



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 1/28**

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

# **Relazione al Programma Annuale 2024**

**Predisposto il 28/11/2023**

**DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
DE PIERO GIULIA**

**DIRIGENTE SCOLASTICO  
MIOR LAURA**



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

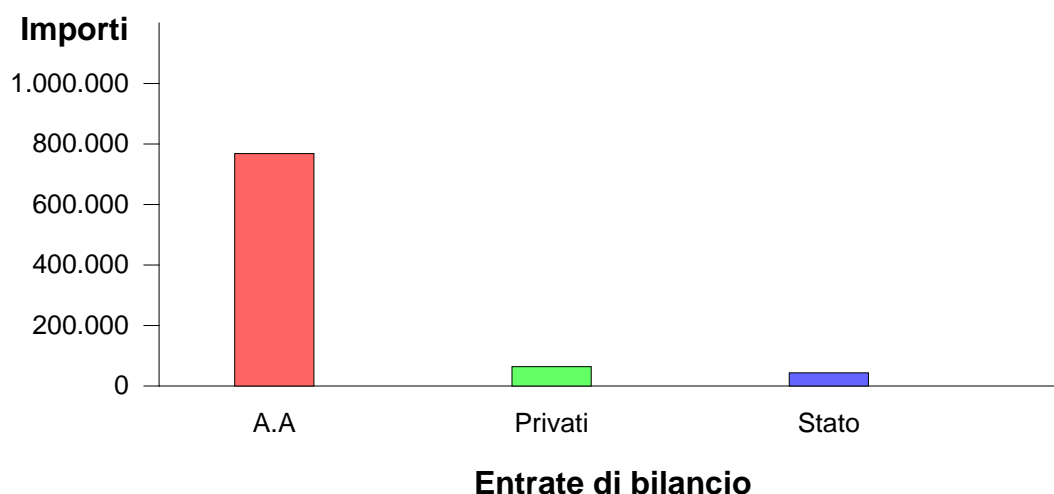
VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 2/28**

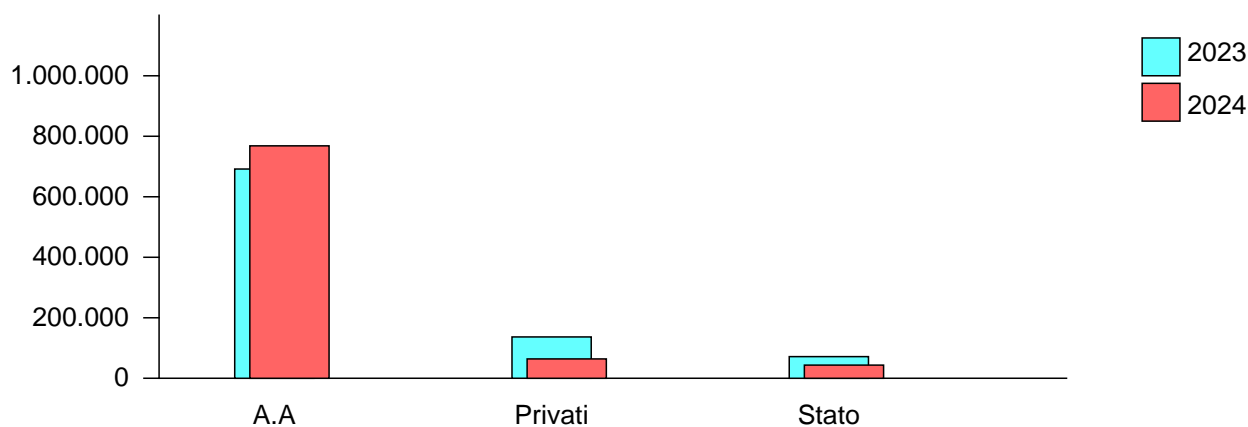
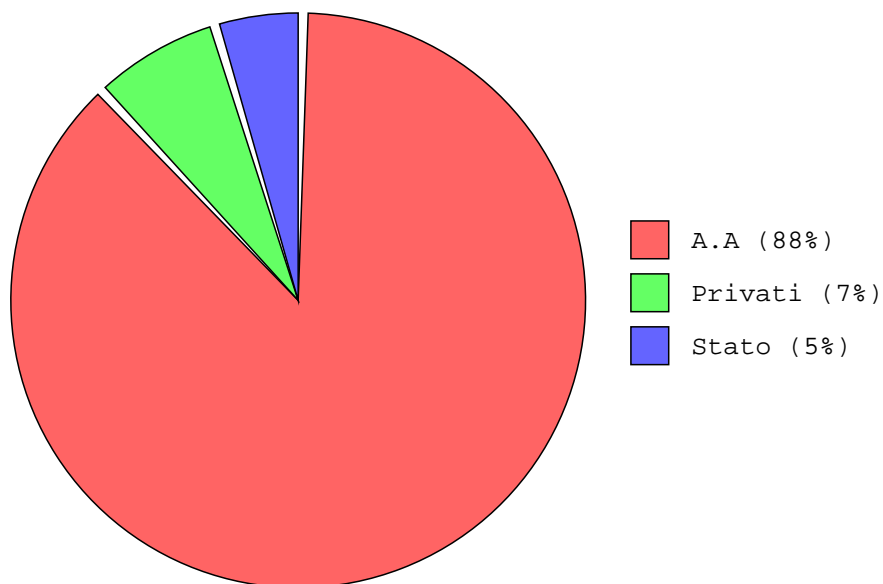
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	768.416,20	Attività	578.123,03
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	261.074,26
Finanziamenti dallo Stato	43.545,68	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	100,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	64.000,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	839.297,29
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	36.664,59
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	875.961,88	TOTALE A PAREGGIO	875.961,88





