



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

I.I.S. "CRISTOFORO COLOMBO"

COD. MECCANOGRAFICO RMIS12400D

www.iiscolomboroma.edu.it	rmis12400d@istruzione.it	rmis12400d@pec.istruzione.it	C.F.96572080586	Cod. Univoco Ufficio FBIQA7
Sede Centrale Via Panisperna, 255 - 00184 Roma	☎06121128205	Distretto 9°	Istituto Tecnico per il Turismo - RMTN12401N	
Sede Succursale Via delle Vigne Nuove, 413 - 00139 Roma	☎06121123242	Distretto 12°	Liceo Linguistico - RMPS12401X	
Istituto Tecnico - Corso Serale (Percorso di II Livello) Via Panisperna, 255 - 00184 Roma	☎06121128205	Distretto 9°	Istituto Tecnico per il Turismo Corso Serale RMTN124513	

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2024

Predisposto il 09/01/2024

Dott.ssa

Antonella Rutili

Dott.ssa

Maria Chiara Gallerani

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	1.607.706,51	Attività	477.156,25
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	693.754,02
Finanziamenti dallo Stato	30.974,50	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	122.156,82	Fondo di riserva	495,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.000,00	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	58.000,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	1.171.405,27
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	651.432,56
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	1.822.837,83	TOTALE A PAREGGIO	1.822.837,83

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

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

PREMESSA

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 predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2024 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018.

La presente relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2024, 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. 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
- Nota MIM prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 - comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024
- Nota MIM 32361 del 21 novembre 2023 con la quale si sono fornite indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2024

La presente relazione viene proposta alla Giunta Esecutiva per la predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2024.

Per la stesura del P.A. il criterio base è stato quello di attribuire quanto più possibile ad ogni progetto i costi ad esso attinenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione i seguenti elementi:

- Le risorse disponibili;
- I bisogni specifici della scuola;
- Gli elementi e le attività peculiari di questa istituzione scolastica.

Il Programma Annuale è strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, ci si attiene a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Non c'è stata gestione di fondi al di fuori del programma annuale.

Le sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	
RMTN12401N	ROMA	VIA PANISPERNA, 255	Istituto Tecnico per il Turismo
		VIA DELLE VIGNE NUOVE 413	
RMPS12401X	ROMA	VIA PANISPERNA, 255	Liceo Linguistico
		VIA DELLE VIGNE NUOVE 413	
RMTN124513	ROMA	VIA PANISPERNA 255	Istituto Tecnico per il Turismo Corso Serale

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 si sono iscritti n. 762 alunni distribuiti su 34 classi.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

N. indirizzi presenti: 2 (Istituto Tecnico per il Turismo – Liceo Linguistico).

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. Abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	7	0	7	163	0	166	0	166	13	3	0		
Seconde	5	1	6	136	33	136	31	167	4	0	- 2		
Terze	6	1	7	140	27	134	26	160	10	- 6	- 1		
Quarte	6	1	7	109	25	109	25	134	4	0	0		
Quinte	6	1	7	103	26	106	25	131	6	3	- 1		
Totale	30	4	34	651	111	651	107	758	37	0	- 4		

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

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

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito dalle seguenti unità:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	47
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	88
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	32

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, tenendo anche in considerazione le necessità evidenziate nel precedente esercizio finanziario. 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. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;
6. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Nella formulazione del Programma Annuale del 2024, prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti, si è valutata la coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Programma annuale.

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nell'oro 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 Piano dell'Offerta Formativa; 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.

Compatibilmente con le difficoltà e i limiti che derivano dall'interpretazione delle innovazioni introdotte nella contabilità scolastica, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2024 mette in evidenza le seguenti risultanze d'insieme.

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	1.607.706,51	Attività	477.156,25
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	693.754,02
Finanziamenti dallo Stato	30.974,50	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	122.156,82	Fondo di riserva	495,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.000,00	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	58.000,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	1.171.405,27
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	651.432,56
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	1.822.837,83	TOTALE A PAREGGIO	1.822.837,83

Entrate di bilancio

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5..

