



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 2019

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 2019, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129 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. 23410 del 22 novembre 2018 precisazioni in merito alla proroga per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019
- 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. 4939 del 20 febbraio 2019 PON 2014-2020. Adeguamento attività negoziale delle II.SS. alla nuova disciplina ed indicazioni operative predisposizione Programma Annuale e.f. 2019
- Nota MIUR n. 3633 del 21.02.2019 – Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, periodo gennaio-agosto 2019 – avviso assegnazione risorse finanziarie (segue nota MIUR prot. 3380 del 18.2.2019)
- Nota MIUR n. 5294 del 22.02.2019 Programma Operativo Nazionale "Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Indicazioni operative sulla predisposizione del programma annuale per l'esercizio finanziario 2019. Chiarimenti

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

- La coerenza con le previsioni del P.T.O.F. 2016/17-2017/18-2018/19, approvato dal Consiglio d'Istituto del 24 novembre 2019 con delibera n° 45 e del P.T.O.F. 2019/20-2020/21-2021/22, approvato dal Consiglio d'Istituto del 13 novembre 2018 con delibera n° 78;
- 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, con percentuale di studenti dispersi e/o non ammessi all'annualità successiva intorno all'11%, e un miglioramento dei livelli raggiunti dagli studenti nelle prove standardizzate.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2019, che esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF, in risposta a tali priorità e agli obiettivi di processo, e sono:

- in relazione agli studenti:
 - contrasto della dispersione scolastica, tramite lo sviluppo delle life skills e delle competenze di base;
 - sviluppare un sistema di orientamento efficace in entrata, in itinere e in uscita

- potenziamento delle competenze linguistiche e internazionalizzazione del curriculum
 - sviluppo delle competenze digitali trasversali in coerenza con il PNSD
 - migliorare il raccordo tra scuola e mondo del lavoro
 - potenziamento delle competenze di cittadinanza e costituzione
 - valorizzazione del merito 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 e 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 (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. 2018/2019

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

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

N. classi articolate: n. 4 (2[^]R/S articolata, 3[^]R/S articolata, 4[^]L/M articolata, 5[^]A 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 | 181 | 0 | 173 | 0 | 173 | 8 | 8 | 0 | 21,62 | 0,00 |
| Seconde | 8 | 0 | 8 | 177 | 0 | 173 | 0 | 173 | 11 | 4 | 0 | 21,62 | 0,00 |
| Terze | 8 | 0 | 8 | 168 | 0 | 163 | 0 | 163 | 6 | 5 | 0 | 20,37 | 0,00 |
| Quarte | 9 | 0 | 9 | 144 | 0 | 141 | 0 | 141 | 5 | 3 | 0 | 15,66 | 0,00 |
| Quinte | 9 | 0 | 9 | 142 | 0 | 142 | 0 | 142 | 7 | 0 | 0 | 15,77 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Totale | 42 | 0 | 42 | 812 | 0 | 792 | 0 | 792 | 37 | 20 | 0 | | |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2018

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a. s. 2018/2019 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

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

(B)

| | |
|---|------------|
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| 1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 42 |
| 2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 6 |
| 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 | 22 |
| 6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 13 |
| 7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 6 |
| 8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| 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* | 16 |
| 13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 6 |
| <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 | 118 |

(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 | 1 |
| 7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 5 |
| 8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| 9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| 10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| 11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 11 |
| 12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| 13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| 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 | 5 |
| 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 | 298.648,62 |
| | 01 | Non vincolato | 184.439,23 |
| | 02 | Vincolato | 114.209,39 |
| 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 | 35.074,06 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 35.074,06 |
| | 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. | 3.441,32 |
| | 01 | Provincia non vincolati | |
| | 02 | Provincia vincolati | |
| | 03 | Comune non vincolati | |
| | 04 | Comune vincolati | |
| | 05 | Altre Istituzioni non vincolati | |
| | 06 | Altre Istituzioni vincolati | 3.441,32 |
| 06 | | Contributi da privati | 114.984,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 51.000,00 |
| | 02 | Contributi per iscrizione alunni | |
| | 03 | Contributi per mensa scolastica | |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 52.470,00 |
| | 05 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 5.299,00 |

| Liv. 1 | Liv. 2 | Descrizione | Importo |
|-----------|--------|---|----------|
| | 06 | Contributi per copertura assicurativa personale | 315,00 |
| | 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 | 5.900,00 |
| | 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 | 2.000,00 |
| | 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 | 2.000,00 |
| | 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 | |
| | 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 | 5,76 |
| | 01 | Interessi | 5,68 |
| | 02 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,08 |
| | 03 | Altre entrate n.a.c. | |
| 13 | | Mutui | |
| | 01 | Mutui | |
| | 02 | Anticipazioni da Istituto cassiere | |

