



Ministero dell'Istruzione
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "V.DANDOLO"
P.ZZA CHIESA 2
25030 CORZANO (BS)
Codice Fiscale: 86000710177 Codice Meccanografico: BSIS02200A

Prot. N. 12182/2021

Corzano (BS), 23/11/2021

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Dirigente Scolastico: Prof. Giacomo Bersini

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Paola Bosio

PROGRAMMA ANNUALE – ANNO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE PROGRAMMATICA

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2022 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 MI Prot. N. 21503 del 30/09/2021 – *Assegnazione al P.A. 2022*
- Nota MI Prot. N. 25863 del 9/11/2021 – *Proroga termini di predisposizione e presentazione P.A. 2022*

Il Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi nella redazione del Programma Annuale 2022 provvede all'allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal MI quale quota Ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico e i Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PCTO) e anche per la tempestiva erogazione a ciascuna Istituzione scolastica autonoma del fondo di funzionamento in relazione alla quota corrispondente al periodo compreso gennaio-agosto 2022 e la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2021.

I principi fondamentali per la predisposizione del P.A. sono:

- *"Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3); - "*
- *La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1). Essa, inoltre, non può prescindere dall'analisi del contesto in cui opera l'Istituzione scolastica, che in appresso si cerca di dettagliare.*

La programmazione e la gestione delle risorse tiene conto dei seguenti elementi:

A) LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Sede	N. Alunni	di cui Disabili	DSA + BES
Bargnano Agrario e Alberghiero	450	60	101

Giardino Orzivecchi	121	13	33
ITT Orzivecchi	145	7	7
Lonato	296	30	80
Totale Alunni	1012	110	221

B) INDIRIZZI DI STUDIO

Descrizione	N° alunni	N° classi	Sede
Indirizzo Agrario	239	13	BARGNANO
Indirizzo Alberghiero	211	15	BARGNANO
TOTALE BARGNANO	450	28	
Indirizzo Agrario/Lattiero-Caseario	92	5	ORZIVECCHI GIARDINO
Indirizzo Quadriennale	29	2	ORZIVECCHI GIARDINO
TOTALE GIARDINO ORZIVECCHI	121	7	
Indirizzo Agrario LONATO	296	15	LONATO
TOTALE LONATO	296	15	
Indirizzo Tecnico Turistico ITT	108	6	ORZIVECCHI I.T.
Indirizzo Tecnico Sportivo	37	2	ORZIVECCHI I.T.
TOTALE ITT ORZIVECCHI	145	8	

C) IL PERSONALE

Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari I.T.I. Full-Time	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno Full-Time	15
Insegnanti titolari di sostegno Part-Time	0
Docenti di religione T.I.	0
Insegnanti T.D. fino al 31/08	39
Insegnanti di sostegno a T.D. fino al 31/08	15
Insegnanti a T.D. fino al 30/06	23
Insegnanti di sostegno a T.D. fino al 30/06	24
Docenti di religione a T. D.	4
Docenti su posto normale con contratto a tempo determ. su ore residue	6
Docenti di sostegno con contratto a tempo deter. su ore residue	1
Educatori a T.I.	9
Educatori a T.D.	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE/EDUCATIVO	223
Direttore S.G.A.	1
Assistenti amministrativi a T.I.	9
Assistenti amministrativi a T.I. a Part-Time	4
Assistenti amministrativi al 30/06	5
Collaboratori scolastici a T.I.	33
Collaboratori scolastici a T.D. fino al 31/08	6
Collaboratori scolastici a T.D. fino al 30/06	2

Assistenti Tecnici a T.I.	12
Assistenti Tecnici a T.D. fino al 31/08	3
Assistenti Tecnici a T.D fino al 30/06	1
Cuochi T.I. + T.D.	1+2 = 3
Guardarobieri a T.I.	2
Infermiere a T.I.	1
Addetti Azienda Agraria T.I.	1
Addetti Azienda Agraria a T.D. (part-time)	1
TOTALE PERSONALE A.T.A. + DSGA	84

PREMESSA

Prima di presentare la relazione programmatica 2022 è necessario fare il punto sulla difficile situazione finanziaria dell'Istituto, dopo l'ispezione amministrativo-contabile, iniziata il 22/12/2014 e conclusasi il 15/07/2015, con la consegna presso l'USR della Lombardia della relativa documentazione.

Si ricorda che la verifica ispettiva ha riguardato le ragioni dei mancati versamenti delle ritenute fiscali, previdenziali e assistenziali sulle retribuzioni e sui compensi accessori negli anni 2005/2009; la correttezza dei bilanci dell'Istituzione scolastica ai sensi ex art. 2 del DI 44/2001, in relazione ai debiti rilevati per le ritenute fiscali, previdenziali e assistenziali che ammontano ad €. 443.638,16.

Dal 2006 al 2009 (il 2005 è stato aggiunto dopo la verifica dell'ufficio ex Inpdap), erano stati iscritti a bilancio residui passivi di gran lunga inferiori rispetto ai contributi che l'Istituto avrebbe dovuto versare, in bilancio risultavano iscritti residui passivi €. 154.862,65 e residui attivi €. 269.171,76. Dal Ministero sono arrivati dei fondi ma non sono stati sufficienti in quanto sono state sanate anche altre passività con contenziosi aperti per un totale di €. 79.688,61, di cui €. 74.688,61 restituzione, come somme indebitamente riscosse e non versate al CFP "Zanardelli" di Brescia e €. 5.000,00 fattura SAIA Trasporti. Totale situazione debitoria €. 523.326,77 (per contributi €. 443.638,16 più altre passività €. 79.688,61).

