



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 1/23


RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2023

Predisposto il 31/12/2022

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
CIRILLO CATERINA

DIRIGENTE SCOLASTICO
BONGIANINO Alessandra

 ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "C. OLIVETTI " COLLE BELLAVISTA IVREA (TO) Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013	PROGRAMMA ANNUALE 2023	
		Pag 2/23

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2022 presenta le seguenti previsioni di base:

PROGRAMMA ANNUALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Relazione predisposta dalla Giunta esecutiva (DSGA)

Relazione del Dirigente scolastico

Verbale della Giunta esecutiva;

Verbale del Consiglio di Istituto

Modello A -

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

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

PREMESSA

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

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', veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità 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 attività 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'unità 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).

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,

 ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "C. OLIVETTI " COLLE BELLAVISTA IVREA (TO) Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013	PROGRAMMA ANNUALE 2023	
		Pag 4/23

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:

ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

1) I.I.S. OLIVETTI

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	
Codice Ministeriale	TOIS01200T	
Descrizione	I.I.S. OLIVETTI	
Comune	IVREA	
Indirizzo	VIALE LIBERAZIONE 25 - COLLE BELLAVISTA	



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 5/23

	SEDE 1	
Numero alunni	1315	

Per un totale complessivo di 1315 alunni : Dati al 31/10/2022

Istituto Tecnico diurno (TOTF01201A) 45 classi – n. 931 studenti

Istituto Tecnico serale (TOTF01251Q) 5 Classi – n. 107 studenti

Istituto Professionale (TORI0121D) 5 Classi – n. 90 Studenti

Istituto Professionale (TORC01201R) Classi – n. 187 Studenti

N: indirizzi liceali presenti : 3 –(Tecnico- Professionale- Commerciale)

Classi/Sezioni Alunni Iscritti Alunni frequentanti

	a	b	c	d	e	f	g	h	div/ab	i	l
Prime	13	1	14	294	30	279	30	309	4	15	0
Seconde	12	0	12	253	0	246	0	246	2	7	0
Terze	11	2	13	236	42	227	42	269	6	9	0
Quarte	13	0	13	254	0	251	0	251	2	3	0
quinte	10	2	12	205	35	205	35	240	6	0	0
totale	59	5	64	1242	107	1208	107	1315	20	34	0



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE OLIVETTI
VIALE DELLA LIBERAZIONE, 25 -COLLE BELLAVISTA 10015 IVREA

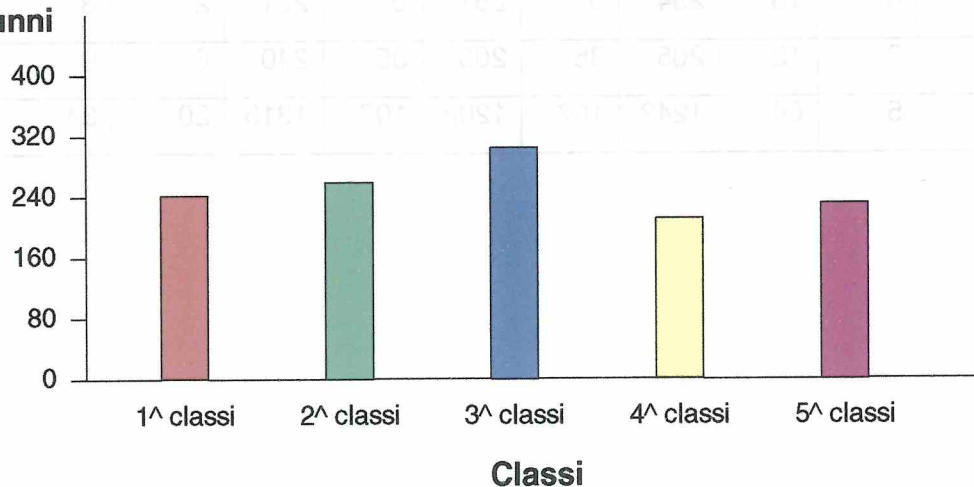
Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa: Dati al 31/10/2022

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	13	12	13	13	12
Numero classi corsi serali	1	0	2	0	2
Totale delle classi	14	12	13	13	12
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	294	253	236	254	205
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali	30	0	42	0	35
Alunni frequentanti classi corsi diurni	279	246	227	251	205
Alunni frequentanti classi corsi serali	30	0	42	0	35
Totale alunni frequentanti	309	246	269	251	240
Alunni diversamente abili	4	2	6	2	6
Media alunni per classe corsi diurni	22,62	21,09	21,46	19,54	20,5
Media alunni per classe corsi serali	30	0	21	0	17

