



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

Istituto d'Istruzione Secondaria Superiore Statale "E. VANONI" MENAGGIO

Via Malagrida P. Gabriele, 3

22017 MENAGGIO (CO)

Codice Fiscale: 84004690131 Codice Meccanografico: COIS00100G

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Laura Francesca Rebuzzini

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Sig.ra Roberta Colombini

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2020, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129 e viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *"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"* - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 19270 del 28 settembre 2018 inerente le Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2019, *"Oggetto: Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio-agosto 2019"* reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015";
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *"nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"*
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *"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"* - Orientamenti interpretativi
- Nota Miur n. 2348 del 6 febbraio 2019 aggiornamento piano dei conti
- Nota MIUR n. 21795 del 30/09/2019 inerente la Comunicazione preventiva-risorse relativa al Programma Annuale 2020 – (a.s. 2019-2020 periodo gennaio-agosto 2020) reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015";
- Nota MIUR n. 26158 del 18.11.2019 - predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2020 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"*

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, sulla base delle previsioni, 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:

- La coerenza con le previsioni del P.T.O.F. 2019/20-2020/21-2021/22, approvato dal Consiglio d'Istituto del 13 novembre 2018 con delibera n° 78 e il successivo aggiornamento, deliberato dal collegio dei docenti del 14.10.2019 con delibera n° 15;

- Le risultanze del Rapporto di autovalutazione (RAV) e del Piano di Miglioramento;
- Il resoconto delle azioni di monitoraggio su utenti e personale;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Si dovrà operare per dare unitarietà, integrazione e coerenza ai documenti di progettazione, di gestione, di valutazione e di rendicontazione della scuola.

La redazione del P.A. punta quindi a

- dare evidenza alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie
- coinvolgere il Consiglio d'istituto nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola, in coerenza col RAV, il PdM e gli obiettivi strategici annuali;
- connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate sulla base dell'anno scolastico nell'ambito della progettazione triennale del PTOF;
- integrare in modo funzionale progettazione e rendicontazione;
- assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione a tutti gli stakeholders circa le risorse che la scuola impiega.

La logica dell'esercizio finanziario è quella di ottenere il massimo di coerenza tra la progettazione formativo-didattica e la pianificazione finanziaria, partendo da un'accurata analisi del contesto e dalla scelta ragionata degli obiettivi strategici, per poi procedere alla ricognizione e alla quantificazione delle risorse ai fini di un loro pieno ed efficace utilizzo.

La pianificazione strategica si prospetta in una dimensione temporale pluriennale, puntando alla continuità dei servizi, al consolidamento dei risultati e, mediante un attento monitoraggio, al miglioramento continuo degli esiti degli studenti e al potenziamento dell'offerta formativa.

In particolare le priorità triennali riguardano:

- la riduzione dell'insuccesso scolastico in tutte le classi, con il traguardo triennale di ridurre la percentuale degli studenti non ammessi all'annualità successiva rispetto alla media degli ultimi tre anni. Tale obiettivo già presente nel precedente triennio, non è stato raggiunto in modo soddisfacente; infatti la percentuale di studenti dispersi e/o non ammessi all'annualità successiva è infatti rimasta alta e nell'a.s. 2018/19 si è attestata intorno al 12%,
- il potenziamento delle competenze sociali, civiche, di autonomia e di orientamento, tramite la riduzione della frammentazione delle iniziative progettuali e la formalizzare il curriculum e il profilo atteso dello studente per le competenze chiave e di cittadinanza sui cinque anni per tutte le classi.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2020, che esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF, in risposta a tali priorità e agli obiettivi di processo, sono:

- in relazione agli studenti:

