



## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

# **Relazione al Programma Annuale 2023**

Predisposto il 11/01/2023

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
**BICCARI Stefano**

DIRIGENTE SCOLASTICO  
**NADERY David**



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

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.**

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

### **PREMESSA**

Il Dirigente Scolastico NADERY David in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi BICCARI Stefano ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2023 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresi' il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

Il progetto di Bilancio vede la luce dopo un'ampia analisi dei fabbisogni del comprensorio ed un articolato programma di informazione e condivisione: da questo momento le attività e i progetti della scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento. Si prevede di:

- Migliorare la qualità dei processi formativi;
  - Realizzare una Scuola per tutti e per ciascuno attraverso l'individuazione delle situazioni di disagio e l'attuazione di strategie didattico-educative inclusive;
  - Trovare modalità e forme per presidiare il Piano triennale dell'offerta formativa nelle fasi di realizzazione, monitoraggio e autovalutazione dei risultati;
  - Individuare gli strumenti per garantire l'unitarietà dell'offerta formativa, nel rispetto della libertà di insegnamento;
  - Esercitare l'autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo volta all'innovazione metodologica e didattica;
  - Dare adeguato spazio alla formazione e all'aggiornamento culturale e professionale del Personale scolastico.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, facendo seguito alla nota del 22 novembre 2018, prot. n. 23410, con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2023 ed alla nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio.



I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicita', e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1);
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attivita' di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3);
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1);
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2);
5. L'unita' temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto. (art. 4 comma 3).

Anche alla luce della nota Ministero Istruzione e Merito prot. 51887 del 11 novembre 2022, con cui sono state fornite indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2023, il programma annuale viene predisposto oltre il termine del 30 novembre 2022, per le seguenti motivazioni:

1. Considerato che l'IISCG ha tante gestioni per conto del Ministero dell'Istruzione (PNFD, FDNA, EDCIV, SOST), e su tutte le gestioni ci sono ritardi da parte degli organi competenti all'assegnazione e all'erogazione delle risorse rendicontate;
2. Considerato che l'IISCG è soggetto attuatore di numerose azioni FSE, FESR, Erasmus + e per alcune di queste sono stati segnalati ritardi da parte degli organi competenti al controllo, certificazione ed erogazione delle risorse;
3. Considerato che l'IISCG è soggetto attuatore di quattro azioni finanziate dalla legge di stabilità 147/2013 tramite l'APQ Regione Umbria - "Area Interna Nord-Est Umbria" e che l'attivazione delle azioni è tutt'ora in ritardo.

Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura;
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa;
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.

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. 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.

Il Programma Annuale del 2023 si configura infatti come la naturale 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 dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'offerta formativa.

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.

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

Il Programma Annuale si configura quindi 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.



Il Piano dell'Offerta Formativa, stabiliti obiettivi e finalità dell'azione didattico-educativa, indica l'insieme delle attività e dei progetti istituzionali miranti a far conseguire a tutti gli alunni, quali irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2023 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: A1/6	Risorse ex art 39-bis comma 1 DL 115/2022 Aiuti bis

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: A2/1	Funzionamento amministrativo

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: A3/1	Didattica
	Voce: A3/10	Spazi strumenti digitali STEM Avviso 10812 13 mag 2021 PNRR (CUP: J39J21012730001)
	Voce: A3/11	13.1.4A-FESRPN-UM-2022-4 22550 1077331 Laboratori green sostenibili innovativi (CUP: J34D22000430006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.
	Voce: A4/1	Alternanza Scuola-Lavoro

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgi034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 6/32**

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: A5/1	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: A6/1	Attività di orientamento

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attività per conto terzi	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attività conviviale	

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 (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.
	Voce: P1/11	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori Eccellenza biologico (CUP: J35J19000570001)
	Voce: P1/13	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo vertical (CUP: J15J19000690001)

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 7/32**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P1/15	NEIS3130b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo vertical (CUP: J32G19000210001)
	Voce: P1/21	2021-1-IT01-KA121-VET-000009531 ERASMUS + Ambito VET (CUP: J39J20001130006)
	Voce: P1/22	2022-1-IT01-KA121-VET-000062843 ERASMUS + Ambito VET (CUP: J39E22000000006)

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 (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.
	Voce: P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

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 (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).
	Voce: P3/1	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

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 (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.
	Voce: P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
	Voce: P4/2	PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-2724 personale animatore digitale art 2 DM 11 agosto 2022 n 222 (CUP: J34D22002110006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
-----------	-------------	--------------



**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**

VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547

**PROGRAMMA ANNUALE 2023**

**Pag 8/32**

<b>Categoria</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Destinazioni</b>
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 (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).

