolo di destinazione.

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni (voce 05)

In questa voce sono indicati i finanziamenti da parte di Comuni, Provincia e altre istituzioni con o senza vincolo di destinazione

AGGREGATO 06 – Contributi da Privati (voce 06)

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per acquisto materiale didattico, assicurazione, progetti, viaggi d'istruzione.

Vincolati (voce 06/04)

Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
Totale	10.000,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
06.04	4.000,00	Contributi per visite guidate
06.04	6.000,00	Contributi per viaggi di istruzione

Vincolati (voce 06/05)

Contributi delle famiglie/ personale per l'assicurazione integrativa	6.000,00
Totale	6.000,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
06.05	6.000,00	Contributi per assicurazione RC alunni

SPESE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITÀ:** processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

in cinque voci di spesa:

- A01 Funzionamento generale e decoro della scuola;
- A02 Funzionamento amministrativo;
- A03 Didattica;

- A04 Alternanza scuola-lavoro;
- A05 Visite e viaggi e programmi di studio all'estero;
- A06 Attività di orientamento.
- **PROGETTI:** processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA;**
- **DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DA PROGRAMMARE**

L'impostazione della previsione di spesa è la risultante del piano dell'offerta formativa e della necessità di assicurare il necessario supporto di funzionamento amministrativo e didattico generale

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono la previsione di spesa dei vari aggregati si rimanda alle schede illustrative delle attività e dei progetti.

Riportiamo nel complesso le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITÀ	120.932,93
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	54.203,37
	A02	Funzionamento amministrativo	22.275,25
	A03	Didattica	33.644,90
	A04	Alternanza scuola e lavoro	
	A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	A06	Attività di orientamento	809,41
P		PROGETTI	95.794,27
	P01	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	29.067,40
	P02	Progetti in ambito umanistico e sociale	53.726,87
	P03	Progetti per Certificazioni e Corsi Professionali	6.000,00
	P04	Progetti per Formazione/Aggiornamento del personale	7.000,00
	P05	Progetti per gare e concorsi	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITÀ PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITÀ CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	1.731,98
	R98	FONDO DI RISERVA	1.731,98
		Totale spese	218.459,18
Z	Z01	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	8.565,80
			227.024,98

Analisi dettagliata delle SPESE

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

Per la compilazione delle schede delle attività e dei progetti si è tenuto conto delle indicazioni contenute nel PTOF e delle esigenze legate a tutti gli aspetti gestionali della Pubblica Amministrazione.

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

ATTIVITÀ:

processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:

A01 Funzionamento generale e decoro della scuola

€ 54.203,37

Vengono previste in questa attività le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale, necessarie a supportare le attività dell'intera Istituzione scolastica. Afferiscono a questa attività tutte le iniziative e le relative spese che non solo legate ad uno specifico progetto.

Si prevedono spese per beni e servizi relativi al funzionamento amministrativo, con particolare riferimento a:

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
A	01	02	Spese Assicurazione alunni-docente-ata	6.000,00
A	01	03	Spese manutenzione attrezzature varie (LIM/PC/ Lavapavimenti e attrezzature varie	10.000,00
A	01	04	Spese assistenza medico-sanitaria	4.000,00
A	01	05	Spese per dispositivi di protezione DPI	5.000,00
A	01	07	Spese per materiale pulizia e igiene uffici	3.587,82
A	01	08	Spese per materiale pulizia e igiene Certosa	4.000,00
A	01	09	Spese per materiale pulizia e igiene Giusago	4.000,00
A	01	10	Spese per materiale pulizia e igiene Borgarello	3.000,00
A	01	12	Spese materiale tecnico specialistico	7.000,00
A	01	13	Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a – D.L. 41/2021	3.912,24
A	01	14	Risorse ex art. 36 comma 2 – D.L. 21/2022	3.703,31
			TOTALE	54.203,37

A02- "Funzionamento amministrativo"

€ 22.275,25

Vengono previste in questa attività le spese connesse con l'attività didattica generale con particolare riferimento a:

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
A	02	02	Spese per rinnovo licenze	8.000,00
A	02	03	Spese per acquisto stampati, cancelleria e carta	4.500,00
A	02	04	Spese materiale informatico e software	4.000,00
A	02	05	Spese per noleggio fotocopiatrice segreteria	1.500,00
A	02	06	Spese per telefonia mobile (timbratori)	1.500,00
A	02	07	Spese per servizio di tesoreria	1.000,00
A	02	08	Spese per oneri postali	1.500,00
A	02	09	Spese per Animatore digitale	275,25
			TOTALE	22.275,25

99 Partite di giro

A	02	99	Anticipo minute spese DSGA	1.000,00
---	----	----	----------------------------	----------