- contrastare la dispersione scolastica, tramite il proseguimento delle attività di recupero e sostegno allo studio e consolidamento delle competenze di base;
 - sviluppare un sistema di orientamento efficace in entrata, in itinere e in uscita
 - potenziare le competenze linguistiche e l'internazionalizzazione del curriculum
 - sviluppare le competenze digitali trasversali ed educare ad un uso responsabile delle web, in coerenza con il PNSD
 - migliorare il raccordo tra scuola e mondo del lavoro
 - potenziare le competenze di cittadinanza e costituzione e lo sviluppo delle life skills
 - valorizzare il merito degli studenti con attività di potenziamento-approfondimento, in particolare nelle lingue straniere e nelle STEM
 - valorizzazione delle eccellenze tramite la partecipazione a gare e concorsi nell'area professionale-tecnica e nell'area scientifico-matematica
 - realizzare approfondimenti didattici nel settore della salute e sicurezza
- in relazione al personale docente ed amministrativo
 - impostare una didattica per competenze, tramite l'implementazione di tecniche didattiche innovative (moduli di didattica integrata, apprendimento in contesti reali e "on the job" e veicolato tramite le ICT)
 - promuovere la formazione del personale scolastico (docente ed amministrativo) mirata allo sviluppo dell'uso delle nuove tecnologie nella didattica quotidiana e ai processi di dematerializzazione dell'azione amministrativa, e favorire la condivisione
 - promozione del benessere e della sicurezza nell'ambiente di lavoro e della sicurezza informatica, tramite la specifica formazione
 - completare l'introduzione e lo sviluppo di tutte le funzioni del registro elettronico per accrescere il coinvolgimento delle famiglie
 - implementare e aggiornare le modalità di comunicazione interna ed esterna, tramite il sito web e il sistema di posta e di condivisione documentale interno
 - in relazione agli investimenti per le infrastrutture e attrezzature materiali, in ordine di priorità:
 - rinnovo e messa in sicurezza del laboratorio di scienze-chimica-fisica della sede di Menaggio
 - potenziamento delle dotazioni informatiche delle aule didattiche delle due sedi
 - potenziamento dei laboratori professionali di sala e cucina della sede di Porlezza

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

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

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

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

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

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F..

Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2019/2020

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

N. indirizzi (Istituto Tecnico, Istituto Professionale, IeFP) n. 7; percorsi liceali presenti: n. 2

N. classi articolate: n. 6 (1^a, 2^a, 3^a, 4^a R/S, 3^aC/D, 3^aA/B articolata)

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numer o classi corsi diurni	Numer o classi corsi serali	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi diurni	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi serali	Alunni frequentan ti classi corsi diurni	Alunni frequentan ti classi corsi serali	Totale alunni frequentan ti	Di cui div. abil i	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	(a)	(b)		(d)	(e)	(f)	(g)	(h=f+g)					
Prime	8	0	8	173		169	0	169	11	4		21,13	0,00
Seconde	7	0	7	149		142	0	142	9	7		20,29	0,00
Terze	8	0	8	170		166	0	166	9	4		20,75	0,00
Quarte	8	0	8	141		135	0	135	6	6		16,88	0,00
Quinte	9	0	9	125		125	0	125	6	0		13,89	0,00
Totale	40	0	40	758	0	737	0	737	41	21	0		

Dati Personale - Data di riferimento: 31/10/2019

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a. s. 2019/2020 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	50
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	2
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	17
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
*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.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	125

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6
TOTALE PERSONALE ATA	32

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	193.451,23
	01	Non vincolato	144.702,59
	02	Vincolato	48.748,64
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 dallo Stato	34.943,31
	01	Dotazione ordinaria	34.943,31
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	124.380,00
	01	Contributi volontari da famiglie	55.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	65.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.380,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **352.774,54**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	193.451,23
	01	<i>Non vincolato</i>	138.973,44
	02	<i>Vincolato</i>	54.477,79

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 193.451,23 di cui si è disposto il totale prelevamento. . La somma si compone di € 138.973,44 senza vincolo di destinazione e di € 54.477,79 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Le voci con vincolo di destinazione 54.477,79 sono state così suddivise:

• Economie compenso annuo Revisori dei conti (da A02)	€	1.179,06
• Assegnazioni ee.ff. 2019 e 2020 Convenzione delega piccola manutenzione ex L. 23/1996 con Provincia di Como (da A01)	€	4.153,90
• Economie attività 2018 ed assegnazioni attività 2019 Accordo collaborazione con Comune di Porlezza (da A03)	€	4.255,36
• Legge 440/97 attrezzature/funzionamento alunni H da A03)	€	294,73
• PNSD Azione 28 - Animatori Digitali	€	939,00
• Fondi per Equipe Formative Territoriali PNSD	€	5.400,00
• Nuovo obbligo scolastico (L. 296/06 e D.L. 159/07)	€	1.767,20
• Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex ASL) e I.F.S. Legge 107/2015	€	11.584,00
• Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€	3.094,84
• D.L. 104/2013 percorsi orientamento IV,V annualità	€	3.290,79
• Legge 440/97 aggiornamento personale scuola	€	1.368,72
• Progetto FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (da P02.6)	€	4.474,74
• Progetto FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (da P02.9)	€	9.020,50
• Avanzo x recup. somme non riscosse ore sost. Coll. ass. 2009/10 (da Z1)	€	28,30
• Percorsi sperimentali Istruzione e formazione a.s. 2009/10 (F.di Regione Lombardia) (daZ1)	€	47,60
• Avanzo x accertamenti medico legali al personale (da Z1)	€	1.252,23
• Radiazioni residui passivi LOCAL AND TRUSTED FOOD 2.0 SPECIALIST – ID 211870 (da Z1)	€	2.326,82

senza vincolo di destinazione di € 138.973,44

- Funzionamento amministrativo/didattico (da A01, A02, A03, da F.do Riserva, da radiazioni residui)