<b>Categoria</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Destinazioni</b>
R98	Fondo di riserva	

<b>Categoria</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Destinazioni</b>
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	



## ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

- 1) ITT CASSATA
- 2) ITE GATTAPONE
- 3) IPIA GATTAPONE
- 4) SERALE GATTAPONE

E, più in dettaglio:

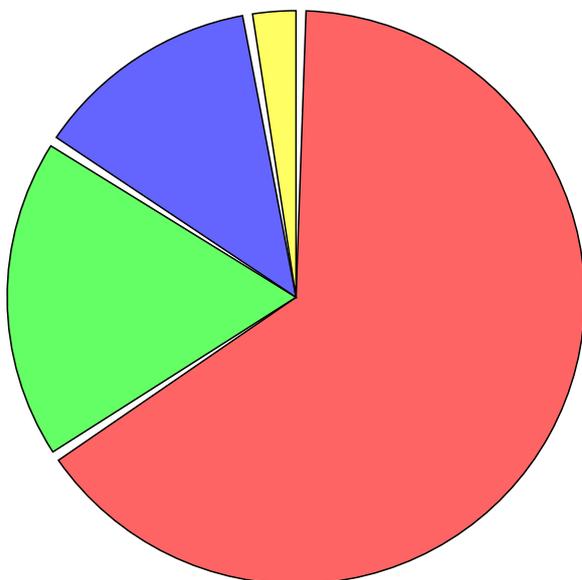
	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	PGTF03401P	PGTD03401C
Descrizione	ITT CASSATA	ITE GATTAPONE
Comune	GUBBIO	GUBBIO
Indirizzo	Via del Bottagnone, 40	Via Paruccini, snc
Numero alunni	640	181

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	PGRI03401T	PGTD03452V
Descrizione	IPIA GATTAPONE	SERALE GATTAPONE
Comune	GUBBIO	GUBBIO
Indirizzo	Via Paruccini, snc	Via Paruccini, snc
Numero alunni	129	29

Per un totale complessivo di 979 alunni



**Ripartizione per sede del numero degli alunni**





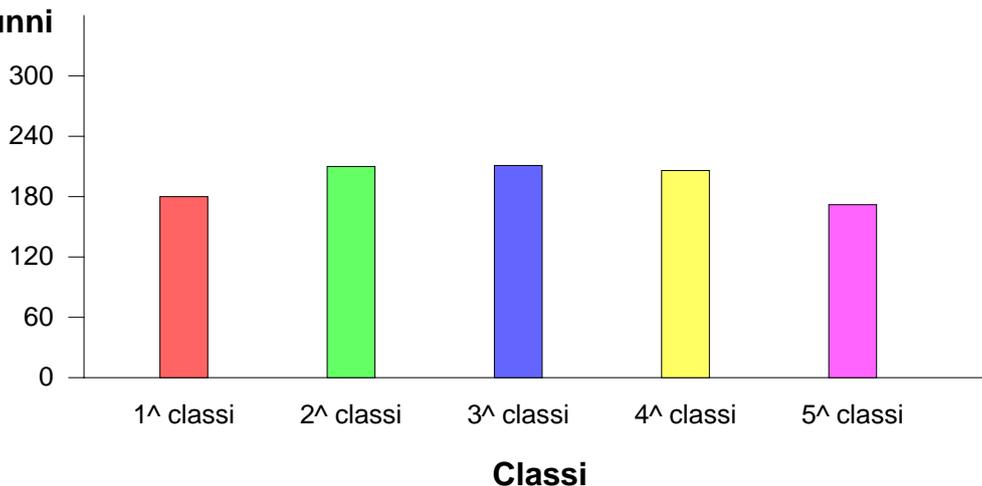
### Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

### Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	10	11	9	13	10
Numero classi corsi serali	0	0	1	0	0
Totale delle classi	10	11	10	13	10
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	180	210	182	206	172
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali	0	0	29	0	0
Alunni frequentanti classi corsi diurni	180	210	182	206	172
Alunni frequentanti classi corsi serali	0	0	29	0	0
Totale alunni frequentanti	180	210	211	206	172
Alunni diversamente abili	14	13	11	16	10
Media alunni per classe corsi diurni	18,00	19,09	20,22	15,85	17,20
Media alunni per classe corsi serali	0	0	29,00	0	0

### Numero alunni





## Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

## Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	101
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale complessivo	189