Di conseguenza, ne sono risultati bilanci non rispondenti al requisito della "veridicità" (ex art. 2 del DI 44/2001). L'importo complessivo dei debiti per ritenute previdenziali non iscritti a bilancio accertato a seguito dell'ispezione è di €. 289.000,00. Tale situazione debitoria deve essere formalmente riconosciuta dal Consiglio d'Istituto con apposita delibera. Per quanto attiene all'iscrizione in bilancio del predetto debito, l'USR della Lombardia ci ha invitato a formalizzare un accordo di rateizzazione dei mancati versamenti dei contributi con i relativi Enti creditori, tenendo conto delle risorse, libere da vincoli, che nei diversi anni la nostra Scuola si deve impegnare a recuperare. Sulla base di tale piano di rientro-rateizzazione, che dovrà essere approvato dal Consiglio d'Istituto, la Scuola iscriverà di anno in anno, in conto competenza, la quota di debito che effettivamente si dovrà ripianare. Tale procedura, del resto già in gran parte adottata dal nostro Istituto a partire dal 2012/2013, è finalizzata a evitare che, con l'iscrizione complessiva dei debiti fuori bilancio, la nostra Scuola venga a trovarsi in una situazione di disavanzo di amministrazione che ne bloccherebbe l'attività istituzionale, con grave danno per le attività didattiche e la realizzazione dei progetti finalizzati al miglioramento dell'offerta formativa. Per di più, poiché la Scuola ha a disposizione risorse che non possono essere distratte dall'originario vincolo di destinazione (contributi volontari delle famiglie, contributi di Enti ecc.), non è possibile procedere in un'unica soluzione all'iscrizione del debito complessivo.

Veniamo ora alla situazione attuale.

Nel corso dell'anno finanziario 2016 sono stati effettuati i seguenti pagamenti per risanare il nostro debito con l'INPS: €. 21.885,83, di cui €. 19.792,91 con fondi appositi del MIUR e €. 2.092,92 a carico del nostro Istituto. La somma è stata inferiore rispetto a quella programmata in quanto nel corso dell'esercizio finanziario del 2016 sono sopravvenute spese non preventivate per un ammontare di €. 49.582,95 così ripartito: acquisto di una macchina ad assorbimento atomico (spettrofotometro) per il laboratorio di chimica del costo di €. 18.826,78; l'acquisto di un pullman per un importo di €. 18.050,61; nuova assicurazione per copertura eventuali furti € 2.500,00; acquisto di personal computer per sostituire quelli rubati dalla sede di Lonato €. 2.864,56; potenziamento della linea esterna per migliorare il funzionamento dei computer nella Sede centrale e installazione di una nuova linea esterna per le due sedi di Orzivecchi con la ditta MFT Italia per un costo complessivo €. 7.341,15.

Esercizio finanziario del 2017: non si è potuto purtroppo versare alcuna somma per le ingenti spese straordinarie e non preventivate che l'Istituto ha dovuto sostenere e che ammontano a circa €. 60.000,00.

Il grosso di tale somma è dovuta ai costi per la manutenzione ordinaria e straordinaria che dovrebbe essere a carico della Provincia, secondo la Convenzione stipulata con le IAR, la Fondazione proprietaria degli edifici della sede centrale di Bargnano e di quella coordinata del "Giardino": più precisamente, secondo gli accordi sottoscritti, la Provincia deve provvedere alla manutenzione ordinaria, mentre quella straordinaria tocca per il 50% alla Provincia e al 50% alle IAR. Si vuole pure sottolineare il fatto che essendo gli edifici alquanto vecchi e usurati hanno bisogno di continui e massicci interventi per garantire in primo luogo la sicurezza e il benessere degli studenti e dei dipendenti, Docenti e personale ATA.

Nel corso del 2017 la Provincia ha avuto grossi problemi di bilancio per cui, non solo è intervenuta in modo lento e tardivo, ma anche parziale e limitato rispetto alle richieste e alle necessità di manutenzione. Per di più, non aveva ancora versato interamente tutte le somme pattuite per i vari servizi che direttamente la Scuola ha svolto con i suoi mezzi e risorse (trasporto alunni nelle palestre, canoni di affitto).

Data questa "latitanza" da parte della Provincia, il nostro Istituto per permettere lo svolgimento di tutti i progetti e le attività didattiche, garantire la sicurezza degli edifici e il benessere di studenti e dipendenti, assicurare luoghi confortevoli e accoglienti è stato costretto con suoi fondi, che ammontano a circa

€. 50.000,00, a chiamare elettricista, idraulico, falegname, il fabbro e imbianchino. Si aggiunga una spesa non prevista (circa €. 15.000,00) per sistemare i nostri pullman che garantivano tra l'altro il trasporto quotidiano degli studenti verso palestre esterne, servizio che altrimenti dovrebbe essere garantito dalla Provincia.

Si aggiunga pure il fatto che a fine esercizio non erano ancora stati incassati il contributo di €. 15.000,00 che ci è dovuto dalla ditta proprietaria delle macchinette distributrici e il contributo annuale di €. 25.000,00 che le IAR versano al nostro Istituto per sostenere le studentesse e gli studenti bisognosi e in difficoltà economiche (abbonamento trasporti, mensa, libri di testo, divise dell'Alberghiero e dell'Agrario).

Pertanto la Scuola ha dovuto anticipare tale somma così ripartita: €. 18.000,00 per l'abbonamento trasporti, gli altri €. 7.000,00 per mensa, divise, libri e convitto. Purtroppo il numero delle famiglie che ci hanno chiesto un contributo economico sono aumentate in modo considerevole cosicché non si riesce a far fronte a tutte le richieste.