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.153,90	4.169,20
A02	Funzionamento amministrativo	1.179,06	37.522,84
A03	Didattica	4.550,09	91.281,40
A04	(Alternanza Scuola-Lavoro) PCTO	11.584,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.094,84	0,00
A06	Attività di orientamento	3.290,79	3.000,00
A07	PNSD	6.339,00	0,00
A08	Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07	1.767,20	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.368,72	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	3.000,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 31.598,45 e non vincolato di € 144.702,59. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

03		Finanziamenti dallo Stato	34.943,31
	01	Dotazione ordinaria	34.943,31

Come da assegnazioni (nota MIUR n. 21795 del 30 settembre 2019) la dotazione ordinaria è costituita da

€ 23.170,00 per funzionamento amministrativo-didattico 8/12 (gen-ago)

€ 2.356,63 per compenso Revisori Conti 8/12 (gen-ago)

€ 9.416,68 per Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex Alternanza Scuola-Lavoro 8/12 (gen-ago)

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
A01.1	695,10	Funzionamento generale e decoro della scuola (10% del 30% del funzionamento amm-didattico 8/12)
A02.2	6.255,90	Funzionamento amministrativo (compenso Revisori Conti 8/12 + 90% del 30% del funzionamento amm-didattico 8/12)
A03.3	16.219,00	Funzionamento didattico (pari al 70% del funzionamento amm-didattico 8/12)
A04.4	9.416,68	Alternanza Scuola-Lavoro

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06		Contributi da privati	124.380,00
	01	Contributi volontari da famiglie	55.000,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	65.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.380,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
A02.2	16.500,00	Funzionamento amministrativo (30% contributi volontari da famiglie)
A03.3	37.500,00	Funzionamento didattico (70% contributi volontari da famiglie)
A03.3	4.380,00	Assicurazione alunni
A06.6	1.000,00	Attività di orientamento
A05.5	65.000,00	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Il contributo è una partecipazione economica liberale delle famiglie per il raggiungimento di un risultato comune, finalizzato all'arricchimento dell'offerta formativa; in particolare, le finalità per cui il contributo volontario viene utilizzato sono:

- a) innovazione tecnologica
- b) spese per i laboratori (rinnovo e manutenzione attrezzature)
- c) acquisto materiale per esercitazioni
- d) licenze ed acquisto software
- e) collegamenti rete internet
- f) registro elettronico
- g) acquisto libri e riviste per la biblioteca di Istituto
- h) acquisto attrezzature sportive
- i) assicurazione alunni
- j) primo libretto scolastico
- k) partecipazione a gare e concorsi da parte degli studenti
- l) attività di orientamento
- m) spese di funzionamento (noleggio macchine fotocopiatrici e materiale didattico)
- n) implementazione delle attrezzature e dei laboratori con adeguamento alle nuove tecnologie

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	330.255,63
	A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.018,20
	A02	2	Funzionamento amministrativo	63.514,43
	A03		Didattica	161.336,69
		3	Didattica	152.230,49
		7	Attuazione PNSD	7.339,00
		8	Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07	1.767,20
	A04	4	Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (ex ASL)	21.000,68
	A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	68.094,84
	A06	6	Attività di orientamento	7.290,79
P			Progetti	4.368,72
	P01	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		8	FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (ex P16)	0,00
	P02	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
		6	FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P14)	0,00
		9	FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P15)	0,00
	P03	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
	P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.368,72
	P05	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01	1	Azienda agraria	0,00
	G02	2	Azienda speciale	0,00
	G03	3	Attività per conto terzi	0,00
	G04	4	Attività convittuale	0,00
R	R98	98	Fondo di riserva	1.000,00
D	D100	100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **335.624,35**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	17.150,19
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **352.774,54**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.018,20
------------	----------	---	-----------------

Sono imputate le spese destinate al funzionamento generale della scuola e decoro della scuola, cioè tutte quelle spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa: quali ad esempio quelle afferenti alla Convenzione delega piccola manutenzione ex L. 23/1996 con la Provincia di Como (inclusa la gestione dei presidi di sicurezza), spese per materiale igienico sanitario, spese che in generale riguardano la promozione complessiva dell'istituto e orientamenti in entrata, spese assicurazione obbligatoria beni Istituto, vigilanza edifici, ecc.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto (di cui Vincolato € 4.153,90 per convenzione L. 23/96)	8.323,10	02	Acquisto di beni di consumo	4.169,20
03	Finanziamenti dallo Stato	695,10	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.849,00