Per un totale entrate di € **454.153,76**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

| 01 | | Avanzo di amministrazione | 298.648,62 |
|----|-----------|----------------------------------|-------------------|
| | 01 | <i>Non vincolato</i> | 184.439,23 |
| | 02 | <i>Vincolato</i> | 114.209,39 |

Nell'esercizio finanziario 2018 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 298.648,62 di cui si è disposto il totale prelevamento e precisamente:

con vincolo di destinazione di € 114.209,39

- Economie compenso annuo Revisori dei conti (da A01) € 1.179,06
- Assegnazioni ee.ff. 2019 e 2020 Convenzione delega piccola manutenzione ex L. 23/1996 con Provincia di Como (da A01) € 6.874,50
- Economie attività 2018 ed assegnazioni attività 2019 Accordo collaborazione con Comune di Porlezza (da A02) € 6.223,13
- Attuazione L. 440/97 (attuazione autonomia scolastica) (da P02) € 8.307,09
- e precisamente per:
 - Percorsi sperimentali Istruzione e formazione a.s. 2009/10 (F.di Regione Lombardia) € 47,60
 - Direttiva 93/2009 Terza Area € 570,32
 - D.M. 821/2013 art. 1 c. 1 Miglioramento Offerta Formativa € 384,10
 - D.L. 104/2013 Percorsi Orientamento IV-V annualità € 3.412,79
 - L. 440/97 Attrezzature/funzionamento alunni h € 486,88
 - L. 440/97 Aggiornamento personale scuola € 2.405,40
 - PNSD Azione 28 - Animatori Digitali € 1.000,00
- Nuovo obbligo scolastico (L. 296/06 e D.L. 159/07) (da P04) € 3.757,70
- Alternanza Scuola-Lavoro/ I.F.S. L. 107/2015 (da P10) € 27.288,23
- Gite/Viaggi/Uscite didattiche (da P13) € 25.630,17
- Progetto FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (da P14) € 6.666,20
- Progetto FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (da P15) € 13.311,96
- Progetto FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (da P16) € 11.364,00
- Avanzo x recup. somme non rimosse ore sost. Coll. ass. 2009/10 (da Z1) € 28,30
- Avanzo x accertamenti medico legali al personale (da Z1) € 1.252,23
- Radiazioni residui passivi LOCAL AND TRUSTED FOOD 2.0 SPECIALIST – ID 211870 € 2.326,82

senza vincolo di destinazione di € 184.439,23

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

L'avanzo è stato reimpiegato nel 2019 nei seguenti progetti/attività:

| Codice | Progetto/Attività | Importo Vincolato | Importo Non Vincolato |
|--------|--|-------------------|-----------------------|
| A01 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 6.874,50 | 5.018,00 |
| A02 | Funzionamento amministrativo | 1.749,38 | 45.158,16 |
| A03 | Didattica | 7.094,11 | 117.080,00 |
| A04 | Alternanza Scuola-Lavoro | 27.288,23 | 0,00 |

| Codice | Progetto/Attività | Importo Vincolato | Importo Non Vincolato |
|--------|---|-------------------|-----------------------|
| A05 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 25.630,17 | 0,00 |
| A06 | Attività di orientamento | 3.412,79 | 0,00 |
| A07 | PNSD | 1.000,00 | 0,00 |
| A08 | Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07 | 3.757,70 | 0,00 |
| P04 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 2.405,40 | 0,00 |
| P06 | FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P14) | 6.666,20 | 0,00 |
| P08 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (ex P16) | 11.364,00 | 0,00 |
| P09 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P15) | 13.311,96 | 0,00 |
| | Totali | 110.554,44 | 167.256,16 |
| Z101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 3.654,95 | 17.183,07 |

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

| | | | |
|-----------|-----------|----------------------------------|------------------|
| 03 | | Finanziamenti dallo Stato | 35.074,06 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 35.074,06 |

Come da assegnazioni (nota MIUR n. 19270 del 28 settembre 2018) la dotazione ordinaria è costituita da

€ 23.517,33 per funzionamento amministrativo-didattico 8/12 (gen-ago)

€ 2.172,00 per compenso Revisori Conti 8/12 (gen-ago)