Numero alunni



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023**Pag 7/23****Il personale: Dati al 31/10/2022**

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	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	42
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale complessivo	164

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 8/23

DESCRIZIONE	NUMERO
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
Totale complessivo	48



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 2023 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

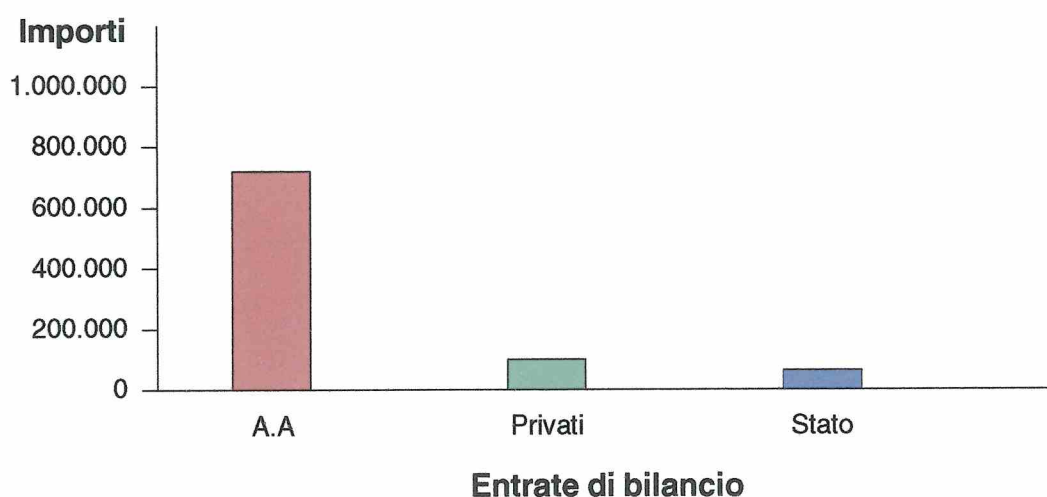
COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 10/23

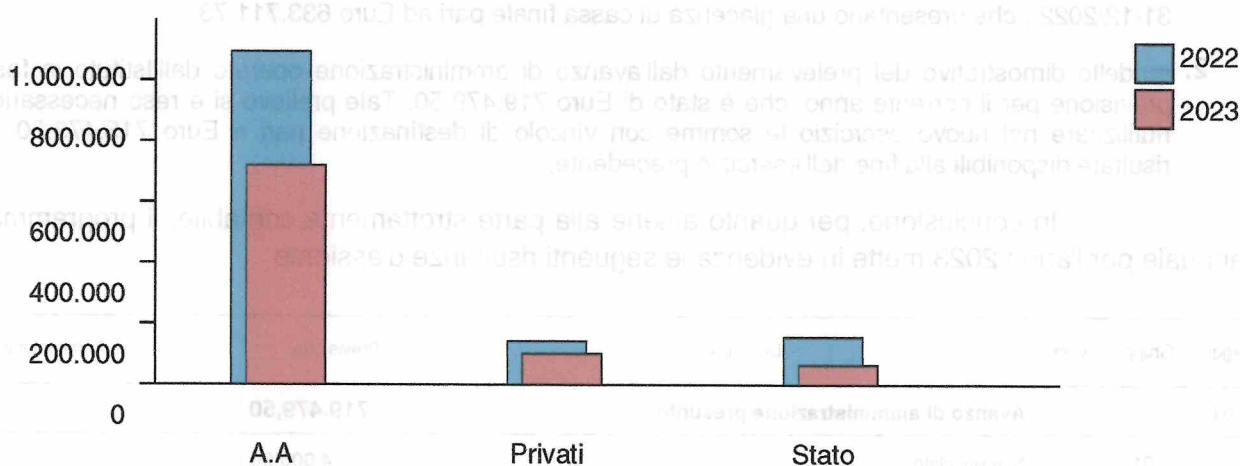
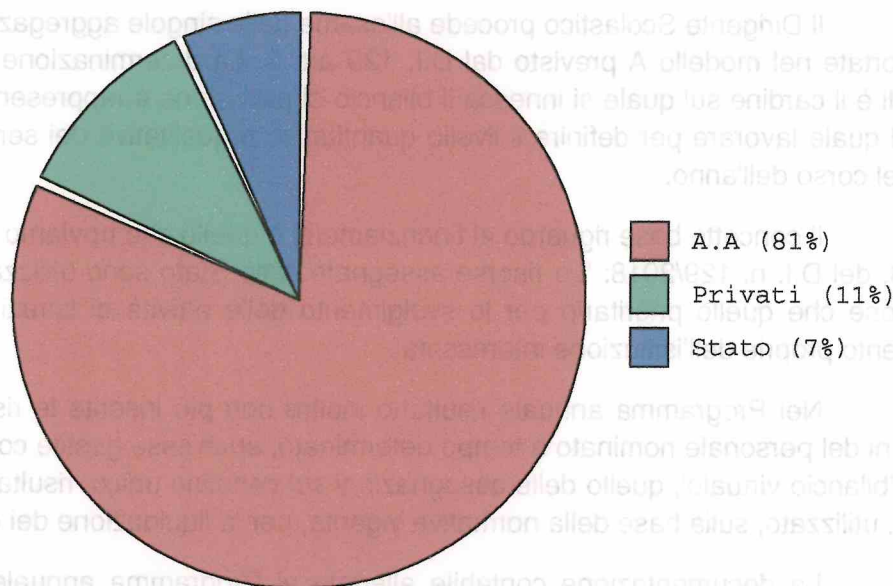
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	719.479,50	Attività	736.935,65
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	142.755,62
Finanziamenti dallo Stato	64.211,77	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	4.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	100.000,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	883.691,27
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	883.691,27	TOTALE A PAREGGIO	883.691,27