Anticipazione al D.S.G.A. Fondo economale per minute spese € 50,00

A02	2	Funzionamento amministrativo	63.514,43
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Sono destinate le spese necessarie alla funzionalità della segreteria (carta e cancelleria, software, licenze d'uso software, noleggio e manutenzione apparecchiature, abbonamenti, hardware) e le spese necessarie per gli adempimenti che fanno capo alle segreterie (spese postali, bancarie, compensi e rimborsi ai Revisori dei Conti, canone connettività internet), DPO, medico competente, RSPP, spese per copertura assicurativa del personale, ecc.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto (di cui vincolato € 1.179,06 compensi revisori dei conti)	38.701,90	02	Acquisto di beni di consumo	19.700,00
03	Finanziamenti dallo Stato	8.312,53	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.182,13
06	Contributi da privati	16.500,00	04	Acquisto di beni d'investimento	8.453,14
			05	Altre spese	6.179,16

Anticipazione al D.S.G.A. Fondo economale per minute spese € 300,00

A03	3	Didattica	152.230,49
------------	----------	------------------	-------------------

Tutte le spese necessarie al funzionamento dei laboratori ed allo svolgimento delle attività didattiche istituzionali e caratterizzanti l'ampliamento dell'offerta formativa, troveranno qui la loro imputazione (cancelleria, carta, stampati, canoni connettività internet, beni e consumabili per esercitazioni nei laboratori, rinnovi e ampliamento delle apparecchiature e hardware nei laboratori e nelle aule).

E' nelle priorità dell'Istituto rinnovo del laboratorio scienze/chimica/fisica, implementazione delle lim nelle aule, creazione della sala bar per l'istituto alberghiero, sostituzione e acquisto nuove attrezzature.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto (di cui vincolato e 4.550,09 Accordo Comune di Porlezza e Legge 440/97 Funz. Att. Alunni H)	101.831,49	01	Spese di personale	7.255,36
03	Finanziamenti dallo Stato	14.519,00	02	Acquisto di beni di consumo	51.295,13
06	Contributi da privati	41.880,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	24.680,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	69.000,00

Anticipazione al D.S.G.A. Fondo economale per minute spese € 350,00

A03	7	Attuazione PNSD	7.339,00
------------	----------	------------------------	-----------------

Troveranno allocazione le spese di cui all' Azione 28 – animatore digitale - Piano Nazionale Scuola Digitale: progetti ed attività per diffondere l'innovazione nella scuola secondo le linee guida PNSD (formazione interna, coinvolgimento comunità scolastica, creazione di soluzioni innovative)

Le spese inerenti Equipe formative territoriali PNSD.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto (vincolato PNSD e Fondi E.F.T.)	6.339,00	01	Spese di personale	1.539,00
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	5.800,00

A03	8	Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07	1.767,20
------------	----------	---	-----------------

Sono imputate le spese per la realizzazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo di cui alla lettera c) art.88 CCNL 29.11.2007 e art. 40, comma 4, lettera a) CCNL 2016-2018 del 19.4.2018.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	1.767,20	01	Spese di personale	1.767,20

A04	4	Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (ex ASL)	21.000,68
------------	----------	--	------------------

Le spese nell'ambito dei percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento sono previste nel progetto approvato per il corrente anno scolastico.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	11.584,00	01	Spese di personale	14.129,77
03	Finanziamenti dallo Stato	9.416,68	02	Acquisto di beni di consumo	2.300,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.300,00
			05	Altre spese	2.270,91

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	68.094,84
------------	----------	--	------------------

Trovano imputazione le spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. La Scuola ha aderito al Consorzio di gestione Progetti Erasmus VET (vocational educational training- vet learner) a carattere turistico, al fine di dare la possibilità agli alunni di effettuare esperienze all'estero).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	3.094,84	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	68.094,84
06	Contributi da privati	65.000,00			

A06	6	Attività di orientamento	7.290,79
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Verranno imputate tutte le spese per la realizzazione di percorsi di orientamento degli alunni - IV e V annualità - di cui all'art. 8 del D.L. 104/12.9.2013 (piattaforma Almadiploma, progetto Placement, ecc.)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto (di cui vincolato € 3.290,79 D.L. 104/2013 percorsi orientamento IV,V annualità)	6.290,79	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.790,79
06	Contributi da privati	1.000,00	05	Altre spese	500,00

