



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"CRISTOFORO COLOMBO"**

VIA PANISPERNA, 255 ROMA (RM)
Tel. 06121128205 Email
Cod. Miur RMIS12400D Codice Fiscale 96572080586

PROGRAMMA ANNUALE

Settembre-dicembre 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale settembre/dicembre 2023

Predisposto il 25/10/2023

Dott.ssa

Antonella Rutili

Dott.ssa

Maria Chiara Gallerani

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	//	Attività	613.445,96
Finanziamenti dall'Unione Europea	233.434,45	Progetti	466.783,95
Finanziamenti dallo Stato	322.441,55	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	32.177,50	Fondo di riserva	495,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.607,29	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	1.080.724,91
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	686.921,53
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	1.175.985,65		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	1.767.646,44	TOTALE A PAREGGIO	1.767.646,44

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE periodo 1° settembre / 31 dicembre 2023.

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Con il DDG n. 1963 del 30/12/2022 l'Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio – Direzione Generale, ha adottato gli interventi di modifica al piano di dimensionamento delle Istituzioni Scolastiche della provincia di Roma per l'a.s. 2023/2024, e con nota prot. 293 del 03/01/2022 l'USR del Lazio – Ufficio VI – ATP di Roma ha comunicato l'attivazione del Liceo Linguistico presso l'ITT Colombo, con la conseguente trasformazione in IIS Colombo.

Pertanto a decorrere dal 01/09/2023 è nata la seguente nuova istituzione scolastica:

Istituto di Istruzione Superiore “C. Colombo”

Via Panisperna, 255 – 00184 Roma

Codice Meccanografico RMIS12400D

Codice Fiscale 96572080586

Il MIM Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio VII con nota prot. 21847 del 09/08/2023 ha disposto le indicazioni, ad integrazione della nota MIUR prot 8409 del 30 luglio 2010, in ordine agli adempimenti amministrativo-contabili delle scuole coinvolte nel dimensionamento. Tali indicazioni prevedono che la scuola di nuova istituzione provveda dal 1° settembre all'avvio di una nuova gestione e, pertanto, attivi “ex novo” tutte le scritture di rilevazione. Le entrate e le spese relative al quadrimestre 1° settembre – 31 dicembre 2023 devono essere comprese nei movimenti riferiti all'esercizio finanziario 2023, per definire un bilancio di quattro mesi.

Le indicazioni sulle iscrizioni in bilancio sono le seguenti:

- i residui attivi delle scuole cessate devono essere registrati nelle pertinenti voci di entrata in conto competenza, mantenendone la data di assunzione originaria, applicando una opportuna riclassificazione degli stessi;
- i residui passivi delle scuole cessate nei pertinenti aggregati di spesa associandoli agli aggregati da A1 ad A5 ed ai progetti in base alla finalità della spesa se non si è optato per un progetto riepilogativo, in conto competenza, ma mantenendone la data di assunzione originaria, applicando una opportuna riclassificazione degli stessi; o ripartire i residui attivi registrati tra i Progetti / Attività inseriti nel Programma Annuale;
- il fondo cassa proveniente dalle scuole cessate deve essere inserito nell'aggregato “altre entrate/diverse” che in seguito all'applicazione del D.I. 129/2018 viene denominato 12/3.2.;

Tutti i beni patrimoniali ceduti dalle scuole soppresse devono essere presi in carico dalla nuova scuola.

Il Dirigente Scolastico Maria Chiara Gallerani in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Antonella Rutili, ha elaborato e predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2023 (periodo settembre – dicembre 2023). Esso rispecchia le attività inserite nel PTOF e rappresenta in termini economici le attività e i progetti programmati per il periodo di riferimento, per i quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Esso è formulato tenendo conto, oltre che delle indicazioni relative al dimensionamento sopra riportate, 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. 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 - *Orientamenti interpretativi*

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

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
4. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;
5. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Il Programma Annuale si configura come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

In ragione di quanto sopra il Programma annuale dell'IIS Colombo rispecchia le attività inserite nel PTOF e rappresenta in termini economici le attività e i progetti programmati per il periodo di riferimento, per i quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa.