## Personale ATA

DESCRIZIONE	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	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	12



**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**

VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547

**PROGRAMMA ANNUALE 2023**

**Pag 13/32**

DESCRIZIONE	NUMERO
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	4
<b>Totale complessivo</b>	<b>47</b>



## **ATTIVITA' e PROGETTI:**

Di seguito una rappresentazione sintetica delle attività e dei progetti previsti dal P.T.O.F. per il corrente Anno scolastico 2022-23:

13.1.4A-FESRPN-UM-2022-4 22550 1077331 Laboratori green sostenibili innovativi

2020-1-IT01-KA120-VET-008911 Accredimento Erasmus plus Carta mobilita 2021-27

2021-1-IT01-KA121-VET-000009531 Erasmus plus accredimento ambito VET

2022-1-IT01-KA121-VET-000062843 Erasmus plus accredimento ambito VET

## **ARGOMENTI STORIA CONTEMPORANEA**

### **C.I.C.**

### **CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO**

### **CERTIFICAZIONE LINGUISTICA B1**

### **CERTIFICAZIONE LINGUISTICA B2**

ECO FASHION: DAL RICICLO ALLA MODA CREATIVA ED ECO SOSTENIBILE

### **E-TWINNING**

### **FESTIVAL DEL MEDIOEVO**

### **GAMIFICATION**

### **ICDL FULL STANDARD**

NEIS3I21a 3\_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori Eccellenza biologico

NEIS3I30a 3\_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo verticale

NEIS3I30b 3\_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo verticale

NRR M4C1I2.1-2022-941-P-2724 Didattica digitale integrata formazione personale animatore digitale

## **OLIMPIADI DELLA MATEMATICA**



PNRR M1C1I1.2.1 9696 Abilitazione cloud PA locali scuole

PNRR M1C1I1.4.1 8252 Servizi cittadinanza digitale Esperienza cittadino sito web scuole

PNRR M4C1I1.4 170 Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica

PNRR M4C1I3.2 Piano Scuola 4.0 F1 Azione 1 Next Generation Classrooms

PNRR M4C1I3.2 Piano Scuola 4.0 F2 Azione 2 Next Generation Labs

PNRR M4C1I3.2 Spazi strumenti digitali STEM PNSD AZIONE 4 10812

### **POLICORO ETICA E LAVORO**

PREPARAZIONE AL TEST AMMISSIONE FACOLTA' MEDICO-SCIENTIFICHE TOLC

### **PROGETTA IL TUO MUSEO**

PROGETTO ERASMUS+ GREEN SCHOOL SCAMBIO JEREZ

### **QUOTIDIANO IN CLASSE**

### **RIPARTIRE NUOVI ORIZZONTI**

### **SCAMBIO GUBBIO-LENNOX**

### **SPORTELLO SUPPORTO PSICOLOGICO**

### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

Il M.I.U.R., in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 11, della L. 107/2015 e all'art. 5, comma 10, del D.l. 129/2018, con la nota n. 46445 del 04 ottobre 2022, ha fornito le indicazioni operative alle Istituzioni scolastiche con i prospetti riassuntivi degli importi relativi alle assegnazioni finanziarie per il periodo settembre - dicembre 2022 e, in via preventiva, la comunicazione delle risorse finanziarie riguardanti il periodo gennaio - agosto 2023, utili per la predisposizione del Programma Annuale 2023. Altra disposizione normativa contenuta nel comma 11 della Legge n. 107/2015, che assume notevole importanza, è la revisione e l'aggiornamento con Decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca dei criteri e dei parametri per la ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo - didattico alle singole scuole. In particolare, con il DM n. 834 del 15 ottobre 2015, con decorrenza 1° settembre 2016, sono stati individuati i nuovi criteri e parametri rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico.



Tra i nuovi parametri è stata prevista una quota aggiuntiva:

- di 12 e 20 euro, a seconda del grado di scuola, per le classi terminali che devono sostenere gli Esami di Stato;
- 15 euro ad alunno diversamente abile;

Il DM n. 834/2015, oltre ad individuare nuovi criteri di ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo - didattico, in attuazione del comma 39, individua i criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie finalizzate ad attività dei Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, ex Alternanza Scuola-Lavoro, per le classi terze, quarte e quinte degli Istituti Professionali, Tecnici ed i Licei.