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.368,72
------------	----------	--	-----------------

I finanziamenti da parte dello stato mirati all'aggiornamento e la partecipazione alle spese delle altre Istituzioni scolastiche locali mediante accordi di rete sono volti alla realizzazione corsi di formazione per la qualificazione del personale ata e docente in attuazione degli obblighi normativi (sicurezza e privacy) e per la formazione specialistica inerente al profilo professionale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	1.368,72	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.368,72

P05	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00
------------	----------	---------------------------------------	-----------------

Sono allocate le spese inerenti le partecipazione dei ragazzi a gare e concorsi nelle varie aree disciplinari.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	05	Altre spese	3.000,00

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

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

R	R98	Fondo di Riserva	1.000,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 2,86% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel 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. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	17.150,19
----------	-------------	---	------------------

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

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.0	2.326,82	Vincolato Avanzo derivante dalla radiazione di residui passivi vincolati al Progetto LOCAL AND TRUSTED 2.0 SPECIALIST (da Z1)
1.2.0	28,30	Vincolato Avanzo x recup. somme non riscosse ore sost. Coll. ass. 2009/10 (da

		Z1)
1.2.0	1.252,23	Vincolato Avanzo x accertamenti medico legali al personale (da Z1)
1.2.0	47,60	Vincolato Avanzo percorsi sperimentali Istruzione e Formazione 2009/10 (F.di Regione Lombardia) (da Z1))
1.2.0	4.474,74	Vincolato FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P02.6)
1.2.0	9.020,50	Vincolato FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P02.9)

CONCLUSIONI

- Considerato che il Programma Annuale assolve ai compiti di guida/riscontro degli organi monocratici e collegiali dell'Istituzione Scolastica (in rapporto alle competenze specifiche), e di strumento per il conseguimento degli obiettivi fissati nel P.T.O.F.;
- tenuto conto dell'autonomia nell'allocazione delle risorse senza vincolo di destinazione;
- attesi i principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, propri di tale documento contabile,

il Programma Annuale risponde all'obiettivo di estendere ed ampliare l'attività istituzionale di insegnamento con attività strutturali e progetti ritenuti significative, adeguandola alle mutevoli condizioni ed esigenze sociali, nell'ambito territoriale di competenza.

Le Attività ed i Progetti si articolano in un unico anno finanziario, in quanto non è possibile quantificare in modo certo né le risorse statali (che nel Programma Annuale sono comunque riferite a 8/12 periodo gennaio agosto) per attività istituzionali e attività in attuazione di specifiche normative, né quelle derivanti da fonti private vincolate ad attività coerenti con il P.T.O.F. Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con finanziamenti di provenienza diversa. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere degli organi collegiali e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, condotta attraverso il processo di autovalutazione dell'istituto e connesse alle richieste delle famiglie.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" (salvo Alternanza Scuola Lavoro e Recupero debiti formativi). Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a. s. 2018/2019 che tiene conto anche dell'assegnazione per il periodo settembre 2018– agosto 2019.

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "*NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari*" per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

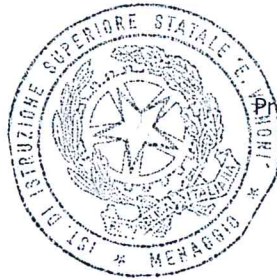
Nei bilanci degli istituti scolastici restano pertanto le risorse destinate alla realizzazione di Progetti caratterizzanti le singole scuole nell'ambito della propria autonomia curricolare e quelle destinate a consolidare la formazione degli alunni.

Tali risorse però prevedono non solo l'impegno del personale interno, ma anche l'intervento di esterni, quali consulenti ed esperti e l'impiego di risorse materiali diverse quali beni e attrezzature aggiuntive.

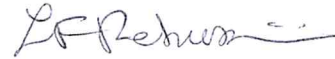
Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2020.

Menaggio, 26/11/2019

Il D.S.G.A.
Roberta Colombini



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Francesca Rebuzzini

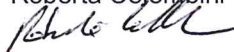


LA GIUNTA ESECUTIVA RIUNITA IN DATA 29/11/2019 PROPONE

al Consiglio d'Istituto il Programma Annuale e. f. 2020 di cui ai modelli qui uniti, per la delibera di competenza.

Menaggio, 29 novembre 2019

IL SEGRETARIO della G.E.
Roberta Colombini



IL PRESIDENTE della G.E.
Prof.ssa Laura Francesca Rebuzzini