Nel corso dell'anno finanziario 2018 sono stati effettuati i seguenti pagamenti per risanare il nostro debito con l'INPS: €. 14.792,48, di cui €. 1.949,24 con fondi appositi del MIUR e €. 12.843,24 a carico del nostro Istituto. La somma è stata inferiore rispetto a quella programmata, pari a €. 40.000,00, in quanto nel corso dell'esercizio finanziario del 2018 sono sopravvenute spese non preventivate per un ammontare di circa

€. 70.000,00, per le ingenti spese straordinarie e non preventivate che l'Istituto ha dovuto sostenere. Il grosso di tale somma è dovuta ai costi per la manutenzione ordinaria e straordinaria che dovrebbe essere a carico della Provincia, ma che a causa del bilancio ampiamente insufficiente non può soddisfare.

Le spese sostenute sono così ripartite:

€. 10.000,00: acquisto forno per cucina sede distaccata il "Giardino" di Orzivecchi; €. 5.000,00 per nuove tapparelle sede centrale di Bargnano; tinteggiatura quattro aule sede centrale €. 1.700,00; manutenzione pullman €. 16.459,41; acquisto sedie e banchi per tutte le sedi €. 9.217,10; sistemazione portineria di ingresso sede centrale €. 1.707,22; manutenzione ordinaria e straordinaria per tutte le sedi €. 20.000,00.

Pur nelle difficoltà economiche dovute alle spese sostenute dall'Istituto per far fronte ai numerosi interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, che la Provincia non riesce ad assegnare per la cronica penuria di fondi, ci si impegna ugualmente ad adempiere all'impegno di versare €. 20.000,00 per il nostro debito solo entro il 31 dicembre 2019. L'unico rammarico è che questi sono fondi sottratti per finanziare progetti e attività a favore degli studenti e/o acquistare strumenti e materiali per i vari laboratori.

Esercizio finanziario 2019: purtroppo, anche nel corso di quest'anno a causa delle difficoltà di bilancio dovute alle solite ingenti spese di manutenzione ordinaria e straordinaria che la Scuola ha dovuto sostenere (circa €. 60.000,00), alla necessità di accantonare una somma di circa €. 40.000,00 per l'acquisto di un pullman Euro 5 in quanto due nostri autobus Euro 0 sono stati messi fuori circolazione secondo le nuove disposizioni normative in materia di trasporti, non è stato possibile versare €. 20.000,00 a copertura del debito con l'INPS. Con grande sforzo si cercherà di versare entro il 31 dicembre 2020 almeno €. 5.000,00.

Si deve tuttavia aggiungere che la situazione finanziaria nel corso del 2020 si è resa particolarmente sofferente a causa dello stato di emergenza dovuto al COVID19. Infatti, la sospensione delle attività didattiche ha comportato mancati introiti dal bar e dalle macchinette distributrici di circa €. 40.000,00. Inoltre, la sospensione dei viaggi di istruzione e delle uscite didattiche, i cui importi ammontano a circa €. 80.000,00, di cui €. 40.000,00 già versati all'agenzia viaggi e €. 40.000,00 rimasti a bilancio della scuola, ci ha costretti a restituire le somme per un importo di €. 40.000,00 a una parte delle famiglie (in particolare per quegli studenti delle classi terminali che non frequentano più la scuola) e di tenere per gli altri €. 40.000,00 i voucher rilasciati dall'agenzia e da utilizzare, si spera, nei prossimi anni scolastici.

Nel corso dell'anno 2020, come già è stato precisato, non si è potuto contare quasi totalmente sui €. 20.000,00 dell'affitto del bar interno e €. 24.000,00 delle macchinette distributrici a causa della DDI, in quanto gli studenti svolgono le lezioni da casa. Ci sono state di conseguenza anche meno entrate per la retta del convitto, e si è dovuto tra l'altro restituire una quota per la chiusura del convitto durante l'emergenza sanitaria, e l'utilizzo della mensa da parte dei semiconvittori.

Anche per l'anno finanziario 2021 non si è riusciti a spendere la somma preventivata di €. 10.000,00 per ripagare il debito con l'INPS. A causa del protrarsi dello stato di emergenza sanitaria dovuta al Covid 19 e alle sue varianti, la frequenza delle studentesse e degli studenti si è notevolmente ridotta. In tal modo il bar interno è stato chiuso, le macchinette distributrici sono state utilizzate in modo saltuario, il convitto e la mensa sono stati aperti pochissimo, cosicché i ricavi provenienti da queste attività si sono quasi del tutto azzerati.

Pertanto, definita e chiarita la situazione contabile-amministrativa del nostro Istituto, si propone per l'esercizio finanziario 2022 di continuare con la soluzione suggerita dall'USR della Lombardia (scelta da giustificare e comunicare a tutte le autorità competenti, come è stato fatto l'anno scorso) e riportare in contabilità solo

quella somma che con le nostre entrate siamo in grado di pagare, senza cadere in grande sofferenza finanziaria.

Per l'anno 2022 si programma di spendere la somma di €. 10.000,00: questa è la cifra che realisticamente si potrebbe far rientrare in bilancio per l'anno 2022 e che la Scuola si impegna a pagare, utilizzando i proventi delle macchinette distributrici (€. 10.000,00), nella speranza che il Covid19 non ci costringa a ricorrere ancora alla Didattica a Distanza o alla Didattica Digitale Integrata.

Questo è lo sforzo e il vero sacrificio che la Scuola deve fare in quanto sono risorse che purtroppo non potranno essere utilizzate per finanziare le attività e i progetti dell'Istituto. Senza aiuti da parte del MI e con le sole risorse a nostra disposizione, si potrebbe ipotizzare un piano di rientro come sopra esposto, rateizzando il debito con le risorse che l'Istituto andrà a reperire di anno in anno fino al 2028.