Pertanto il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2023 periodo settembre-dicembre viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola
	Voce: A1/12	Minuto mantenimento
	Voce: A1/17	Attività per la sicurezza sul luogo di lavoro
	Voce: A1/19	Certificazione Qualità ISO 9001
	Voce: A1/21	Tutela della Privacy
	Voce: A1/31	Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 - A01

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).
	Voce: A2/2	Funzionamento amministrativo
	Voce: A2/28	Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Implementazione e standardizzazione del sito web scolastico (CUP: H81F22001660006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/3	Didattica
	Voce: A3/10	Strumenti e applicazioni per la didattica
	Voce: A3/20	Attività di recupero e sostegno alla didattica
	Voce: A3/34	Spazi e strumenti digitali per le STEM (CUP: H89J21005770001)
	Voce: A3/37	Scuole aperte il pomeriggio
	Voce: A3/38	“Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-25599 (CUP: H84D22004710006)
	Voce: A3/39	“Azione 2 – Next digital labs” - D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-962-P-25600 - ex ITT Colombo (CUP: H84D22004720006)
	Voce: A3/40	“Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-18296 (CUP: H84D22004730006)
	Voce: A3/41	PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"- "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" (CUP: H84D22002840006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.
	Voce: A4/4	Alternanza Scuola-Lavoro

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.
	Voce: A5/5	Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.
	Voce: A6/6	Attività di orientamento

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica; discipline sanitarie; enogastronomia e cultura dell'alimentazione; IT e telecomunicazioni; meccanica, elettronica, impiantistica, energia; scienze matematiche; scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing; trasporti e logistica; turismo e servizi.
	Voce: P1/22	POR FUORICLASSE - Nuovi orientamenti per alternanza
	Voce: P1/50	Sport e turismo: una sfida per ripartire- DM 48 art. 3 c.1 lettera a)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura; benessere, salute e sicurezza; cittadinanza e legalità; discipline e arti motorie; giochi e attività ludiche per la crescita; integrazione, inclusione, parità, solidarietà; libri, scrittura e linguaggio; lingue e multiculturalismo; scienze umane e sociali; storia e memoria.
	Voce: P2/11	Giochi Studenteschi regionali
	Voce: P2/12	Assistenza Specialistica
	Voce: P2/15	Assistenza Sensoriale
	Voce: P2/17	Interventi a sostegno della disabilità
	Voce: P2/29	Inaugurazione Anno Scolastico - Storno fondi dall'attività A02/22 per minori impegni al Progetto P2/29 per maggiori spese
	Voce: P2/46	ALI Ampliamento dell'offerta e potenziamento del sistema scolastico
	Voce: P2/47	A scuola di parità
	Voce: P2/52	Piano Scuola Estate- Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021
	Voce: P2/53	Summer Golf Camp - Soggiorni Estivi
	Voce: P2/55	Cinema e Immagini per la Scuola
	Voce: P2/56	ART. 39 - BIS, COMMA 1, DL 115/2022

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati.
	Voce: P3/14	Certificazioni linguistiche
	Voce: P3/31	Tirocinio Formativo

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche.
	Voce: P4/6	Formazione personale ATA/DOC -- Con questo progetto vengono finanziate le attività di formazione destinate al personale
	Voce: P4/8	Erasmus + KA2 Innovative teacher social entrepreneur
	Voce: P4/9	Erasmus Plus - KA1 - Mobilità per l'apprendimento individuale
	Voce: P4/46	Art. 39 - bis, comma 1, DL 115/2022

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	

Programma annuale.

Il programma annuale è distinto in due sezioni: «entrate» e «spese».

Le entrate sostanzialmente sono composte: dal fondo cassa del precedente Istituto, dai residui attivi (iscritti in bilancio in conto competenza, come da indicazioni del MIM) e dalle assegnazioni relative alla nota MIM prot. n. 25954 del 29 settembre 2023.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel PTOF; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	//	Attività	613.445,96
Finanziamenti dall'Unione Europea	233.434,45	Progetti	466.783,95
Finanziamenti dallo Stato	322.441,55	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	32.177,50	Fondo di riserva	495,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.607,29	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	1.080.724,91
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	686.921,53
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	1.175.985,65		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	1.767.646,44	TOTALE A PAREGGIO	1.767.646,44

ANALISI DELLE ENTRATE

Il fondo cassa proveniente dalla scuola cessata è stato trasferito sul conto dell'IIS Colombo, ed inserito nel P.A. con l'aggregato 12/3.2 "altre entrate/diverse/fondo cassa ITT Colombo", emettendo due reversali:

1. n. 1 di € 1.167.537,87

2. n. 2 di € 8.447,78

per un totale di € 1.175.985,65

Tale fondo cassa proveniente dal precedente Istituto è stato completamente ricostruito per i prelevamenti necessari per i vari progetti/attività.