€ 18.984,25 per Alternanza Scuola-Lavoro 8/12 (gen-ago). La nota Miur n. 3633 del 21/02/2019 comunica la risorsa finanziaria definitiva per le attività relative all'Alternanza Scuola Lavoro, ora denominata "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento per il periodo gennaio-agosto 2019, è pari ad € 9.384,73.

così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|--|
| A01.1 | 675,00 | Funzionamento generale e decoro della scuola (10% del 30% del funzionamento amm-didattico 8/12) |
| A02.2 | 8.252,20 | Funzionamento amministrativo (compenso Revisori Conti 8/12 + 90% del 30% del funzionamento amm-didattico 8/12) |
| A03.3 | 15.762,13 | Funzionamento didattico (pari al 70% del funzionamento amm-didattico 8/12) |
| A04.4 | 9.384,73 | Alternanza Scuola-Lavoro |

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

| | | | |
|-----------|-----------|--|-----------------|
| 05 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. | 3.441,32 |
| | 06 | Altre Istituzioni vincolati | 3.441,32 |

La previsione è pari alla quota di partecipazione a carico delle scuole della rete per corsi di formazione obbligatori in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro e nuovo Regolamento UE 2016/679 sulla privacy.

a finanziamento del

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|---|
| P04.4 | 3.441,32 | Progetti per formazione aggiornamento del personale |

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

| | | | |
|-----------|-----------|--|-------------------|
| 06 | | Contributi da privati | 114.984,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 51.000,00 |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 52.470,00 |
| | 05 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 5.299,00 |
| | 06 | Contributi per copertura assicurativa personale | 315,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 5.900,00 |

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) spese di funzionamento (noleggio macchine fotocopiatrici e materiale didattico)
- m) implementazione delle attrezzature e dei laboratori con adeguamento alle nuove tecnologie

Le previsioni sono state formulate sulla base degli assestamenti definitivi e.f. 2018, tenendo conto degli avanzi di amministrazione vincolati riapplicati al Programma Annuale e.f. 2019

e finanziano:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|--|
| A01.1 | 1.590,00 | Funzionamento generale e decoro della scuola (10% del 30% contributi volontari de famiglia) |
| A02.2 | 14.625,00 | Funzionamento amministrativo (315,00 contributi copertura assicurativa personale + 14.310,00 90% del 30% contributi volontari famiglie) |
| A03.3 | 45.729,00 | Funzionamento didattico (5.299,00 contributi copertura assicurativa alunni + 5.900,00 altri contributi da famiglie vincolati + 34.530,00 contributi volontari da famiglie) |
| A05.5 | 53.040,00 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero (570,00 contributi volontari da famiglie + 52.470,00 contributi per visite, viaggi....) |

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

| | | | |
|-----------|-----------|---|-----------------|
| 08 | | <i>Rimborsi e restituzione somme</i> | 2.000,00 |
| | 04 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie | 2.000,00 |

La previsione rispecchia le situazioni passate di accertamenti relativi a rimborsi di contributi ad alunni ritirati e/o trasferiti che non hanno mai frequentato o errati versamenti di contributi non dovuti all'Istituto. Il nuovo piano dei conti chiede di distinguere questi accertamenti dal resto delle entrate per contributi famiglie.

Trovano corrispondenza nelle uscite:

| Conto | Importo in € | |
|-------|--------------|-------------------------|
| A03.3 | 2.000,00 | Funzionamento didattico |

AGGREGATO 12 - Altre entrate

| | | | |
|-----------|-----------|------------------------------------|-------------|
| 12 | | <i>Altre entrate</i> | 5,76 |
| | 01 | Interessi | 5,68 |
| | 02 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,08 |
| | 03 | Altre entrate n.a.c. | |

Le previsioni contabilizzano gli interessi maturati per l'anno 2018 sui conti correnti c/o Poste Italiane e Banca d'Italia – Tesoreria Intestati all'Istituto.