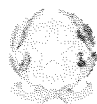




Ripartizione delle entrate di bilancio



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.l. 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.l. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

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

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 Intesa San Paolo, relativi alla gestione finanziaria alla data del 31/12/2022, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 633.711,73;
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 719.479,50. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 715.479,50 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente;

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
01			Avanzo di amministrazione presunto	719.479,50	
	01		Non vincolato	4.000,00	
		01	NON VINCOLATO	4.000,00	Fondo di riserva
	02		Vincolato	715.479,50	
		01	VINCOLATO	715.479,50	Avanzo amministrazione vincolato
03			Finanziamenti dallo Stato	64.211,77	
	01		Dotazione ordinaria	64.211,77	
		01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	44.629,66	Funzionamento amministrativo didattico - Genn/Agosto 2023
		02	FINANZIAMENTO REVISORI DEI CONTI (SCUOLA CAPOFILA)	2.356,63	Finanziamento compenso Revisori dei conti genn/agosto 2023



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 13/23

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		03	PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO (EX ALTERNANZA SC	17.225,48	PCTO Genn/Agosto 2023
06			Contributi da privati	100.000,00	
	01		Contributi volontari da famiglie	90.000,00	
		01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	90.000,00	Per contributi famiglie da ricevere
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	10.000,00	Per copertura assicurativa alunni
			TOTALE	883.691,27	

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 719.479,50, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2022	633.711,73
Residui attivi al 31/12/2022	239.865,70
Residui passivi al 31/12/2022	154.097,93
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2022	719.479,50
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
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2022	719.479,50

coerentemente con il succitato importo di Euro 719.479,50.

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



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 14/23

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	715.479,50
	TOTALE	715.479,50

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 715.479,50.

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:

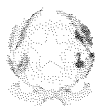
Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	157.768,23	
	A1/1	FUNZIONAMENTO GENERALE	89.032,24	
	A1/2	DECORO DELLA SCUOLA - PICCOLA MANUTENZIONE	15.843,42	
	A1/3	ARREDI E MACCHINARI PER UFFICI	30.000,00	
	A1/4	SCUOLA PIU' SICURA	5.000,00	
	A1/5	Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020	8.254,84	
	A1/8	RISORSE EX ART.39-BIS D.L. 115/2022-Contenimento rischio epidemiologico Covid19	9.637,73	
A2		Funzionamento amministrativo	27.074,52	
	A2/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	27.074,52	
A3		Didattica	37.500,07	
	A3/1	SPESE DI INVESTIMENTO	9.500,00	
	A3/2	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	11.000,00	
	A3/3	SPESE DI PERSONALE - RECUPERI ESTIVI	8.786,83	
	A3/6	Supporti didattici avviso n. 19146 N del 06/07/2020 - PON 10.2.2A - InnovaStudio - FSE - LIBRI DI TESTO	2.979,62	
	A3/8	Premio Scuola Digitale 2019/2020	1.474,05	
	A3/9	IFTS - Istruzione e formazione Tecnica Superiore	3.467,57	
	A3/10	ECCELLENZE ESAMI DI STATO	292,00	
A4		Alternanza Scuola-Lavoro	64.041,53	
	A4/1	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	62.997,83	
	A4/2	POR FSE 2014-20 APPRENDISTATO PER IL DIPLOMA DELLA SCUOLA SUPERIORE	1.043,70	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	276.697,44	