La quota di finanziamento Funzionamento amministrativo - didattico, Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, per il ns. Istituto in via preventiva, gennaio-agosto 2023, è pari ad Euro 44.714,04:

· Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico gen-ago 2023 Euro 32.362,93, così determinato:

### **Quota per Alunno**

**Euro 30.026,26**

### **Quota Fissa**

Euro 1.333,33

### **Quota per Sede aggiuntiva**

Euro 266,67

### **Quota per Alunni diversamente abili**

Euro 590,00

Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado

Euro 146,67

· Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ai sensi della Legge n. 107/2015 gen-ago 2023 Euro 12.351,11.

La risorsa finanziaria è iscritta in entrata (mod. A) in conto competenza all'aggregato "03 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (cfr. art. 2 comma 3 D.I. n. 129/2018).

Con l'anno scolastico 2022-2023 continua il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie del personale



scolastico non di ruolo. Il sistema GePOS, procederà a verifiche continue di capienza e aggiornerà la disponibilità di fondi per effetto dei nuovi conteggi trasmessi a SIDI da NoiPA a seguito di una variazione di stato giuridico che ha comportato un ricalcolo delle competenze nella rata.

Il Ministero dell'Istruzione non ha completamente confermato l'assegnazione dei finanziamenti statali ordinari e vincolati per l'esercizio 2023.

Il Ministero dell'Istruzione con ulteriori finanziamenti ad hoc garantirà potenziamento dei servizi per le scuole per fronteggiare la situazione di emergenza determinata dal Coronavirus, per favorire il cambiamento organizzativo ed incrementare la qualità e l'efficacia degli interventi di trasformazione digitale intrapresi dall'Amministrazione.

Un'ulteriore iniziativa attivata, riguarda lo sviluppo della piattaforma "Idearium", dedicata a supportare le scuole nell'accesso a fonti di finanziamento collettivo (crowdfunding) per finanziare iniziative e azioni progettuali senza finalità di lucro funzionali all'ampliamento dell'offerta formativa. Idearium, realizzata in coerenza con quanto previsto dagli artt. 5, comma 7, e 43, comma 4, del D.I. n. 129/2018, consente:

1. Alle Istituzioni scolastiche di promuovere le iniziative progettuali, gestire la pubblicazione, l'aggiornamento e la rendicontazione dei progetti, raccogliere le donazioni dei sostenitori, in maniera sicura e conforme alla normativa vigente;
2. Ai Sostenitori, persone fisiche e giuridiche, di poter eseguire una donazione a favore del progetto prescelto, condividere e pubblicizzare l'iniziativa sui propri Social Network ed avere a disposizione l'attestazione di pagamento per la detrazione fiscale della donazione eseguita.
3. Tale piattaforma, oltre alla raccolta di fondi, consente la gestione di tutti gli aspetti contabili e di rendicontazione delle iniziative intraprese, anche in termini di evidenziazione dei risultati raggiunti e dei benefici per la collettività, in coerenza con il principio di trasparenza dell'azione amministrativa.

In attuazione del CCNL comparto Istruzione e Ricerca, siglato il 19/4/2018 e, in particolare, ai sensi dell'art. 40, comma 1, è stato previsto che a decorrere dall'anno scolastico 2018-2019, le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base dei precedenti CCNL, confluiscono in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa". In data 3 ottobre 2022 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola hanno siglato una Intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'A.s. 2022/2023. In base a tale Intesa, con la nota n. 46445 del 04 ottobre 2022, viene comunicata la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2022-agosto 2023, per la retribuzione accessoria, pari ad Euro 125.789,92 lordo dipendente, così suddivisi:

## **Descrizione**

Fondo istituito di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata in data 22/09/2022



**Euro 84.784,69**

Punti di erogazione del servizio n° 003 x Euro 2.552,04

**Euro 5.769,50**

Posti in organico di diritto totali n° 183 x Euro 318,60

**Euro 43.936,55**

Posti di secondo grado per attività didattiche e di Recupero n° 143 x Euro 325,52

**Euro 35.078,64**

**Finanziamento funzioni strumentali**

**Euro 5.398,80**

Parametro base n° 001 x Euro 1.429,81

**Euro 1.077,48**

Complessità n° 001 x Euro 607,84

**Euro 458,06**

Posti docenti di secondo grado n° 143 x Euro 35,85

**Euro 3.863,26**

Finanziamento incarichi specifici n° 39 x Euro 150,69

**Euro 4.429,01**

Finanziamento ore eccedenti sostituzione docenti assenti n° 039 x Euro 150,70

**Euro 5.044,33**

Finanziamento ore eccedenti attività complementari educazione fisica n° 54 x Euro 84,96

**Euro 3.392,48**

Finanziamento misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio



**Euro 1.565,15**

Valorizzazione del merito del personale docente (art. 1 c. 126 L. 107/2018)

**Euro 21.175,46**

Tutte le somme di cui sopra rientrano tra quelle del cd "Cedolino Unico" (art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 Legge Finanziaria per il 2010), e non devono essere previste in bilancio, nè, ovviamente, accertate.