PROGRAMMA ANNUALE 2022 E PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il Programma Annuale 2022 è stato predisposto in raccordo e coerenza col PTOF, tenendo in vista gli obiettivi dati per la sua realizzazione. Esso rappresenta lo strumento operativo specifico, di pianificazione finanziaria integrata del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per la gestione dell'aspetto finanziario, mediante il quale le risorse finanziarie d'Istituto vengono allocate così come previste e organizzate nel PTOF.

Il PTOF riguarda la progettazione curricolare, extracurricolare, educativa e organizzativa ed esplicita il disegno educativo del nostro Istituto, in coerenza con gli obiettivi didattici generali dell'indirizzo di studio. Inoltre riflette le esigenze del contesto culturale, sociale ed economico della realtà locale, tenendo conto della programmazione territoriale dell'offerta formativa. A tale proposito è bene ricordare che il nostro Istituto opera nel settore agrario, ambientale, della ristorazione e del turismo e si propone sul territorio come opportunità per la formazione integrale e armonica della persona dello studente, affinché possa orientarsi nelle scelte future e affrontare in modo consapevole e competente i percorsi successivi, in rapporto a studi-approfondimenti ulteriori e all'inserimento nel mondo del lavoro, attraverso il potenziamento e lo sviluppo di capacità e competenze personali, di cittadinanza e tecnico-professionali.

Per il raggiungimento di tali mete si considerano di vitale importanza le seguenti finalità primarie:

- Garantire il regolare funzionamento amministrativo e didattico nei limiti delle risorse a disposizione e nel rispetto dei criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza, annualità, universalità, integrità, unicità e veridicità dell'azione pubblico-amministrativa.
- Favorire la realizzazione di un'offerta educativa coerente con le finalità generali dettate dalle Indicazioni Nazionali, attenta ai bisogni formativi degli alunni e alle richieste delle famiglie, integrata con il territorio, interessata ai problemi e aperta all'innovazione della società contemporanea.
- Affrontare i nuovi livelli di complessità progettuale, gestionale e di responsabilità decisionale, che coinvolgono anche la strategia organizzativa delle risorse umane scolastiche in una unità dei servizi, che deve essere in grado di corrispondere alle esigenze di una utenza esterna articolata e ciò implica una notevole flessibilità e pianificazione nello svolgimento delle funzioni amministrative decentrate.
- Sostenere una scuola flessibile e aperta, pronta ad arricchire l'offerta culturale e tecnico-professionale sulla base delle esigenze territoriali e che esprime anche una certa versatilità nell'innovazione, sperimentazione, flessibilità organizzativa e didattica. Le suddette finalità sono declinate con particolare attenzione ai seguenti obiettivi generali:

Ambito organizzativo

- Cercare di garantire una buona organizzazione che consenta ai servizi amministrativi, didattico-educativi, convittuali e dell'azienda agraria di funzionare correttamente.
- Creare osmosi fra le funzioni di staff e l'ambiente interno ed esterno in modo da far sì che l'organizzazione risulti efficiente ed efficace.
- Effettuare monitoraggio e valutazione interna ed esterna del servizio e dell'organizzazione didattica a sostegno dei controlli di gestione e strategico, al fine d'impostare l'azione organizzativa, amministrativa ed educativa in coerenza con gli obiettivi di miglioramento del servizio.

Ambito amministrativo

- Garantire l'attuazione funzionale del Piano delle Attività attraverso monitoraggi e verifiche e prevedendo momenti di confronto con il personale volti all'individuazione e alla messa in atto di strategie per la soluzione dei problemi emergenti e per ottimizzare il coordinamento fra compiti organizzativi, amministrativi, ausiliari ed educativi, mantenendo buoni standard nell'erogazione del servizio.
- Favorire l'automatizzazione delle procedure e l'ottimizzazione dei tempi anche attraverso l'utilizzo funzionale di supporti tecnici ed informatici efficienti.
- Favorire la comunicazione interna ed esterna attraverso la formazione del personale ATA.

- Dotare la scuola di materiali e strumenti sufficienti a garantire il buon funzionamento amministrativo e didattico, nonché la permanenza e le attività relative ai convittori, ai semi-convittori e quelle dell'azienda agraria.
- Garantire la Sicurezza nei luoghi di lavoro.

Ambito educativo

- Promuovere una convivenza di qualità a scuola e nel convitto favorendo l'accoglienza, l'integrazione, l'orientamento professionale al lavoro e la prosecuzione degli studi.
- Favorire, attraverso la costituzione di ambienti e climi inclusivi, l'inserimento e l'apprendimento di tutti gli alunni, al fine di correggere e prevenire situazioni di svantaggio, disagio scolastico, difficoltà di apprendimento sempre più presenti tra gli alunni, spesso dipendenti da condizioni socio-culturali e familiari, attuando percorsi d'integrazione, recupero e/o approfondimento.

Nell'indicare le aree d'intervento pedagogico-didattico e le modalità organizzative dell'erogazione del servizio d'istruzione e formazione, il PTOF tiene conto delle risorse a disposizione della scuola, che saranno utilizzate nel Programma Annuale in termini di efficacia, efficienza ed economicità. Pertanto il raccordo con questo è consequenziale, poiché è il documento contabile che traduce il PTOF in termini finanziari di competenza. I due documenti si devono integrare vicendevolmente, pur restando problematica tale unione a causa dei diversi termini temporali di riferimento, avendo il PTOF valenza pluriennale con riferimento all'anno scolastico e il Programma Annuale, invece, con l'anno solare.