Come precisato in premessa, l'ITT Colombo è nato il 1° settembre 2023 a seguito di un processo di razionalizzazione scolastica, non è pertanto presente un avanzo di amministrazione e le risultanze della gestione del cessato ITT Colombo

sono state acquisite nelle scritture contabili in conto competenza.

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

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

Nel Programma annuale risultano inoltre non più inserite le risorse relative alle retribuzioni del personale nominato a tempo determinato, anch'esse gestite con il sistema del 'Cedolino unico'. Il 'bilancio virtuale', quello delle assegnazioni sul cedolino unico, risulta quindi come un 'bilancio parallelo', utilizzato, sulla base della normativa vigente, per la liquidazione dei compensi al Personale.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2023 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	233.434,45	
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	233.434,45	
		01	PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	
		03	NEXT GENERATION EU - PNRR	226.133,45	
03			Finanziamenti dallo Stato	322.441,55	
	01		Dotazione ordinaria	19.823,55	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	9.569,34	
		02	FINANZIAMENTO PCTO	4.251,25	
		03	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI	5.184,63	
		04	FINANZIAMENTO ORIENTAMENTO	818,33	
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	302.618,00	
		04	FINANZIAMENTI PER PROGETTI NAZIONALI	294.818,00	
		15	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA PNRR E PIANO NAZIONALE PER LA	7.800,00	
04			Finanziamenti dalla Regione	32.177,50	
	04		Altri finanziamenti vincolati	32.177,50	
		01	ASSISTENZA SPECIALISTICA DISABILI	8.680,20	
		02	ASSISTENZA SENSORIALE	4.620,70	
		04	FINANZIAMENTI POR	18.876,60	
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.607,29	
	04		Comune vincolati	3.083,29	
		01	FINANZIAMENTO PROGETTI	3.083,29	
	05		Altre Istituzioni non vincolati	524,00	
		01	FONDI TRASMESSI DA ALTRE SCUOLE	524,00	
12			Altre entrate	1.175.985,65	
	03		Altre entrate n.a.c.	1.175.985,65	
		02	FONDO CASSA ITT COLOMBO	1.175.985,65	
			T O T A L E	1.767.646,44	

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio

scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E2/3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	233.434,45

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	19.823,55
E3/6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	302.618,00
E3	T O T A L E	322.441,55

ENTRATE: aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E4/4	Altri finanziamenti vincolati	32.177,50

ENTRATE: aggregato 05 - Finanziamenti da altre Istituzioni

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E5/4	Comune vincolati	3.083,29
E5/5	Altre Istituzioni non vincolati	524,00
E5	T O T A L E	3.607,29

ENTRATE: aggregato 12 - Altre entrate

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E12/3	Altre entrate n.a.c.	1.175.985,65

SPESE.

Si sottolinea che il bilancio di previsione è prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attività'

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola			EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.			49.354,02
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.084,71	
A1/12	Minuto mantenimento	1.015,59	
A1/17	Attività per la sicurezza sul luogo di lavoro	4.614,00	
A1/19	Certificazione Qualità ISO 9001	1.318,72	
A1/21	Tutela della Privacy	5.621,00	
A1/31	Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 - A01	700,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori n.a.c., Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, Assistenza medico-sanitaria, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili, Attrezzature scientifiche, Hardware n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	9.074,34
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	40.279,68

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).			16.016,58
A2/2	Funzionamento amministrativo	8.715,58	
A2/28	Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Implementazione e standardizzazione del sito web scolastico	7.301,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Altri materiali e accessori n.a.c., Materiale informatico, Assicurazioni per alunni, Ritenute erariali a carico del lavoratore, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Organizzazione manifestazioni e convegni, Altre spese amministrative n.a.c., Compensi ai Revisori, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Ritenute erariali a carico del lavoratore. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E2/3.1	PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00
E3/1.3	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI	5.184,63
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	3.530,95