## Ripartizione delle entrate di bilancio



**Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2023 e l'anno 2024**



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

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

### **PREMESSA**

Il Dirigente Scolastico MIOR LAURA in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi DE PIERO GIULIA ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2024 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. 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 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio. Per la formulazione del Programma Annuale 2024 si è tenuto conto delle assegnazioni previste nella nota del Ministero dell'Istruzione prot. 25954 del 29 settembre 2023 contenente la comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024.

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

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicita', e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attivita' di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).
5. L'unita' temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e imprevisti 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 2024 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

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

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

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

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 6/28**

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.

L'approvazione del Programma Annuale comporta l'autorizzazione, per il Dirigente, senza alcuna ulteriore formalità, all'accertamento delle entrate ed all'assunzione degli impegni di spesa previsti. Nella realizzazione del programma verrà mantenuto l'equilibrio finanziario, inteso come proporzione e distribuzione delle uscite in rapporto al complesso delle entrate.

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 2024 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola -- Le somme ricevute a valere sul finanziamento M.I. ex art.1, comma 697, Legge n.234/2021 assistenza e supporto psicologico alunni ucraini non sono state utilizzate, se ne prevede pertanto la restituzione.
	Voce: A1/7	RISORSE EX ART.39-BIS,COMMA 1, D.L. 115/2022

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).
	Voce: A2/1	Funzionamento amministrativo



# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 7/28

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/1	Funzionamento didattico
	Voce: A3/2	Libri in comodato
	Voce: A3/12	13.1.1AFESRPON Realizzazione di reti locali cablate e wireless avviso 20480/2021 (CUP: F49J21008350006)
	Voce: A3/13	13.1.2AFESRPON Digital Board: trasf.digitale nella didattica - avviso 28966/2021 (CUP: F49J21010430006)
	Voce: A3/14	13.1.4A-FESRPON-FR-2022-2 AVVISO PUBBLICO PER LA REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA - AVVISO 22550/2022 LABORATORI GREEN (CUP: F44D22000190006)
	Voce: A3/15	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT.N.10812 DEL 13 MAGGIO 2021 - CODICE CUP F49J21015670001 (CUP: F49J21015670001)
	Voce: A3/16	PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale-Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 - CUP:F44D22001350006 (CUP: F44D22001350006)
	Voce: A3/17	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M.n.170/2022-Codice identificativo del progetto: M4C111.4-2022-981-P-16146 - CUP:F44D22002620006 (CUP: F44D22002620006)
	Voce: A3/18	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - D.M.n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C113.2-2022-961-P-16215 - CUP: F44D22002640006 (CUP: F44D22002640006)
	Voce: A3/19	Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next digital labs - D.M.n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C113.2-2022-962-P-16233 - CUP: F44D22002650006 (CUP: F44D22002650006)

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

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

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024****Pag 8/28**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A5/1	Visite, viaggi, scambi e programmi di studio all'estero

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.
	Voce: A6/1	Attività di orientamento

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attività per conto terzi	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attività conviviale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.
	Voce: P1/1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