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'.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2024, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo (IBAN: IT51M0306905020100000046451), relativi alla gestione finanziaria alla data del 01/01/2024, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 1.491.497,77;
2. modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 1.607.706,51. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 961.075,51 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 646.631,00 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2024 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	1.607.706,51	
	01		Non vincolato	646.631,00	
		04	ECONOMIE FONDI PER COLLAB. CON MINISTERI E ENTI	6.195,00	
		05	ECONOMIE CONTRIBUTI CERTIF. LINGUISTICHE	2.046,23	
		06	ECONOMIE CONTRIBUTI ALUNNI	119.706,07	
		08	ECONOMIE NON VINCOLATE	504.694,70	
		09	ECONOMIE ENTRATE VARIE DA PRIVATI	13.989,00	
	02		Vincolato	961.075,51	
		03	FINANZIAMENTI MIUR	572.844,81	
		05	FINANZIAMENTI REGIONE LAZIO	70.287,49	
		11	VERSAMENTI FAMIGLIE	40.239,90	
		12	ERASMUS +	1.485,25	
		13	FONDI SOFFERENZA FINANZIARIA	70.413,39	
		17	FONDI PNRR	199.704,67	
		19	FINANZIAMENTO ENTI E/O ISTITUTI UNIVERSITARI	6.100,00	
03			Finanziamenti dallo Stato	30.974,50	
	01		Dotazione ordinaria	30.974,50	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	19.138,66	Funzionamento settembre/dicembre 2022 - rev. 28
		02	FINANZIAMENTO PCTO	8.502,51	
		03	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI	3.333,33	
04			Finanziamenti dalla Regione	122.156,82	

	04		Altri finanziamenti vincolati	122.156,82	
		01	ASSISTENZA SPECIALISTICA DISABILI	113.974,80	
		02	ASSISTENZA SENSORIALE	8.182,02	
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.000,00	
	02		Provincia vincolati	2.000,00	
		01	PROVINCIA VINCOLATI	2.000,00	
	04		Comune vincolati	2.000,00	
		01	FINANZIAMENTO PROGETTI	2.000,00	
06			Contributi da privati	58.000,00	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	50.000,00	Prelevamento per viaggi di istruzione - rev. 22
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI	3.000,00	Prelievo per assicurazione alunni - rev. 23
	07		Altri contributi da famiglie non vincolati	5.000,00	
		01	CONTRIBUTI FAMIGLIE NON VINCOLATI	5.000,00	Prelievo per assicurazione alunni - rev. 23
			T O T A L E	1.822.837,83	

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 dell'utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 1.607.706,51, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2023	1.491.497,77+
Residui attivi al 31/12/2023	386.515,25+
Residui passivi al 31/12/2023	270.306,51+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2023	1.607.706,51+
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2023	1.607.706,51+

coerentemente con il succitato importo di Euro 1.607.706,51.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	572.844,81
E1/2.5	FINANZIAMENTI REGIONE LAZIO	70.287,49
E1/2.11	VERSAMENTI FAMIGLIE	40.239,90
E1/2.12	ERASMUS +	1.485,25
E1/2.13	FONDI SOFFERENZA FINANZIARIA	70.413,39
E1/2.17	FONDI PNRR	199.704,67
E1/2.19	FINANZIAMENTO ENTI E/O ISTITUTI UNIVERSITARI	6.100,00
	TOTALE	961.075,51

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 961.075,51.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	779,48	52.241,14
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	779,48	31.174,26
	A1/12	Minuto mantenimento		1.347,64
	A1/17	Attività per la sicurezza sul luogo di lavoro		7.779,52
	A1/19	Certificazione Qualità ISO 9001		6.318,72
	A1/21	Tutela della Privacy		5.621,00
A2		Funzionamento amministrativo	7.783,97	29.251,46
	A2/2	Funzionamento amministrativo	482,97	29.251,46
	A2/28	Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Implementazione e standardizzazione del sito web scolastico	7.301,00	
A3		Didattica	195.904,43	40.427,85
	A3/3	Didattica		28.088,25
	A3/10	Strumenti e applicazioni per la didattica		12.339,60
	A3/20	Attività di recupero e sostegno alla didattica	3.500,76	
	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	16.827,88	
	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	25.808,29	
	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	