A3 - Didattica			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche.			515.344,75
A3/3	Didattica	28.375,46	
A3/10	Strumenti e applicazioni per la didattica	18.339,60	
A3/20	Attività di recupero e sostegno alla didattica	3.500,76	
A3/34	Spazi e strumenti digitali per le STEM	7.900,00	
A3/37	Scuole aperte il pomeriggio	4.962,04	
A3/38	"Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-25599	137.855,16	
3/39	"Azione 2 – Next digital labs" - D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-962-P-25600 - ex ITT Colombo	164.644,23	
A3/40	"Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-18296	147.767,50	
A3/41	PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"- "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024"	2.000,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Giornali e riviste, Pubblicazioni, Altri materiali e accessori n.a.c., Accessori per attività sportive e ricreative, Materiale informatico, Trasporti, traslochi e facchinaggio, Assistenza medico-sanitaria, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Pubblicità, Organizzazione manifestazioni e convegni, Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili, Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c., Telefonia mobile, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Altri servizi di ristorazione n.a.c., Software, Impianti, Periferiche, Hardware n.a.c., Mobili e arredi per locali ad uso specifico, Manutenzione straordinaria impianti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E2/3.3	NEXT GENERATION EU - PNRR	226.133,45
E3/6.15	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA PNRR E PIANO NAZIONALE PER LA	7.800,00
E5/4.1	FINANZIAMENTO PROGETTI	3.083,29
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	278.328,01

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro			EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.			12.300,78
A4/4	Alternanza Scuola-Lavoro	12.300,78	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E3/1.2	FINANZIAMENTO PCTO	4.251,25
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	8.049,53

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		4.403,14
A5/5	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	4.403,14

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	4.403,14
---------	-------------------------	----------

A6 - Attività di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		16.026,69
A6/6	Attività di orientamento	16.026,69

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Cancelleria, Stampati, Altri materiali e accessori n.a.c., Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Servizi per trasferte in Italia, Organizzazione manifestazioni e convegni, Altre spese di promozione n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E3/1.4	FINANZIAMENTO ORIENTAMENTO	818,33
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	15.208,36

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.		7.486,62
P1/22	POR FUORICLASSE - Nuovi orientamenti per alternanza	6.486,62
P1/50	Sport e turismo: una sfida per ripartire- DM 48 art. 3 c.1 lettera a)	1.000,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E4/4.4	FINANZIAMENTI POR	4.476,60
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	3.010,02

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura; benessere, salute e sicurezza; cittadinanza e legalità; discipline e arti motorie; giochi e attività ludiche per la crescita; integrazione, inclusione, parità, solidarietà; libri, scrittura e linguaggio; lingue e multiculturalismo; scienze umane e sociali; storia e memoria.			449.942,41
P2/11	Giochi Studenteschi regionali	175.846,55	
P2/12	Assistenza Specialistica	49.400,60	
P2/15	Assistenza Sensoriale	5.876,50	
P2/17	Interventi a sostegno della disabilità	2.898,76	
P2/29	Inaugurazione Anno Scolastico	48.800,00	
P2/46	ALI Ampliamento dell'offerta e potenziamento del sistema scolastico	125.000,00	
P2/53	Summer Golf Camp - Soggiorni Estivi	14.400,00	
P2/55	Cinema e Immagini per la Scuola	27.720,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E3/6.4	FINANZIAMENTI PER PROGETTI NAZIONALI	294.818,00
E4/4.1	ASSISTENZA SPECIALISTICA DISABILI	8.680,20
E4/4.2	ASSISTENZA SENSORIALE	4.620,70
E4/4.4	FINANZIAMENTI POR	14.400,00
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	127.423,51

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati.			5.146,23
P3/14	Certificazioni linguistiche	2.046,23	
P3/31	Tirocinio Formativo	3.100,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	5.146,23
---------	-------------------------	----------

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche.			4.208,69
P4/6	Formazione personale ATA/DOC	369,97	
P4/8	Erasmus + KA2 Innovative teacher social entreprene	1.376,50	
P4/9	Erasmus Plus - KA1 - Mobilità per l'apprendimento individuale	2.462,22	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E5/5.1	FONDI TRASMESSI DA ALTRE SCUOLE	369,97
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	3.838,72

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline.	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 495,00, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico.

Aggregato Z101.

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:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E5/5.1	FONDI TRASMESSI DA ALTRE SCUOLE	154,03
E12/3.2	FONDO CASSA ITT COLOMBO	686.767,50
	T O T A L E	686.921,53

CONCLUSIONI.

Più in generale si vuole evidenziare:

1. L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori di informatica per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

ROMA, 25/10/2023

IL DSGA

Dott.ssa Antonella Rutili

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Maria Chiara Gallerani