In sostanza, il Programma annuale tiene conto della disponibilità finanziaria verificata analiticamente (previsione delle entrate dallo Stato, dall'ente locale, previsione dei contributi elargiti dagli alunni e dai privati, altre entrate, calcolo dell'avanzo d'amministrazione) e destina le somme disponibili alle spese di funzionamento amministrativo e didattico, d'investimento e ai progetti, da far corrispondere al Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	169.370,13
	01	Non vincolato	125.766,20
	02	Vincolato	43.603,93
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	57.133,13
	01	Dotazione ordinaria	31.983,43
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	25.149,70
04		Finanziamenti dalla Regione	1.500,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	1.500,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	64.500,00
	01	Provincia non vincolati	62.000,00
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	2.500,00
06		Contributi da privati	237.500,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	140.000,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	03	Contributi per mensa scolastica	45.000,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	43.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	201.000,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	25.000,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	3.500,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	7.500,00
	07	Attività convittuale	165.000,00
08		Rimborsi e restituzione somme	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre entrate	2.000,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	2.000,00
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **733.003,26**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	169.370,13
	01	<i>Non vincolato</i>	125.766,20
	02	<i>Vincolato</i>	43.603,93

Nell'esercizio finanziario 2021 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 169.370,13 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 125.766,20 senza vincolo di destinazione e di € 43.603,93 provenienti da finanziamenti finalizzati.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	41.900,00
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	4.500,00
A03	Didattica	14.147,01	67.266,20
A04	PTCO	28.129,66	0,00
A06	Attività di orientamento	1.327,26	0,00
A08	INDIRIZZO ALBERGHIERO	0,00	3.000,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	3.000,00
G01	Azienda agraria	0,00	4.000,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	2.000,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 43.603,93 e non vincolato di € 125.766,20.

Quota avanzo di amministrazione vincolato:

PTCO €. 28.129,66

ORIENTAMENTO €. 1.327,26

PIANO ESTATE €. 14.147,01

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Non sono previste entrate.

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Vista la Nota 21503 MIUR del 30/09/2021 COMUNICAZIONE PREVENTIVA PROGRAMMA ANNUALE 2022 si è proceduto al calcolo della dotazione ordinaria per l'anno 2022.

03		Finanziamenti dallo Stato	57.133,13
	01	Dotazione ordinaria	31.983,43
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	25.149,70

Gli importi sono stati così distribuiti:

Conto	Importo in €	Descrizione
A01	1.465,06	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A02	8.534,94	Funzionamento amministrativo
A03	21.983,43	Didattica
A04	25.149,70	PTCO

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Le entrate previste si riferiscono al Regime di Pagamento Unico (PAC) a sostegno delle attività dell'azienda agraria annessa all'Istituto.

04		Finanziamenti dalla Regione	1.500,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	1.500,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	

Gli importi sono stati così distribuiti:

Conto	Importo in €	Descrizione
G01	1.500,00	Azienda Agraria

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

Raggruppa tutte le entrate derivanti dal contributo da parte della Provincia di Brescia finalizzate alla manutenzione ordinaria dei locali, alla locazione di palestre e alle spese di trasporto alunni quali manutenzioni mezzi, assicurazioni e trasporto per conto di terzi in particolare per la sede di Lonato dove è attivo un servizio di trasporto alunni per raggiungere la sede scolastica. Sono previste inoltre somme dalla Fondazione IKAROS, il contributo viene utilizzato per il supporto degli alunni della Fondazione per la preparazione all'esame di Stato.

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	64.500,00
	01	Provincia non vincolati	62.000,00
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	2.500,00

Gli importi sono stati così distribuiti:

Conto	Importo in €	Descrizione
A01	30.000,00	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A12	32.000,00	Progetto per trasporti
A03	2.500,00	Didattica

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate derivanti da:

Alunni per iscrizione, assicurazione e fruizione mensa scolastica. Il Consiglio d'Istituto ha, infatti, confermato la richiesta di finanziamento volontario diretto alle famiglie per l'assicurazione degli studenti e per sostenere l'ampliamento e la qualificazione dell'offerta formativa, rendicontandone puntualmente l'utilizzo, come previsto esplicitamente dal D.I. 129/2018. La quota di €. 140,00 per l'Agrario/Turistico e di €. 190,00 per l'Alberghiero, comprensiva dell'importo per l'assicurazione integrativa degli studenti, è inalterata da molti anni per non gravare sulle famiglie.

Finanziamento da IAR (ISTITUZIONI AGRICOLE RIUNITE) di Brescia. L'Istituzione ogni anno provvede all'erogazione di contributi finalizzati all'aiuto di ragazzi in difficoltà e alla manutenzione dell'edificio.

06		Contributi da privati	237.500,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	140.000,00
	03	Contributi per mensa scolastica	45.000,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	43.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

Gli importi sono stati così distribuiti:

Conto	Importo in €	Descrizione
06.02 CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI		
A01	47.500,00	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A02	13.500,00	Funzionamento amministrativo
A03	50.000,00	Didattica
A08	29.000,00	Indirizzo alberghiero
06.03 CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA		
A01	17.000,00	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A03	15.000,00	Didattica
A08	13.000,00	Indirizzo alberghiero
06.05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
A03	9.500,00	Didattica
06.09 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI		
A01	13.000,00	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A03	15.000,00	Didattica
A12	15.000,00	Progetto per trasporto

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate derivanti dalle gestioni economiche separate quali:

Azienda Agraria (con vendita di prodotti al pubblico)

Laboratorio conto terzi (Laboratorio di analisi chimiche)

Convitto

AZIENDA AGRARIA

L'Azienda Agraria di Bargnano è una realtà dinamica ed articolata composta da diversi settori che concorrono a determinare la produzione e a svolgere la prevalente funzione didattica.