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A4		Alternanza Scuola-Lavoro	9.550,78	
	A4/4	Alternanza Scuola-Lavoro	9.550,78	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	33.723,67	
	A5/5	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	309,14	
	A5/19	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione	33.414,53	
A6		Attività di orientamento		15.013,97
	A6/6	Attività di orientamento		15.013,97
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.486,62	
	P1/22	POR FUORICLASSE - Nuovi orientamenti per alternanza	6.486,62	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	543.210,37	2.898,76
	P2/11	Giochi Studenteschi regionali	257.380,50	
	P2/12	Assistenza Specialistica	49.400,60	
	P2/15	Assistenza Sensoriale	0,27	
	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	
	P2/57	Promozione del libro e della lettura - rev 39	20.509,00	
P3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	6.100,00	4.046,23
	P3/14	Certificazioni linguistiche		4.046,23
	P3/31	Tirocinio Formativo	6.100,00	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	1.485,25	7.369,97
	P4/6	Formazione personale ATA/DOC		7.369,97
	P4/8	Erasmus + KA2 Innovative teacher social entreprene	1.376,50	
	P4/9	Erasmus Plus - KA1 - Mobilità per l'apprendimento individuale	108,75	
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	805.024,57	151.249,38

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	156.050,94	495.381,62
--	--	--	-------------------	-------------------

		Avanzo di amministrazione programmato	961.075,51	646.631,00
--	--	--	-------------------	-------------------

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 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	30.974,50

ENTRATE: aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E4/4	Altri finanziamenti vincolati	122.156,82

ENTRATE: aggregato 05 - Finanziamenti da altre Istituzioni

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E5/2	Provincia vincolati	2.000,00
E5/4	Comune vincolati	2.000,00
E5	T O T A L E	4.000,00

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00
E6/7	Altri contributi da famiglie non vincolati	5.000,00
E6	T O T A L E	58.000,00

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che non risultano iscritte a questo titolo le spese del fondo economale per le minute spese, in quanto il D.S.G.A. ha deciso di non farvi ricorso.

SPESE.

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.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

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.			64.525,62
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.458,74	
A1/12	Minuto mantenimento	3.347,64	
A1/17	Attività per la sicurezza sul luogo di lavoro	7.779,52	
A1/19	Certificazione Qualità ISO 9001	6.318,72	
A1/21	Tutela della Privacy	5.621,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori, Trasporti, traslochi e facchinaggio, 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, Altre spese di formazione e aggiornamento, Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili, Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori, Telefonia mobile, Hardware. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	52.241,14
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	779,48
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	9.505,00
E5/2.1	PROVINCIA VINCOLATI	2.000,00

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).			52.507,42
A2/2	Funzionamento amministrativo	45.206,42	
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: Compensi netti, Carta, Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori, Materiale informatico, Consulenza informatica, Altre consulenze - società, Assicurazioni per alunni, Assicurazioni per personale scolastico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Ritenute erariali a carico del lavoratore, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche, Organizzazione manifestazioni e convegni, Altre spese di formazione e aggiornamento, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Telefonia fissa, Hardware, Spese postali, Pubblicazioni bandi di gara, Altre spese amministrative, Compensi ai Revisori. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	29.251,46
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	482,97
E1/2.4	FINANZIAMENTI USR	0,00
E1/2.17	FONDI PNRR	7.301,00
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	9.138,66
E3/1.3	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI	3.333,33
E6/5.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI	3.000,00

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 (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).			243.332,28
A3/3	Didattica	33.088,25	
A3/10	Strumenti e applicazioni per la didattica	12.339,60	
A3/20	Attività di recupero e sostegno alla didattica	3.500,76	
A3/37	Scuole aperte il pomeriggio	2.000,00	
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	16.827,88	
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	25.808,29	
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, Stampati, Giornali e riviste, Pubblicazioni, Altri materiali e accessori, Accessori per attività sportive e ricreative, Materiale informatico, Altre consulenze - esperto, Trasporti, traslochi e facchinaggio, Altre prestazioni professionali specialistiche, Pubblicità, Organizzazione manifestazioni e convegni, Altre spese di formazione e aggiornamento, Telefonia mobile, Altri servizi di ristorazione, Software, Impianti, Hardware, Mobili e arredi per locali ad uso specifico. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	40.427,85
E1/2.1	FONDI PON	0,00
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	3.500,76
E1/2.17	FONDI PNRR	192.403,67
E5/4.1	FINANZIAMENTO PROGETTI	2.000,00
E6/7.1	CONTRIBUTI FAMIGLIE NON VINCOLATI	5.000,00