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





# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 9/28

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.
	Voce: P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
	Voce: P2/10	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento
	Voce: P2/11	Progetti di Socialita', Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022 Progetto 10.1.1A-FDRPOC-FR-2022-12 Sport e teatro al Sarpi (CUP: F44C22000390001)
	Voce: P2/12	Progetti di Socialita', Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022 Progetto 10.2.2A-FDRPOC-FR-2022-14 Rafforziamo le competenze (CUP: F44C22000400001)
	Voce: P2/13	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento - Convenzione n.2022-1-IT01-KA121-VET-000052987 (CUP: F49E22000010006)
	Voce: P2/14	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento - Convenzione n.2023-1-IT01-KA121-VET-000138892 (CUP: F41I23000090006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).
	Voce: P3/1	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.).
	Voce: P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"
	Voce: P4/2	Progetto sicurezza



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 10/28**

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

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilita' finanziaria da programmare	



# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 11/28

## ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

- 1) Istituto Tecnico Economico (I.T.E.)
- 2) Istituto Professionale (I.P.S.I.A).
- 3) Istituto Tecnico Meccanico Meccatronico (MEC)
- 4) Istituto Tecnico Turistico (TUR)
- 5) Percorso di secondo livello (serale)

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	PNTD007019	PNRI00701P
Descrizione	Istituto Tecnico Economico (I.T.E.)	Istituto Professionale (I.P.S.I.A).
Comune	San Vito al Tagliamento (PN)	San Vito al Tagliamento (PN)
Indirizzo	Via Brigata Osoppo 9	Via Dante Alighieri 1
Numero alunni	353	326

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	PNTF00701G	PNTN007017
Descrizione	Istituto Tecnico Meccanico Meccatronico (MEC)	Istituto Tecnico Turistico (TUR)
Comune	San Vito al Tagliamento (PN)	San Vito al Tagliamento (PN)
Indirizzo	Via Dante Alighieri 1	Via Brigata Osoppo 9
Numero alunni	54	166

	SEDE 5	
Codice Ministeriale	PNTD00751P	
Descrizione	Percorso di secondo livello (serale)	
Comune	San Vito al Tagliamento (PN)	
Indirizzo	Via Brigata Osoppo 9	
Numero alunni	70	



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

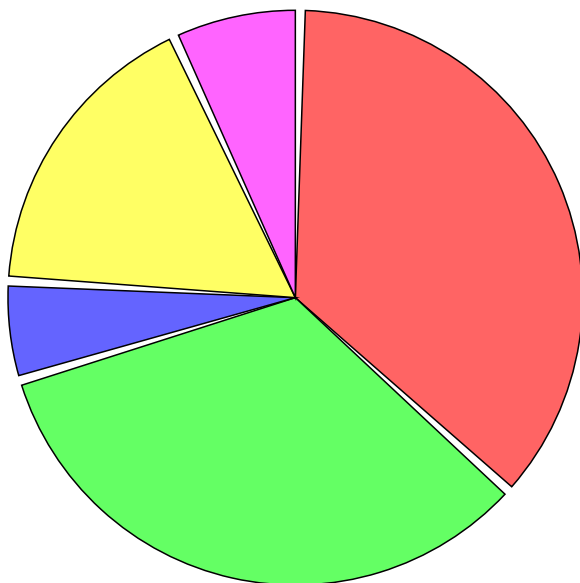
VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 12/28**

Per un totale complessivo di 969 alunni

**Ripartizione per sede del numero degli alunni**





# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 13/28

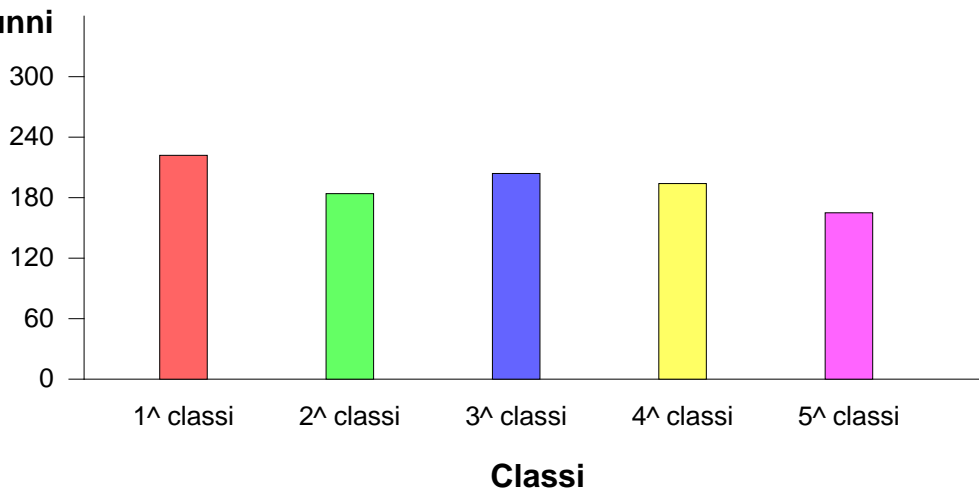
### Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

### Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	10	8	9	11	9
Numero classi corsi serali		1	1	1	1
Totale delle classi	10	9	10	12	10
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	231	171	195	179	149
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali		17	21	17	17
Alunni frequentanti classi corsi diurni	222	168	185	177	147
Alunni frequentanti classi corsi serali		16	19	17	18
Totale alunni frequentanti	222	184	204	194	165
Alunni diversamente abili	10	8	12	5	7
Media alunni per classe corsi diurni	22,20	21,00	20,56	16,09	16,33
Media alunni per classe corsi serali	0	16,00	19,00	17,00	18,00

### Numero alunni





**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 14/28**

Presso l'Istituto sono attivi n.6 indirizzi di studio, non sono presenti classi articolate per l'anno scolastico 2023/2024.

I corsi attivati per l'Istituto Tecnico Economico (ITE) sono i seguenti:

1. a AFM Amministrazione Finanza e Marketing
1. b RIM Relazioni Internazionali per il Marketing
1. b.1 ESB Relazioni Internazionali Esabac (declinazione di RIM, attivo dal 2011)
1. c SIA Sistemi Informativi Aziendali (attivo da a.s. 2016/17)
2. TUR Turistico
3. AFMS Amministrazione Finanza e Marketing corso serale

I corsi attivati per l'Istituto Tecnico Meccanico/Meccatronico (MEC) sono i seguenti:

4. MEC Istruzione Tecnica Meccatronica

I corsi attivati per l'Istituto Professionale sono i seguenti:

5. MAT Manutenzione e Assistenza tecnica
6. ODO Arti Ausiliarie della professione medica, odontotecnico

L'Istituto nel tempo ha perseguito l'obiettivo di offrire ai giovani opportunità formative attraverso la pluralità dei corsi di studio e l'avvio alle specializzazioni richieste dalla società e dal territorio in cui opera l'Istituto. L'Istituto Tecnico Economico "Paolo Sarpi" di San Vito al Tagliamento si caratterizza per la tradizione nella formazione nel settore economico - produttivo e nel settore linguistico, mentre l'IP Freschi per la tradizione nel settore della manutenzione ed assistenza tecnica e per i servizi sanitari; l'indirizzo odontotecnico è unico in provincia.

Attraverso l'ampliamento dell'offerta formativa l'Istituto prosegue sulla strada consolidata della sua identità e vocazione storica, permettendo di mantenere un'offerta formativa che risponde sia alle esigenze di formazione per l'inserimento nel mondo lavorativo sia per il proseguimento degli studi superiori.

Gli allievi provengono da un bacino di utenza ampio, distribuito su un territorio che comprende oltre agli studenti provenienti dai comuni del Pordenonese anche studenti di comuni della provincia di Udine, provenienti dalle zone limitrofe, e studenti di altra Regione, provenienti soprattutto dal bacino di Portogruaro.

## **Il personale:**

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

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024****Pag 15/28****Personale docente**

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Totale complessivo	133

**Personale ATA**

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	7
Totale complessivo	33



### **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 2024 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.





**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 17/28**

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

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

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

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 2024, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA, agenzia di 63750 (IBAN: IT97P0103063750000061124473), relativi alla gestione finanziaria alla data del 28/11/2023, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 0,00;
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 768.416,20. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 679.026,00 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 89.390,20 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.

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

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
<b>01</b>			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>768.416,20</b>	
	01		Non vincolato	89.390,20	
		01	NON VINCOLATO	89.390,20	
	02		Vincolato	679.026,00	
		01	VINCOLATO	679.026,00	
<b>03</b>			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>43.545,68</b>	
	01		Dotazione ordinaria	43.545,68	



# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 18/28

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	43.545,68	Dotazione ordinaria Ministero dell'Istruzione anno finanziario 2023 Assegnazione PCTO a.s. 2022-2023 periodo gennaio-agosto Euro 13.370,86 Quota funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022-2023 periodo gennaio-agosto Euro 28.273,21
<b>06</b>			<b>Contributi da privati</b>	<b>64.000,00</b>	
	01		Contributi volontari da famiglie	10.000,00	
		01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	10.000,00	Previsione contributi volontari dalle famiglie anno finanziario 2023
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	50.000,00	
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	4.000,00	
		01	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	4.000,00	Contributo da famiglie per riscatto libri di testo
			<b>T O T A L E</b>	<b>875.961,88</b>	