SEDE DI BARGNANO

Referenti: Prof.ssa Anita Frosio e Prof. Salvatore Agliata

Tenendo conto che sia l'anno scolastico 2019/2020 e quello 2020/2021 sono stati caratterizzati dall'emergenza Covid19, si deve considerare che anche l'attività dell'Azienda Agraria ne è stata fortemente influenzata in modo negativo.

Il settore di maggior rilievo dell'Azienda Agraria è la Serra che è il centro di coordinamento ed organizzazione delle esercitazioni didattiche, si occupa della produzione florovivaistica, dell'utilizzo didattico delle strutture, delle attrezzature e della commercializzazione di tutti i prodotti dell'Azienda Agraria. Si avvale della collaborazione di Assistenti Tecnici e Addetti all'Azienda Agraria che hanno il ruolo di accoglienza e supporto tecnico nelle esercitazioni degli studenti nonché la preparazione, cura e manutenzione di quanto richiesto per le stesse. Lo stesso personale segue attivamente la produzione e svolge il servizio di vendita e commercializzazione nonché il confezionamento e la preparazione di addobbi per allestimenti e le lavorazioni richieste nel Laboratorio di trasformazione.

Le esercitazioni degli studenti sono effettuate durante l'anno scolastico, sempre compatibilmente con le sospensioni delle attività didattiche a causa del Covid19, che nell'A.S. 2020/2021 ne hanno ridotto lo svolgimento.

Il frutteto e le coltivazioni erbacee tradizionali, vengono seguite dai docenti e ITP del settore.

I vigneti nel Comune di Borgo San Giacomo fanno parte di un Progetto in collaborazione con la CRA di Borgo San Giacomo e l'Università Cattolica di Piacenza e sono gestiti per il secondo anno di sperimentazione, con la copertura economica completamente coperta dall'Istituto di credito partner del Progetto.

L'annata agraria 2021 ha consentito di ottenere ancora un piccolo raccolto di mele e actinia dal frutteto dell'Istituto. Tuttavia, l'età avanzata dell'impianto (26 anni) e la grave situazione fitosanitaria in cui si trova la maggior parte degli alberi presenti, impone un rapido espianto di tutto il frutteto. L'intervento è quindi dettato sia da motivi economici (fine vita del frutteto), sia sanitari. Poiché la presenza di un impianto di frutticoltura specializzata in Istituto rappresenta un punto fondamentale per la didattica dell'indirizzo Agrario, c'è la ferma intenzione e l'imprescindibile necessità di provvedere alla rapida realizzazione di un nuovo impianto.

LABORATORIO CONTO TERZI

SEDE DI BARGNANO

Referenti: Prof. Remigio Crocamo e Prof. Antonio Di Ceto.

L'I.I.S. Dandolo conduce all'interno anche un'attività di conto terzi, che consiste nel dare un supporto Tecnico-scientifico, analisi chimico-biologico, alle Aziende agricole situate nel territorio. Questa attività viene svolta da due docenti della scuola al di fuori del proprio orario di servizio, con la collaborazione di un assistente tecnico dell'Area AR23 (laboratorio di chimica).

Per l'attività di Conto Terzi vengono utilizzati le attrezzature della scuola, quando non sono impegnate per la parte didattica.

Le spese del Laboratorio sono per: prodotti pulizia, tenuta contabilità, diritto annuale Camera di Commercio, riparazioni attrezzature, spese per il personale.

La lavorazione per Conto Terzi consiste nell'attività di Laboratorio di analisi (acqua e/o terreno) per le aziende agricole e allevamenti della zona.

Nel corso del 2021 anche il Laboratorio ha subito un arresto dovuto alla pandemia ed alle chiusure che hanno coinvolto tutte le attività.

CONVITTO

Il Convitto dell'Istituto "Vincenzo Dandolo" ha due sedi: una presso la sede centrale di Bargnano ed una presso la sede coordinata "Giardino" di Orzivecchi.

E' un Convitto di lunga tradizione che ospita complessivamente circa 50 alunni interni che sono seguiti da personale appositamente nominato: gli Educatori che svolgono anche servizio notturno.

La giornata dello studente convittore prevede, oltre all'attività scolastica, attività di studio con l'assistenza di un Educatore, attività di gioco ed attività sportive.

Per l'attività del Convitto viene utilizzata la mensa che è stata estesa a tutti gli alunni frequentanti.

E' prevista la figura dell'Infermiera, che si presta anche alle necessità urgenti per tutti gli studenti, sia per la sede centrale che per la sede coordinata.

Gli alunni del Convitto sono, in prevalenza, studenti provenienti da aree lontane dalle sedi della Scuola.

L'attività del Convitto ha subito delle sospensioni durante il 2020 e il 2021, a causa dell'effetto della pandemia da Coronavirus, ma ogni qualvolta è stata possibile la presenza degli studenti (al 50% e con turnazioni), anche i convittori sono rientrati in presenza seguendo le direttive di distanziamento, dispositivi, igienizzazione, ecc.

La conseguenza della mancata presenza degli studenti convittori, ha determinato un calo nelle entrate finanziarie date dalle rette.