**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023**Pag 15/23**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A5/2	MASTER DEI TALENTI NEODIPLOMATI	792,71	
	A5/7	ERASMUS ADLERA ARDUINO	50,62	
	A5/12	COFINANZIAMENTO	44.512,95	
	A5/13	ERASMUS VARI	231.341,16	
A6		Attività di orientamento	9.642,09	
	A6/1	ORIENTAMENTO SCOLASTICO	9.642,09	
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.381,87	
	P1/1	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	140,44	
	P1/4	Art.1,comma 697,L. n. 234/2021	3.241,43	
	P1/5	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA-PNRR-Didattica digitale integrata e formazione alla transazione digitale per il personale scolastico	2.000,00	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.254,93	
	P2/1	AREA INTEGRAZIONE	1.730,12	
	P2/2	ASSISTENZA SPECIALISTICA	44.524,81	
P3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	8.653,66	
	P3/1	NUOVE TECNOLOGIE	792,73	
	P3/2	PON COMPETENZE DI BASE - Learning Together	2.096,37	
	P3/3	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	5.764,56	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	82.465,16	
	P4/1	FORMAZIONE DI AMBITO - Piano Nazionale Formazione Digitale	26.687,47	
	P4/2	FORMAZIONE DI AMBITO - NEO ASSUNTI in RUOLO	9.413,55	
	P4/3	FORMAZIONE DI AMBITO DOCENTI di SOSTEGNO	2.482,00	
	P4/4	AGGIORNAMENTO del PERSONALE - FORMAZIONE D'ISTITUTO	8,51	
	P4/5	FORMAZIONE DI AMBITO a carico REGIONE PIEMONTE	1.416,70	
	P4/6	FORMAZIONE DOCENTI EDUCAZIONE CIVICA	115,50	
	P4/9	FORMAZIONE PERSONALE CORSO ANTINCENDIO	2.763,00	
	P4/10	FORMAZIONE DOCENTI AI FINI INCLUSIONE ALUNNI CON DISABILITA'	28.005,33	
	P4/11	PNFD 2021:Formazione docenti in servizio	4.308,10	
	P4/13	FORMAZIONE PERSONALE CORSO PRIMO SOCCORSO	7.265,00	
R98		Fondo di riserva		4.000,00
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	715.479,50	4.000,00



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 16/23

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	0,00

		Avanzo di amministrazione programmato	715.479,50	4.000,00
--	--	--	-------------------	-----------------

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

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	64.211,77

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	90.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00
E6	T O T A L E	100.000,00

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che 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 ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

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

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attività

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola			EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.			157.768,23
A1/1	FUNZIONAMENTO GENERALE	89.032,24	
A1/2	DECORO DELLA SCUOLA - PICCOLA MANUTENZIONE	15.843,42	
A1/3	ARREDI E MACCHINARI PER UFFICI	30.000,00	
A1/4	SCUOLA PIU' SICURA	5.000,00	
A1/5	Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020	8.254,84	
A1/8	RISORSE EX ART.39-BIS D.L. 115/2022-Contenimento rischio epidemiologico Covid19	9.637,73	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Altri materiali e accessori n.a.c., Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Altri beni mobili n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	157.768,23
--------	-----------	------------

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).			60.060,81
A2/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	50.060,81	
A2/2	ASSICURAZIONI	10.000,00	

**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)

Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it

Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023**Pag 18/23**

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Cancelleria, Altri materiali e accessori n.a.c., Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Altre consulenze n.a.c. - esperto, Altri servizi ausiliari n.a.c., Assicurazioni per alunni, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c., Altri beni mobili n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	27.074,52
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	20.629,66
E3/1.2	FINANZIAMENTO REVISORI DEI CONTI (SCUOLA CAPOFILA)	2.356,63
E6/5.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	10.000,00