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

			TOTALE	1.000,00
--	--	--	---------------	-----------------

Attività A03 – DIDATTICA**€. 33.644,90**

A	03		DIDATTICA	
A	03	01	Spese beni di investimento specifici	10.000,00
A	03	03	Spese per acquisto cancelleria – primaria Certosa	2.500,00
A	03	05	Spese per acquisto cancelleria – primaria Giussago	1.500,00
A	03	09	Spese per acquisto cancelleria – primaria Borgarello	1.500,00
A	03	10	Spese per noleggio fotocopiatrice secondaria/primaria GIUSSAGO	2.000,00
A	03	11	Spese per noleggio fotocopie infanzia/primaria/secondaria-CERTOSA	2.000,00
A	03	13	Spese per noleggio fotocopiatrice primaria/infanzia BORGARELLO	2.000,00
A	03	14	Spese per materiale informatico e software	10.000,00
A	03	18	Spese per partecipazione a Reti (La scuola e il talento) Villanterio	300,00
A	03	23	Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021 – acquisti e beni e servizi	1.844,90
			TOTALE	33.644,90

Attività A04 – Alternanza scuola lavoro**€. 0,00**

Spese non previste per questo ordine di scuola

Attività A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**€. 10.000,00**

A	05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
A	05	01	Spese per visite guidate	4.000,00
A	05	02	Spese per viaggi di istruzione	6.000,00
			TOTALE	10.000,00

Attività A06 – Attività di Orientamento**€. 809,41**

A	06		ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
A	06	02	Spese per materiale	809,41
			TOTALE	809,41

PROGETTI:

Tale aggregato comprende, tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa compresi nel PTOF

AGGREGATO P 01 : Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"**€ 29.067,40**

P	01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
P	01	02	Progetto RALLY Matematico	
			Spese iscrizione	1.000,00
P	01	03	Progetto SCUOLA SICURA	
			Spese RSPP/Sicurezza/DPO/materiale	20.000,00
P	01	04	Progetto PNSD – STEM	
			Spese materiale/organizzazione	8.000,00
P	01	05	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021-assistenza e supporto psicologico	
			Spese assistenza psicologo	67,40

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

			TOTALE	29.067,40
--	--	--	---------------	------------------

AGGREGATO P 02 : Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"**€ 53.726,87**

P	02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
P	02	07	Progetto "Digital Board" PON Avviso FESR React EU28966/2021	
			Spese materiale/personale interno	53.726,87
			TOTALE	53.726,87

AGGREGATO P 03 : Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**€ 6.000,00**

P	03		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
P	03	01	Progetto Certificazioni KET secondaria I° grado	
			Spese iscrizione e materiale specialistico	4.000,00
P	03	01	Progetto Certificazioni DELE secondaria I° grado	
			Spese iscrizione e materiale specialistico	2.000,00
			TOTALE	6.000,00

AGGREGATO P 04 : Progetti per Formazione e Aggiornamento personale**€ 7.000,00**

P	04	01	Progetto Formazione / Aggiornamento del Personale	
			Spese corso con esperto	6.000,00
P	04	03	PNRR - Finanziamento azioni animatori digitale 2022-2024 – formazione	
			Spese corso con esperto	1.000,00
			TOTALE	7.000,00

AGGREGATO R : Fondo di Riserva (R98)

Il fondo di riserva pari ad Euro **1.731,98** 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.

AGGREGATO Z : Disponibilità finanziaria da programmare (Z01)

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro **8.565,80** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
Z01	8.565,80	Avanzo di amministrazione non vincolato

Responsabile del procedimento Dsga – Raffaella De Simone

VERIFICA E VALUTAZIONE

Si prevedono modalità di controllo degli esiti dei progetti e della funzionalità della spesa attraverso azioni di monitoraggio in itinere e valutazione e autovalutazione finale con individuazione dei punti di forza e delle aree di criticità con particolare riferimento a ricadute educative e obiettivi raggiunti, tempi dedicati alla realizzazione dei progetti.

CONCLUSIONI

L'attività di programmazione si concretizza nel presente documento contabile in cui l'Istituzione Scolastica programma la gestione delle proprie risorse finanziarie, fissando le priorità di azione e gli indirizzi che si intendono realizzare.

Il P. A., proprio per il suo carattere intrinseco, non può essere inteso come rigido, imm modificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'Istituzione scolastica nell'ottica di una continuità organica tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile; per meglio gestire questa dinamica, anche al fine di dare ragionevole certezza agli operatori, appare opportuno prevedere alcune "finestre" temporali utili alle citate modifiche:

- seconda metà di giugno, periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione;
- prima metà di ottobre, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario (e primo trimestre del nuovo anno scolastico) e con la predisposizione del nuovo programma annuale.

La presente relazione, congiunta del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, viene allegata alla proposta di approvazione del Programma Annuale 2023 della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto.

Il Direttore D.S.G.A.
Raffaella De Simone



Il Dirigente Scolastico
Lorena Maria Annovazzi