**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 nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

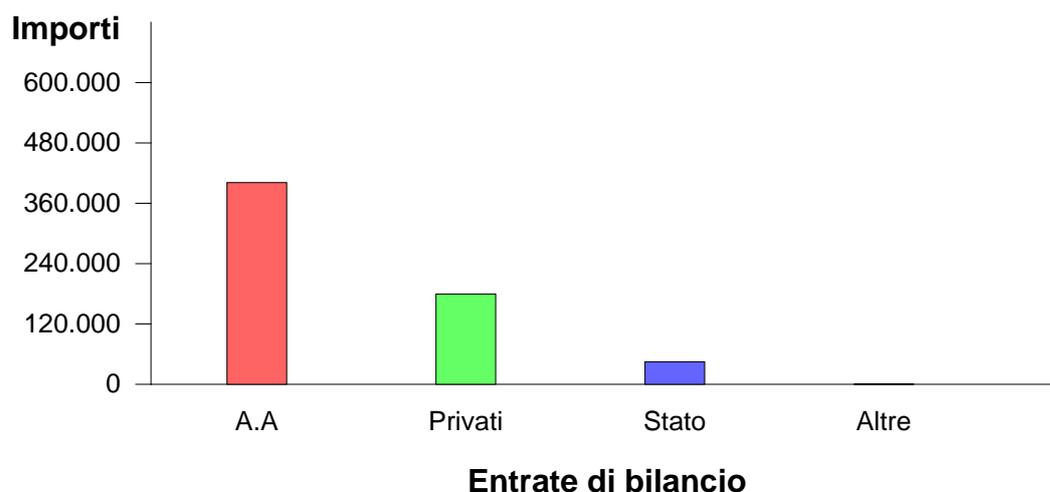
La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della 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 2019 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.



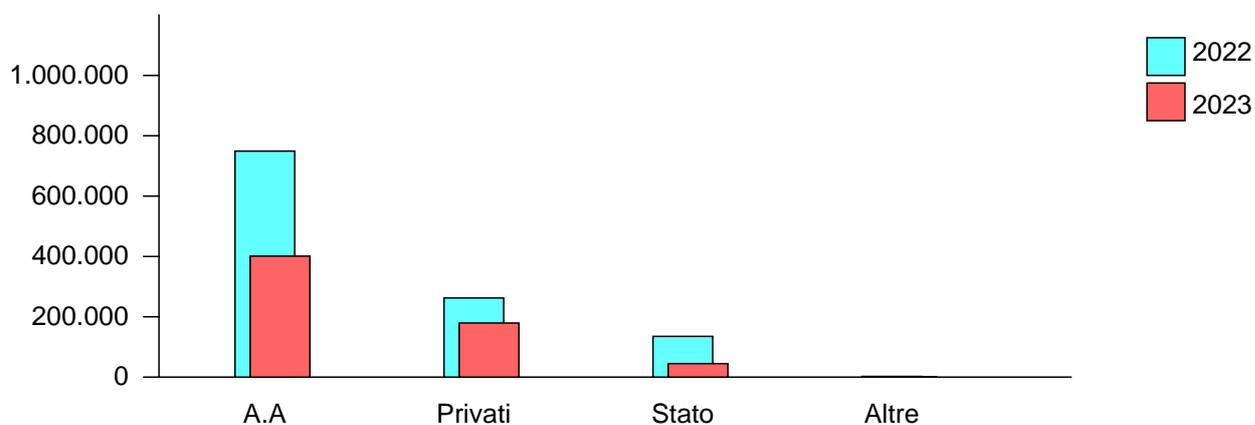
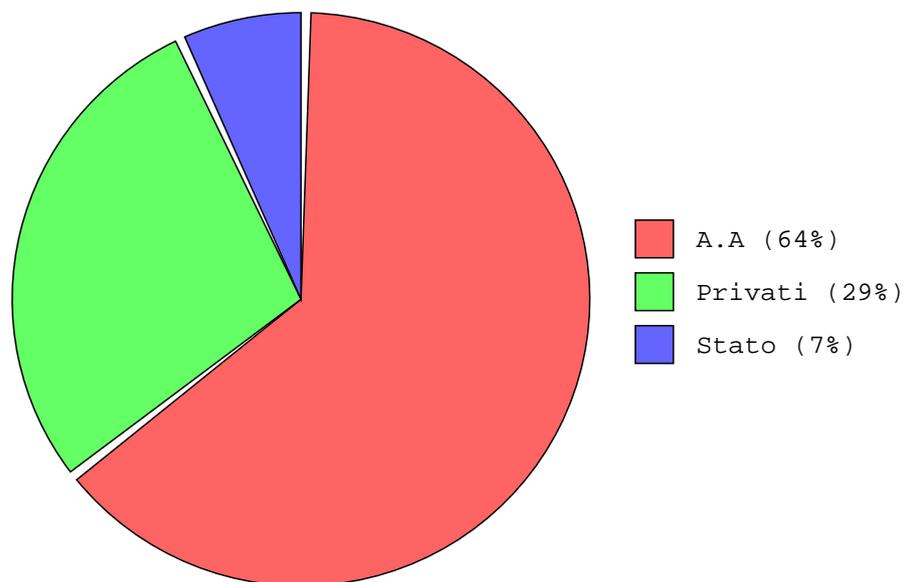
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