La residenza in Convitto ha un costo annuale di € 2.200,00 e comprende:

- Pernottamento
- Servizio di ristorazione con prima colazione, pranzo e cena
- Servizio di pulizia e riordino camere
- Servizio di guardaroba
- Assistenza ordinaria del Personale docente educativo

07		Proventi da gestioni economiche	201.000,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	25.000,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	3.500,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	7.500,00
	07	Attività convittuale	165.000,00

Gli importi sono stati così distribuiti:

Conto	Importo in €	Descrizione
7.0 PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI AZIENDA AGRARIA		
G01	25.000,00	Azienda Agraria
7.1 PROVENTI DALLA VENDITA DI SERVIZI AZIENDA AGRARIA		
G01	3.500,00	Azienda Agraria
7.6 PROVENTI DALLA VENDITA DI SERVIZI LABORATORIO CONTO TERZI		
G03	7.500,00	Laboratorio conto terzi
7.7.1 ATTIVITÀ CONVITTUALE		
G04	165.000,00	Convitto

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Non sono previste entrate.

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Non sono previste entrate.

09		<i>Alienazione di beni materiali</i>	0,00
-----------	--	---	-------------

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Non sono previste entrate.

10		<i>Alienazione di beni immateriali</i>	0,00
-----------	--	---	-------------

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Non sono previste entrate.

11		<i>Sponsor e utilizzo locali</i>	0,00
-----------	--	---	-------------

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate.

12		<i>Altre entrate</i>	2.000,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	2.000,00

Gli importi sono stati così distribuiti:

Conto	Importo in €	Descrizione
G01	2.000,00	Azienda Agraria

AGGREGATO 13 - Mutui

Non sono previste entrate.

13		<i>Mutui</i>	0,00
-----------	--	---------------------	-------------

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	519.403,26
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	180.865,06
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	133.865,06
		12	PROGETTO PER TRASPORTI	47.000,00
	A02		Funzionamento amministrativo	43.534,94
		2	Funzionamento amministrativo	43.534,94
		11	PROGETTO LIQUIDAZIONE CONTRIBUTI PREGRESSI	0,00
	A03		Didattica	240.396,64
		3	Didattica	195.396,64
		7	Attività finanziate da IAR	0,00
		8	INDIRIZZO ALBERGHIERO	45.000,00
		9	EVENTI	0,00
		10	PROGETTO ATLANTE	0,00
		13	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 FSE PON 10.2.2A-LO-2020-317 SIAMO TUTTI UGUALI	0,00
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	53.279,36
		4	PTCO	53.279,36
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.327,26
		6	Attività di orientamento	1.327,26
P			Progetti	3.000,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		11	Progetto Alberghiero	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G			Gestioni economiche	210.500,00
	G01		Azienda agraria	36.000,00
		1	Azienda agraria	36.000,00
	G02		Azienda speciale	0,00
		2	Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	9.500,00
		3	Attività per conto terzi	9.500,00
	G04		Attività convittuale	165.000,00
		4	Attività convittuale	165.000,00
R			Fondo di riserva	100,00
	R98		Fondo di riserva	100,00
		98	Fondo di riserva	100,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **733.003,26**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
----------	-----	--	------

Totale a pareggio €. **733.003,26**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	133.865,06
------------	----------	---	-------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	41.900,00	02	Acquisto di beni di consumo	27.400,00
03	Finanziamenti dallo Stato	1.465,06	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	96.465,06
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	30.000,00	06	Imposte e tasse	10.000,00
06	Contributi da privati	60.500,00			

A01	12	PROGETTO PER TRASPORTI	47.000,00
------------	-----------	-------------------------------	------------------

PROGETTO PER TRASPORTI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	32.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	14.200,00
06	Contributi da privati	15.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	22.800,00
			06	Imposte e tasse	10.000,00

A02	2	Funzionamento amministrativo	43.534,94
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.500,00	02	Acquisto di beni di consumo	15.802,00
03	Finanziamenti dallo Stato	8.534,94	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.600,00
06	Contributi da privati	30.500,00	05	Altre spese	5.609,94
			06	Imposte e tasse	6.523,00

A03	3	Didattica	195.396,64
------------	----------	------------------	-------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	81.413,21	01	Spese di personale	22.600,00
03	Finanziamenti dallo Stato	21.983,43	02	Acquisto di beni di consumo	28.300,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	2.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	50.883,43
06	Contributi da privati	89.500,00	04	Acquisto di beni d'investimento	75.913,21
			06	Imposte e tasse	17.700,00

A03	8	INDIRIZZO ALBERGHIERO	45.000,00
------------	----------	------------------------------	------------------

INDIRIZZO ALBERGHIERO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	42.500,00
06	Contributi da privati	42.000,00	06	Imposte e tasse	2.500,00

A04	4	PTCO	53.279,36
------------	----------	-------------	------------------

PERCORSI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	28.129,66	01	Spese di personale	50.779,36
03	Finanziamenti dallo Stato	25.149,70	02	Acquisto di beni di consumo	2.500,00

A06	6	Attività di orientamento	1.327,26
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.327,26	01	Spese di personale	1.327,26

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00
------------	----------	--	-----------------

Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	01	Spese di personale	3.000,00

G01	1	Azienda agraria	36.000,00
------------	----------	------------------------	------------------

Azienda Agraria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	28.300,00
04	Finanziamenti dalla Regione	1.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.500,00
07	Proventi da gestioni economiche	28.500,00	06	Imposte e tasse	4.200,00
12	Altre entrate	2.000,00			

G03	3	Attività per conto terzi	9.500,00
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività per Conto Terzi

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	01	Spese di personale	2.864,00
07	Proventi da gestioni economiche	7.500,00	02	Acquisto di beni di consumo	5.800,00
			06	Imposte e tasse	836,00

G04	4	Attività convittuale	165.000,00
------------	----------	-----------------------------	-------------------

Attività convittuale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
07	Proventi da gestioni economiche	165.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	145.900,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.600,00
			06	Imposte e tasse	13.500,00

R	R98	Fondo di Riserva	100,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	0,00
----------	-------------	---	-------------

Il Fondo di Riserva potrà essere utilizzato per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente per spese impreviste e eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, Decreto 129/2018.