Sono stati allocati nel:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|--------|--------------|------------------------------|
| A02.02 | 5,76 | Funzionamento amministrativo |

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

| Tipologia | Categoria | Voce | Denominazione | Importo |
|-----------|-----------|------|--|------------|
| A | | | Attività | 395.126,86 |
| | A01 | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 14.157,50 |
| | A02 | 2 | Funzionamento amministrativo | 69.790,50 |
| | A03 | | Didattica: | 192.422,94 |
| | | 3 | Didattica | 187.665,24 |
| | | 7 | PNSD | 1.000,00 |
| | | 8 | Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07 | 3.757,70 |
| | A04 | 4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 36.672,96 |
| | A05 | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 78.670,17 |
| | A06 | 6 | Attività di orientamento | 3.412,79 |
| P | | | Progetti | 37.188,28 |
| | P01 | | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale": | 11.364,00 |
| | | 8 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (ex P16) | 11.364,00 |
| | P02 | | Progetti in ambito "Umanistico e sociale": | 19.978,16 |
| | | 6 | FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P14) | 6.666,20 |
| | | 9 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P15) | 13.311,96 |
| | P04 | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.846,72 |
| | P05 | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 0,00 |
| 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 € **433.315,74**.

| | | | |
|----------|-----|--|-----------|
| Z | 101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 20.838,02 |
|----------|-----|--|-----------|

Totale a pareggio € **454.153,76**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

| | | | |
|------------|----------|---|------------------|
| A01 | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 14.157,50 |
|------------|----------|---|------------------|

Qui verranno imputate le spese destinate al funzionamento generale 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 (esempio Open Day), spese assicurazione obbligatoria beni Istituto, ecc.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|--|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato (Convenzione L. 23/96) | 6.874,50 | | | |
| 01 | Avanzo di amministrazione non vincolato | 5.018,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 7.283,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato (funz. amm-didat) | 675,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 6.874,50 |
| 06 | Contributi da privati (volontari da famiglie) | 1.590,00 | | | |

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

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|
| A02 | 2 | Funzionamento amministrativo | 69.790,50 |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|

Troveranno destinazione le spese necessarie alla funzionalità della segreteria (carta e cancelleria, 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), spese per copertura assicurativa del personale, ecc.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato (economie revisori conti + Dirett. 93/2009) | 1.749,38 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 19.469,12 |
| 01 | Avanzo di amministrazione non vincolato | 45.158,16 | 02 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 24.400,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato (revisori conti + funz. amm-didat) | 8.252,20 | 03 | Acquisto di beni d'investimento | 10.000,00 |
| 06 | Contributi da privati (copert. Assicur. Personale + volontari famiglie) | 14.625,00 | 04 | Altre spese | 15.351,06 |
| | | | 05 | Rimborsi e poste correttive | 570,32 |

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

| | | | |
|------------|----------|------------------|-------------------|
| A03 | 3 | Didattica | 187.665,24 |
|------------|----------|------------------|-------------------|

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 vincolato (attività Comune Porlezza + DM 821/2013 + L.440/97 funzionam/attrezzature alunni h) | 7.094,11 | 01 | Spese di personale | 3.223,13 |
| 01 | Avanzo di amministrazione non vincolato | 117.080,00 | 01 | Acquisto di beni di consumo | 52.870,98 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato (funz. amm-didat) | 15.762,13 | 02 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 31.799,00 |
| 06 | Contributi da privati (copertura assicurativa alunni + vincolati da famiglie + volontari famiglie) | 45.729,00 | 03 | Acquisto di beni d'investimento | 87.772,13 |
| 08 | Rimborsi e restituzione somme | 2.000,00 | 04 | Altre spese | 10.000,00 |
| | | | 05 | Rimborsi e poste correttive | 2.000,00 |

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

| | | | |
|------------|----------|-------------|-----------------|
| A03 | 7 | PNSD | 1.000,00 |
|------------|----------|-------------|-----------------|

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)

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|--|----------|-------|-----------------------------|---------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato (PNSD) | 1.000,00 | 01 | Spese di personale | 200,00 |
| | | | 02 | Acquisto di beni di consumo | 400,00 |
| | | | 05 | Altre spese | 400,00 |

| | | | |
|------------|----------|---|-----------------|
| A03 | 8 | Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e D.L. 159/07 | 3.757,70 |
|------------|----------|---|-----------------|

Verranno 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 vincolato (Nuovo obbligo scolastico L. 296/06 e DL 159/07) | 3.757,70 | 01 | Spese di personale | 3.757,70 |

| | | | |
|------------|----------|---------------------------------|------------------|
| A04 | 4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 36.672,96 |
|------------|----------|---------------------------------|------------------|

La previsione di spesa è coerente con il progetto approvato per il corrente anno scolastico.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato (Alternanza/I.F.I.S.) | 27.288,23 | 01 | Spese di personale | 29.404,14 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 9.384,73 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 2.268,82 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.500,00 |
| | | | 05 | Altre spese | 2.500,00 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| A05 | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 78.670,17 |
|------------|----------|--|------------------|