<b>ENTRATE</b>	<b>Previsione</b>	<b>SPESE</b>	<b>Previsione</b>
Avanzo di amministrazione presunto	401.173,52	Attività	417.260,48
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	145.502,91
Finanziamenti dallo Stato	44.714,04	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	700,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	179.400,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	563.463,39
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	61.924,17
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	100,00		
Mutui	//		
	-----		-----
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>625.387,56</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>625.387,56</b>





### Ripartizione delle entrate di bilancio



**Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2022 e l'anno 2023**



## 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. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

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 2023, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA, agenzia di Gubbio (IBAN: IT97T010303848000001746868), relativi alla gestione finanziaria alla data del 11/01/2023, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 399.086,95;
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 401.173,52. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 263.567,09 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 137.606,43 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 2023 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
<b>01</b>			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>401.173,52</b>	
	01		Non vincolato	137.606,43	
		01	NON VINCOLATO	137.606,43	
	02		Vincolato	263.567,09	
		01	VINCOLATO	263.567,09	
<b>03</b>			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>44.714,04</b>	
	01		Dotazione ordinaria	44.714,04	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	44.714,04	
<b>06</b>			<b>Contributi da privati</b>	<b>179.400,00</b>	
	01		Contributi volontari da famiglie	41.000,00	
		01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	41.000,00	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	80.000,00	

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 23/32**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	80.000,00	
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.900,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.900,00	
	08		Contributi da imprese non vincolati	32.000,00	
		01	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	32.000,00	
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	22.500,00	
		01	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	22.500,00	
<b>12</b>			<b>Altre entrate</b>	<b>100,00</b>	
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	100,00	
		01	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	100,00	
			<b>TOTALE</b>	<b>625.387,56</b>	

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.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 401.173,52, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2022	399.086,95+
Residui attivi al 31/12/2022	225.073,81+
Residui passivi al 31/12/2022	222.987,24+
<b>AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2022</b>	<b>401.173,52+</b>
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2022: Variazione ai residui passivi	0,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2022</b>	<b>401.173,52+</b>

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 24/32**

coerentemente con il succitato importo di Euro 401.173,52.

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

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	263.567,09
	TOTALE	263.567,09

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 263.567,09.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

**UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
<b>A1</b>		<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>5.000,71</b>	<b>24.804,92</b>
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola		24.804,92
	A1/6	Risorse ex art 39-bis comma 1 DL 115/2022 Aiuti bis	5.000,71	
<b>A2</b>		<b>Funzionamento amministrativo</b>		<b>20.249,72</b>
	A2/1	Funzionamento amministrativo		20.249,72
<b>A3</b>		<b>Didattica</b>	<b>24.660,89</b>	<b>70.816,73</b>
	A3/1	Didattica		70.816,73
	A3/10	Spazi strumenti digitali STEM Avviso 10812 13 mag 2021 PNRR	122,26	
	A3/11	13.1.4A-FESR PON-UM-2022-4 22550 1077331 Laboratori green sostenibili innovativi	24.538,63	
<b>A4</b>		<b>Alternanza Scuola-Lavoro</b>	<b>35.288,60</b>	
	A4/1	Alternanza Scuola-Lavoro	35.288,60	
<b>A5</b>		<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>13.689,81</b>	<b>224,00</b>
	A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.689,81	224,00
<b>A6</b>		<b>Attività di orientamento</b>		<b>20.811,06</b>
	A6/1	Attività di orientamento		20.811,06
<b>P1</b>		<b>Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>	<b>103.224,28</b>	
	P1/11	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori Eccellenza biologico	2.057,04	
	P1/13	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo vertical	11.880,00	
	P1/15	NEIS3I30b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo vertical	14.336,88	