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

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di €. 900,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in €. 50,00.

Il fondo economale sarà gestito come da Regolamento allegato alla presente relazione nelle partite di giro:

Attività A01/01 – Funzionamento amministrativo generale

Mandato: partite di giro – tipo spesa 99/01/001 Anticipo al DSGA

Reversele: partite di giro – voce 99/01 reintegro anticipo al DSGA

REGOLAMENTO PER L'UTILIZZO USO DELLE CARTE DI CREDITO

Il Dirigente Scolastico in sede di predisposizione del Programma annuale propone al Consiglio di Istituto, in collaborazione con la DSGA, il Regolamento per l'utilizzo delle carte di credito ai sensi dell'art. 19 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, che si allega alla presente. La proposta dirigenziale del limite di utilizzo per l'E.F. 2022 è di €. 10.000,00 tenuto conto delle risorse finanziarie nella disponibilità dell'Istituto e delle necessità che possono verificarsi durante l'anno finanziario in relazione ai pagamenti per servizi online, missioni del Dirigente, e pagamenti per bolli degli automezzi della scuola e di ulteriori necessità.

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF per gli anni scolastici 2019/2022 sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'Offerta Formativa caratterizzato dal rispetto della progettualità interna ai diversi indirizzi di studio. Tutte le proposte didattiche sono oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe. I progetti relativi all'A.S. 2021/2022 sono in fase di valutazione anche in virtù dell'andamento della situazione emergenziale dovuta al COVID19.

Si evidenzia una situazione di criticità per quanto riguarda un pullman che l'Istituto ha acquistato nel 2020, prima della pandemia, e che non è ancora stato utilizzato per una problematica legata alla regolarizzazione da parte della Motorizzazione. Pertanto l'Istituto sarà costretto a rivolgersi a ditte private per l'espletamento di alcuni servizi legati all'utilizzo della palestra da parte degli studenti della sede "Giardino" di Orzivecchi. In virtù di ciò si chiederà alla Provincia un contributo specifico.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (Modello B) allegate al Programma Annuale stesso.

Le relative schede finanziarie Mod. B riportano analiticamente le varie voci di spesa interessate.

Modelli allegati, previsti dalla normativa:

- Mod. A – PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2022
- Mod. B – SCHEDE ILLUSTRATIVE FINANZIARIE
- Mod. C/J- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 15/11/2021
- Mod. D – UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 15/11/2021
- Mod. E – RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

Alla luce di quanto esposto nella Relazione, e degli allegati a corredo, la Giunta Esecutiva propone al Consiglio di Istituto di procedere alla delibera di approvazione del Programma Annuale per l'E.F. 2022.

 Il Dirigente Scolastico
Prof. Giacomo Bersini

Il Fondo di Riserva potrà essere utilizzato per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente per spese impreviste e eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, Decreto 129/2018.

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

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di €. 900,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in €. 50,00.

Il fondo economale sarà gestito come da Regolamento allegato alla presente relazione nelle partite di giro:

Attività A01/01 – Funzionamento amministrativo generale

Mandato: partite di giro – tipo spesa 99/01/001 Anticipo al DSGA

Reversale: partite di giro – voce 99/01 reintegro anticipo al DSGA

REGOLAMENTO PER L'UTILIZZO USO DELLE CARTE DI CREDITO

Il Dirigente Scolastico in sede di predisposizione del Programma annuale propone al Consiglio di Istituto, in collaborazione con la DSGA, il Regolamento per l'utilizzo delle carte di credito ai sensi dell'art. 19 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, che si allega alla presente. La proposta dirigenziale del limite di utilizzo per l'E.F. 2022 è di €. 10.000,00 tenuto conto delle risorse finanziarie nella disponibilità dell'Istituto e delle necessità che possono verificarsi durante l'anno finanziario in relazione ai pagamenti per servizi online, missioni del Dirigente, e pagamenti per bolli degli automezzi della scuola e di ulteriori necessità.

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF per gli anni scolastici 2019/2022 sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'Offerta Formativa caratterizzato dal rispetto della progettualità interna ai diversi indirizzi di studio. Tutte le proposte didattiche sono oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe. I progetti relativi all'A.S. 2021/2022 sono in fase di valutazione anche in virtù dell'andamento della situazione emergenziale dovuta al COVID19.

Si evidenzia una situazione di criticità per quanto riguarda un pullman che l'Istituto ha acquistato nel 2020, prima della pandemia, e che non è ancora stato utilizzato per una problematica legata alla regolarizzazione da parte della Motorizzazione. Pertanto l'Istituto sarà costretto a rivolgersi a ditte private per l'espletamento di alcuni servizi legati all'utilizzo della palestra da parte degli studenti della sede "Giardino" di Orzivecchi. In virtù di ciò si chiederà alla Provincia un contributo specifico.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (Modello B) allegate al Programma Annuale stesso.

Le relative schede finanziarie Mod. B riportano analiticamente le varie voci di spesa interessate.

Modelli allegati, previsti dalla normativa:

- Mod. A – PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2022
- Mod. B – SCHEDE ILLUSTRATIVE FINANZIARIE
- Mod. C/J- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 15/11/2021
- Mod. D – UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 15/11/2021
- Mod. E – RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

Alla luce di quanto esposto nella Relazione, e degli allegati a corredo, la Giunta Esecutiva propone al Consiglio di Istituto di procedere alla delibera di approvazione del Programma Annuale per l'E.F. 2022.



Il Dirigente Scolastico
Prof. Giacomo Bersini