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

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato (gite/viaggi/UD) | 25.630,17 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 78.100,17 |
| 06 | Contributi da privati (volontari famiglie + famiglie x viaggi...) | 53.040,00 | 05 | Altre spese | 570,00 |

| | | | |
|------------|----------|---------------------------------|-----------------|
| A06 | 6 | Attività di orientamento | 3.412,79 |
|------------|----------|---------------------------------|-----------------|

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

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato (DL 104/2013) | 3.412,79 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 1.412,79 |
| | | | 05 | Altre spese | 2.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| P01 | 8 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (ex P16) | 11.364,00 |
|------------|----------|--|------------------|

Progetto MY SPECIAL BLOG - FSEPON 2014-2020: codice progetto 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (ex P16) – Pensiero computazionale e cittadinanza digitale.

Le spese che troveranno qui imputazione sono volte alla realizzazione di percorsi sull'area informatica rivolti agli studenti dell'ultimo triennio della scuola superiore

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|-------------------------------------|-----------|-------|-----------------------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato | 11.364,00 | 01 | Spese di personale | 9.364,00 |
| | | | 02 | Acquisto di beni di consumo | 2.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|--|-----------------|
| P02 | 6 | FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P14) | 6.666,20 |
|------------|----------|--|-----------------|

Progetto PIU' CI SIAMO + C6 - FSEPON 2014-2020: codice progetto: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (ex P14) – Inclusione sociale e lotta al disagio.

Gli obiettivi sono quelli di inclusione sociale e lotta al disagio giovanile, motivando e migliorando le prestazioni individuali nell'area delle competenze e delle relazioni interpersonali, stimolando la partecipazione e il protagonismo dei ragazzi, favorendo l'utilizzo degli ambienti scolastici, promuovendo la pratica e la cultura della cittadinanza attiva e responsabile.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 6.666,20 | 01 | Spese di personale | 492,68 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 6.173,52 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| P02 | 9 | FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P15) | 13.311,96 |
|------------|----------|--|------------------|

Progetto FUORI PROGRAMMA - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (ex P15) – Competenze di base

Il Progetto persegue gli obiettivi di rafforzare le competenze chiave in italiano, matematica, scienza e tecnologia, inglese attraverso l'implementazione nella didattica di metodologie attive e la creazione di ambienti di apprendimento in grado di stimolare maggiormente curiosità e interesse degli studenti

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|-------------------------------------|-----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione vincolato | 13.311,96 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 7.606,59 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.705,37 |

| | | | |
|------------|----------|--|-----------------|
| P04 | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.846,72 |
|------------|----------|--|-----------------|

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 vincolato | 2.405,40 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.846,72 |
| 05 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. | 3.441,32 | | | |

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 2,24% 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 | 20.838,02 |
|----------|-------------|---|------------------|

La voce "Z" rappresenta la quota di avanzo di amministrazione non applicata alle attività e progetti 2019; 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 |
|-------|--------------|---|
| 1.1.0 | 17.183,07 | Non vincolato Accantonato per radiazione i residui attivi datati (anno 2008) verso lo Stato per dotazione finanziaria le cui spese sono state anticipate in quegli anni, come da prassi, dalla scuola con la propria cassa e per i quali non è più garantito il finanziamento dello Stato (residuo 46/2008) o per eliminare crediti PON per spese non ammesse e da finanziare con risorse proprie dell'Istituto (37/2016) (da Z1). |
| 1.2.0 | 2.326,82 | Vincolato Avanzo derivante dalla radiazione di residui passivi vincolati al Progetto LOCAL AND TRUSTED 2.0 SPECIALIST |
| 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 P02) |

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.

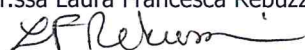
Nei bilanci degli istituti scolastici restano pertanto le risorse destinate alla realizzazione di Progetti caratterizzanti le singole scuole nell'ambito della propria autonomia curricolare e quelle destinate a consolidare la formazione degli alunni.

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 2019.

Menaggio, 26/02/2019

Il D.S.G.A.
Roberta Colombini


IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Francesca Rebuzzini


LA GIUNTA ESECUTIVA RIUNITA IN DATA 27/02/2019 PROPONE

al Consiglio d'Istituto il Programma Annuale e.f. 2019 di cui ai modelli qui uniti, per la delibera di competenza.

Menaggio, 27 febbraio 2019

IL SEGRETARIO della G.E.
Roberta Colombini


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