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 25/32**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	P1/21	2021-1-IT01-KA121-VET-000009531 ERASMUS + Ambito VET	9.482,66	
	P1/22	2022-1-IT01-KA121-VET-000062843 ERASMUS + Ambito VET	65.467,70	
<b>P2</b>		<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>8.152,33</b>	
	P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.152,33	
<b>P3</b>		<b>Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"</b>	<b>3.990,69</b>	
	P3/1	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.990,69	
<b>P4</b>		<b>Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"</b>	<b>7.635,61</b>	
	P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.635,61	
	P4/2	PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-2724 personale animatore digitale art 2 DM 11 agosto 2022 n 222	2.000,00	
<b>R98</b>		<b>Fondo di riserva</b>		<b>700,00</b>
		<b>Totale avanzo di amministrazione utilizzato</b>	<b>201.642,92</b>	<b>137.606,43</b>

		<b>Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO</b>	<b>61.924,17</b>	<b>0,00</b>
--	--	--	------------------	-------------

		<b>Avanzo di amministrazione programmato</b>	<b>263.567,09</b>	<b>137.606,43</b>
--	--	--	-------------------	-------------------

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	44.714,04

**ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati**

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	41.000,00
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	80.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.900,00
E6/8	Contributi da imprese non vincolati	32.000,00

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 26/32**

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	22.500,00
<b>E6</b>	<b>T O T A L E</b>	<b>179.400,00</b>

**ENTRATE: aggregato 12 - Altre entrate**

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	100,00

**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 risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

**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. Ciò condiziona e limita la possibilità di delineare una vera politica di bilancio da parte degli organi preposti al governo della Scuola; i margini di manovra infatti sono esigui.

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.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno redistribuendo 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 - Attivita'

<b>A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>		<b>EURO</b>
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.		<b>44.905,63</b>
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola (con partita di giro per Euro 1.000,00)	39.904,92
A1/6	Risorse ex art 39-bis comma 1 DL 115/2022 Aiuti bis	5.000,71

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Cancelleria, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Terziarizzazione dei servizi, Assistenza medico-sanitaria, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili, Hardware n.a.c., Mobili e arredi per ufficio, Anticipo al Direttore S.G.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	24.804,92
E1/2.1	VINCOLATO	5.000,71
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	15.000,00
E12/2.1	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	100,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

<b>A2 - Funzionamento amministrativo</b>		<b>EURO</b>
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).		<b>37.612,65</b>
A2/1	Funzionamento amministrativo	37.612,65

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Stampa e rilegatura, Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali, Assicurazioni su beni mobili, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, Assistenza medico-sanitaria, Manutenzione ordinaria e riparazioni di software, Noleggio e leasing di mezzi di trasporto, Noleggio e leasing di hardware, Licenze d'uso per software, Accesso a banche dati e a pubblicazioni online, Reti di trasmissione, Altri beni immateriali n.a.c., Spese postali, Partecipazione a reti di scuole e consorzi, Imposte. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	20.249,72
--------	---------------	-----------



**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**

VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547

**PROGRAMMA ANNUALE 2023**

**Pag 28/32**

E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	17.362,93
--------	---------------------	-----------

<b>A3 - Didattica</b>		<b>EURO</b>
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.).		<b>170.627,62</b>
A3/1	Didattica	145.966,73
A3/10	Spazi strumenti digitali STEM Avviso 10812 13 mag 2021 PNRR	122,26
A3/11	13.1.4A-FESRPON-UM-2022-4 22550 1077331 Laboratori green sostenibili innovativi	24.538,63

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Compensi per progettista, Compensi per collaudatore, Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori n.a.c., Carburanti, combustibili e lubrificanti, Accessori per attività sportive e ricreative, Strumenti tecnico-specialistici non sanitari, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Stampa e rilegatura, Assicurazioni per alunni, Assicurazioni per personale scolastico, Assistenza psicologica, sociale e religiosa, Servizi per trasferte in Italia, Pubblicità, Formazione professionale specialistica, Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Noleggio e leasing di hardware, Accesso a banche dati e a pubblicazioni online, Per terzi, Software, Macchinari, Impianti, Attrezzature scientifiche, Hardware n.a.c., Mobili e arredi per locali ad uso specifico, Partecipazione a gare e concorsi, Borse di studio e sussidi agli studenti, 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:

E1/1.1	NON VINCOLATO	70.816,73
E1/2.1	VINCOLATO	24.660,89
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	41.000,00
E6/5.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.900,00
E6/8.1	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	30.250,00

<b>A4 - Alternanza Scuola-Lavoro</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		<b>47.639,71</b>
A4/1	Alternanza Scuola-Lavoro	47.639,71

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Cancelleria, Vestiario, Stampa e rilegatura, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, Assistenza medico-sanitaria, Servizi per trasferte in Italia, Formazione professionale specialistica, Manutenzione ordinaria e riparazioni di software, Noleggio e leasing di hardware. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	35.288,60
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	12.351,11

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 29/32**

<b>A5 - Visite</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		<b>93.913,81</b>
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	93.913,81

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Terziarizzazione dei servizi, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, Servizi per trasferte in Italia, Noleggio e leasing di mezzi di trasporto, Per terzi, 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:

E1/1.1	NON VINCOLATO	224,00
E1/2.1	VINCOLATO	13.689,81
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	80.000,00

<b>A6 - Attivita' di orientamento</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		<b>22.561,06</b>
A6/1	Attivita' di orientamento	22.561,06

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Assistenza tecnico-informatica, Pubblicità, Formazione professionale specialistica, Noleggio di attrezzature scientifiche e sanitarie, Spese postali. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	20.811,06
E6/8.1	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	1.750,00

**Aggregato P - Progetti**

<b>P1 - Progetti in ambito "Scientifico</b>		<b>EURO</b>
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.		<b>103.224,28</b>
P1/11	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori Eccellenza biologico	2.057,04
P1/13	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo vertical	11.880,00

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 30/32**

P1/15	NEIS3I30b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curriculum vertical	14.336,88
P1/21	2021-1-IT01-KA121-VET-000009531 ERASMUS + Ambito VET	9.482,66
P1/22	2022-1-IT01-KA121-VET-000062843 ERASMUS + Ambito VET	65.467,70

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	103.224,28
--------	-----------	------------

<b>P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>		<b>EURO</b>
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		<b>8.152,33</b>
P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.152,33

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	8.152,33
--------	-----------	----------

<b>P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"</b>		<b>EURO</b>
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 (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).		<b>26.490,69</b>
P3/1	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.490,69

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	3.990,69
E6/10.1	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	22.500,00

<b>P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"</b>		<b>EURO</b>
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 (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc).		<b>7.635,61</b>
P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.635,61

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE  
" CASSATA GATTAPONE "**VIA DEL BOTTAGNONE, 40 GUBBIO (PG)  
Tel. 0759235911 Email pgis034006@istruzione.it  
Cod. Miur PGIS034006 Codice Fiscale 92017080547**PROGRAMMA ANNUALE 2023****Pag 31/32**

P4/2	PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-2724 personale animatore digitale art 2 DM 11 agosto 2022 n 222	2.000,00
------	--	----------

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	7.635,61
--------	-----------	----------

<b>P5 - Progetti per "Gare e concorsi"</b>	<b>EURO</b>
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).	<b>0,00</b>

Le spese programmate sono finanziate come segue:

**Fondo di riserva.**

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 700,00, 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.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 6000 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 1000 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

**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 di nuove esigenze. L'aggregato è così composto:

<b>Gruppo</b>	<b>Componente Z101</b>	<b>Disponibilità</b>
E1/2.1	VINCOLATO	61.924,17
	<b>TOTALE</b>	<b>61.924,17</b>



L'Istituto intende usare una carta di credito con posizione intestata Al Dirigente Scolastico. Per questo è stato predisposto un Regolamento contenente specifiche istruzioni per la gestione della carta di credito, ai sensi e per gli effetti dell'art. 19 D.I. 28 agosto 2018. Il Dirigente scolastico in sede di predisposizione del Programma annuale propone, in collaborazione con il Direttore dei SS.GG.AA., il limite dell'assegnazione che deve essere disposta per l'intero esercizio finanziario; limite che non può essere successivamente modificato (la variazione prevista per il fondo economale non è prevista per il limite del pagamento con carta di credito). La proposta dirigenziale deve essere riportata nella relazione illustrativa al Programma annuale dichiarandone le motivazioni.

Per l'Anno Finanziario 2023, si propone di fissare il limite dell'assegnazione, disposta per l'intero esercizio, ad Euro 7.000,00.

## **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.

GUBBIO, li' 11/01/2023