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

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 768.416,20, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 28/11/2023	537.076,87+
Residui attivi al 28/11/2023	397.207,55+
Residui passivi al 28/11/2023	165.568,22+
<b>AVANZO DETERMINATO IL 28/11/2023</b>	<b>768.716,20+</b>
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Pagamenti presunti	300,00+
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2023: Variazione ai residui passivi	0,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2023</b>	<b>768.416,20+</b>



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 19/28**

coerentemente con il succitato importo di Euro 768.416,20.

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

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	679.026,00
	TOTALE	679.026,00

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 679.026,00.

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

**UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
<b>A1</b>		<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>6.372,53</b>	
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.059,41	
	A1/7	RISORSE EX ART.39-BIS,COMMA 1, D.L. 115/2022	313,12	
<b>A2</b>		<b>Funzionamento amministrativo</b>	<b>433,26</b>	<b>15.301,58</b>
	A2/1	Funzionamento amministrativo	433,26	15.301,58
<b>A3</b>		<b>Didattica</b>	<b>392.408,81</b>	<b>14.682,31</b>
	A3/1	Funzionamento didattico	3.200,00	9.386,16
	A3/2	Libri in comodato	2.104,89	3.000,00
	A3/12	13.1.1AFESRPON Realizzazione di reti locali cablate e wireless avviso 20480/2021		2.296,15
	A3/13	13.1.2AFESRPON Digital Board: trasf.digitale nella didattica - avviso 28966/2021	0,04	
	A3/14	13.1.4A-FESRPON-FR-2022-2 AVVISO PUBBLICO PER LA REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA - AVVISO 22550/2022 LABORATORI GREEN	7.690,02	
	A3/15	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT.N.10812 DEL 13 MAGGIO 2021 - CODICE CUP F49J21015670001	16.000,00	
	A3/16	PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale-Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 - CUP:F44D22001350006	1.731,01	
	A3/17	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M.n.170/2022-Codice identificativo del progetto: M4C111.4-2022-981-P-16146 - CUP:F44D22002620006	179.379,79	



# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 20/28

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/18	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - D.M.n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-16215 - CUP: F44D22002640006	170.134,43	
	A3/19	Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next digital labs - D.M.n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-962-P-16233 - CUP: F44D22002650006	12.168,63	
<b>A4</b>		<b>Alternanza Scuola-Lavoro</b>	<b>32.269,73</b>	
	A4/1	Alternanza scuola-lavoro	32.269,73	
<b>A5</b>		<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>32.629,29</b>	
	A5/1	Visite, viaggi, scambi e programmi di studio all'estero	32.629,29	
<b>A6</b>		<b>Attività di orientamento</b>	<b>1.281,16</b>	
	A6/1	Attività di orientamento	1.281,16	
<b>P1</b>		<b>Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>		<b>12.212,88</b>
	P1/1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		12.212,88
<b>P2</b>		<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>211.435,07</b>	<b>5.687,09</b>
	P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.436,61	5.687,09
	P2/10	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento	7.310,85	
	P2/11	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022 Progetto 10.1.1A-FDRPOC-FR-2022-12 Sport e teatro al Sarpi	3.538,80	
	P2/12	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022 Progetto 10.2.2A-FDRPOC-FR-2022-14 Rafforziamo le competenze	32.783,31	
	P2/13	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento - Convenzione n.2022-1-IT01-KA121-VET-000052987	36.071,50	
	P2/14	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento - Convenzione n.2023-1-IT01-KA121-VET-000138892	115.294,00	
<b>P3</b>		<b>Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"</b>		<b>9.953,98</b>
	P3/1	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		9.953,98
<b>P4</b>		<b>Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"</b>		<b>1.785,24</b>
	P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		1.313,69
	P4/2	Progetto sicurezza		471,55
		<b>Totale avanzo di amministrazione utilizzato</b>	<b>676.829,85</b>	<b>59.623,08</b>

		<b>Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO</b>	<b>2.196,15</b>	<b>29.767,12</b>
--	--	--	-----------------	------------------



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 21/28**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
		<b>Avanzo di amministrazione programmato</b>	<b>679.026,00</b>	<b>89.390,20</b>