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro			EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.			18.053,29
A4/4	Alternanza Scuola-Lavoro	18.053,29	

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	9.550,78
E3/1.2	FINANZIAMENTO PCTO	8.502,51

A5 - Visite			EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.			83.723,67
A5/5	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	50.309,14	
A5/19	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione	33.414,53	

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	33.414,53
E1/2.11	VERSAMENTI FAMIGLIE	309,14
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	50.000,00

A6 - Attività di orientamento			EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.			15.013,97
A6/6	Attività di orientamento	15.013,97	

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, Trasporti, traslochi e facchinaggio, Altre prestazioni professionali e specialistiche, Servizi per trasferte in Italia, Organizzazione manifestazioni e convegni, Altre spese di promozione, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Rimborso di anticipazioni. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	15.013,97
--------	------------------------	-----------

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; 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.			6.486,62
P1/22	POR FUORICLASSE - Nuovi orientamenti per alternanza	6.486,62	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	0,00
E1/2.5	FINANZIAMENTI REGIONE LAZIO	6.486,62
E3/6.3	FONDI ASSISTENTI LINGUA STRANIERA	0,00

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.			668.265,95
P2/11	Giochi Studenteschi regionali	257.380,50	
P2/12	Assistenza Specialistica	163.375,40	
P2/15	Assistenza Sensoriale	8.182,29	
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	
P2/57	Promozione del libro e della lettura - rev 39	20.509,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	2.898,76
E1/2.1	FONDI PON	0,00
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	479.409,50
E1/2.5	FINANZIAMENTI REGIONE LAZIO	63.800,87
E3/6.18	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	0,00
E4/4.1	ASSISTENZA SPECIALISTICA DISABILI	113.974,80
E4/4.2	ASSISTENZA SENSORIALE	8.182,02
E5/4.1	FINANZIAMENTO PROGETTI	0,00
E6/8.1	CONTRIBUTI DA PRIVATI	0,00

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.			10.146,23
P3/14	Certificazioni linguistiche	4.046,23	
P3/31	Tirocinio Formativo	6.100,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.5	ECONOMIE CONTRIBUTI CERTIF. LINGUISTICHE	2.046,23
E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	2.000,00
E1/2.19	FINANZIAMENTO ENTI E/O ISTITUTI UNIVERSITARI	6.100,00

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento abeneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.			8.855,22
P4/6	Formazione personale ATA/DOC	7.369,97	
P4/8	Erasmus + KA2 Innovative teacher social entreprene	1.376,50	
P4/9	Erasmus Plus - KA1 - Mobilità per l'apprendimento individuale	108,75	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	7.369,97
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	0,00
E1/2.12	ERASMUS +	1.485,25
E5/5.1	FONDI TRASMESSI DA ALTRE SCUOLE	0,00

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. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

Fondo economale per le minute spese.

Il D.S.G.A. ha deciso di non avvalersi del fondo economale per le minute spese.

Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101 che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte dinuove esigenze. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/1.4	ECONOMIE FONDI PER COLLAB. CON MINISTERI E ENTI	6.195,00
E1/1.6	ECONOMIE CONTRIBUTI ALUNNI	119.706,07
E1/1.8	ECONOMIE NON VINCOLATE	355.491,55
E1/1.9	ECONOMIE ENTRATE VARIE DA PRIVATI	13.989,00
E1/2.3	FINANZIAMENTI MIUR	45.706,79
E1/2.11	VERSAMENTI FAMIGLIE	39.930,76
E1/2.13	FONDI SOFFERENZA FINANZIARIA	70.413,39
	T O T A L E	651.432,56

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.

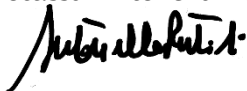
Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per 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%.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

ROMA, 09/01/2024

Il Direttore dei Servizi
Generali e Amministrativi
Dott.ssa Antonella Rutili



Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Chiara Gallerani