A3 - Didattica		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).		151.500,07
A3/1	SPESE DI INVESTIMENTO	99.500,00
A3/2	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	35.000,00
A3/3	SPESE DI PERSONALE - RECUPERI ESTIVI	8.786,83
A3/6	Supporti didattici avviso n. 19146 N del 06/07/2020 - PON 10.2.2A - InnovaStudio - FSE - LIBRI DI TESTO	2.979,62
A3/8	Premio Scuola Digitale 2019/2020	1.474,05
A3/9	IFTS - Istruzione e formazione Tecnica Superiore	3.467,57
A3/10	ECCELLENZE ESAMI DI STATO	292,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Cancelleria, Altri materiali e accessori n.a.c., Strumenti tecnico-specialistici non sanitari, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c., Attrezzature scientifiche, Hardware n.a.c., Altri beni mobili n.a.c., Contributi agli studenti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	37.500,07
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	24.000,00
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	90.000,00

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		81.267,01
A4/1	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	80.223,31
A4/2	POR FSE 2014-20 APPRENDISTATO PER IL DIPLOMA DELLA SCUOLA SUPERIORE	1.043,70



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLA VISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 19/23

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Compensi netti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	64.041,53
E3/1.3	PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO (EX ALTERNANZA SC	17.225,48

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		276.697,44
A5/2	MASTER DEI TALENTI NEODIPLOMATI	792,71
A5/7	ERASMUS ADLERA ARDUINO	50,62
A5/12	COFINANZIAMENTO	44.512,95
A5/13	ERASMUS VARI	231.341,16

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	276.697,44
--------	-----------	------------

A6 - Attività di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		9.642,09
A6/1	ORIENTAMENTO SCOLASTICO	9.642,09

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	9.642,09
--------	-----------	----------

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico	EURO
--------------------------------------	------



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)
Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it
Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 20/23

P1 - Progetti in ambito "Scientifico"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.			5.381,87
P1/1	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	140,44	
P1/4	Art.1,comma 697,L. n. 234/2021	3.241,43	
P1/5	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA-PNRR-Didattica digitale integrata e formazione alla transazione digitale per il personale scolastico	2.000,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	5.381,87
--------	-----------	----------

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (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.			46.254,93
P2/1	AREA INTEGRAZIONE	1.730,12	
P2/2	ASSISTENZA SPECIALISTICA	44.524,81	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	46.254,93
--------	-----------	-----------

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).			8.653,66
P3/1	NUOVE TECNOLOGIE	792,73	
P3/2	PON COMPETENZE DI BASE - Learning Together	2.096,37	
P3/3	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	5.764,56	

Le spese programmate sono finanziate come segue:



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)

Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it

Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 21/23

E1/2.1	VINCOLATO	8.653,66
--------	-----------	----------

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"			EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.			82.465,16
P4/1	FORMAZIONE DI AMBITO - Piano Nazionale Formazione Digitale	26.687,47	
P4/2	FORMAZIONE DI AMBITO - NEO ASSUNTI in RUOLO	9.413,55	
P4/3	FORMAZIONE DI AMBITO DOCENTI di SOSTEGNO	2.482,00	
P4/4	AGGIORNAMENTO del PERSONALE - FORMAZIONE D'ISTITUTO	8,51	
P4/5	FORMAZIONE DI AMBITO a carico REGIONE PIEMONTE	1.416,70	
P4/6	FORMAZIONE DOCENTI EDUCAZIONE CIVICA	115,50	
P4/9	FORMAZIONE PERSONALE CORSO ANTINCENDIO	2.763,00	
P4/10	FORMAZIONE DOCENTI AI FINI INCLUSIONE ALUNNI CON DISABILITA'	28.005,33	
P4/11	PNFD 2021:Formazione docenti in servizio	4.308,10	
P4/13	FORMAZIONE PERSONALE CORSO PRIMO SOCCORSO	7.265,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

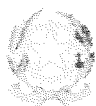
E1/2.1	VINCOLATO	82.465,16
--------	-----------	-----------

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 4.000,00, 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 500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 200,00 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:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
	T O T A L E	0,00

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.



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"C. OLIVETTI "**

COLLE BELLAVISTA IVREA (TO)

Tel. 0125230013 Email tois01200t@istruzione.it

Cod. Miur TOIS01200T Codice Fiscale 84003890013

PROGRAMMA ANNUALE 2023

Pag 23/23

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.

IVREA, li' 12/01/2022