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

**ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato**

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	43.545,68

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

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00
E6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.000,00
<b>E6</b>	<b>T O T A L E</b>	<b>64.000,00</b>

**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.



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 22/28**

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.			<b>14.372,53</b>
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola (con partita di giro per Euro 1.500,00)	14.059,41	
A1/7	RISORSE EX ART.39-BIS,COMMA 1, D.L. 115/2022	313,12	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c., Cancelleria, Stampati, Altri materiali e accessori n.a.c., Assicurazioni per alunni, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Licenze d'uso per software, Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali, Anticipo al Direttore S.G.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	6.372,53
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	8.000,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.500,00

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).			<b>17.734,84</b>
A2/1	Funzionamento amministrativo	17.734,84	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Cancelleria, Stampati, Giornali e riviste, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Formazione professionale specialistica, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Licenze d'uso



# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 23/28

per software, Accesso a banche dati e a pubblicazioni online, Hardware n.a.c., Spese postali. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	15.301,58
E1/2.1	VINCOLATO	433,26
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00

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.).		<b>416.091,12</b>
A3/1	Funzionamento didattico	17.586,16
A3/2	Libri in comodato	9.104,89
A3/12	13.1.1AFESRPON Realizzazione di reti locali cablate e wireless avviso 20480/2021	2.296,15
A3/13	13.1.2AFESRPON Digital Board: transf.digitale nella didattica - avviso 28966/2021	0,04
A3/14	13.1.4A-FESRPON-FR-2022-2 AVVISO PUBBLICO PER LA REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA - AVVISO 22550/2022 LABORATORI GREEN	7.690,02
A3/15	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT.N.10812 DEL 13 MAGGIO 2021 - CODICE CUP F49J21015670001	16.000,00
A3/16	PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale-Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 - CUP:F44D22001350006	1.731,01
A3/17	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M.n.170/2022-Codice identificativo del progetto: M4C111.4-2022-981-P-16146 - CUP:F44D22002620006	179.379,79
A3/18	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - D.M.n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C113.2-2022-961-P-16215 - CUP: F44D22002640006	170.134,43
A3/19	Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next digital labs - D.M.n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C113.2-2022-962-P-16233 - CUP: F44D22002650006	12.168,63

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi per progettista, Compensi per tutor interni, Compensi per altri incarichi conferiti a personale, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Borse di studio e sussidi, Pubblicazioni, Vestiario, Accessori per attività sportive e ricreative, Altri materiali e





# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 24/28

accessori n.a.c., Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Altre spese di promozione n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Licenze d'uso per software, Mensa scolastica, Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali, Macchinari per ufficio, Macchinari, Appareti di telecomunicazione, Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile, Hardware 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:

E1/1.1	NON VINCOLATO	14.682,31
E1/2.1	VINCOLATO	392.408,81
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	5.000,00
E6/10.1	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	4.000,00

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		46.014,09
A4/1	Alternanza scuola-lavoro	46.014,09

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Servizi per trasferte in Italia. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	32.269,73
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	13.744,36

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		82.629,29
A5/1	Visite, viaggi, scambi e programmi di studio all'estero	82.629,29

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	32.629,29
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	50.000,00

A6 - Attività di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		1.281,16





# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " P. SARPI "

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

## PROGRAMMA ANNUALE 2024

Pag 25/28

A6/1	Attività di orientamento	1.281,16
------	--------------------------	----------

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.281,16
--------	-----------	----------

## Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.		22.212,88
P1/1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.212,88

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	12.212,88
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	5.000,00
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	5.000,00

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (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.		227.122,16
P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	32.123,70
P2/10	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento	7.310,85
P2/11	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022 Progetto 10.1.1A-FDRPOC-FR-2022-12 Sport e teatro al Sarpi	3.538,80

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024****Pag 26/28**

P2/12	Progetti di Socialita', Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022 Progetto 10.2.2A-FDRPOC-FR-2022-14 Rafforziamo le competenze	32.783,31
P2/13	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento - Convenzione n.2022-1-IT01-KA121-VET-000052987	36.071,50
P2/14	ERASMUS+ 2020-1-IT01-KA120-VET-008940 Mobilità individuale ai fini apprendimento - Convenzione n.2023-1-IT01-KA121-VET-000138892	115.294,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	5.687,09
E1/2.1	VINCOLATO	211.435,07
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	5.000,00
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	5.000,00

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).		<b>9.953,98</b>
P3/1	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.953,98

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	9.953,98
--------	---------------	----------

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.).		<b>1.785,24</b>
P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.313,69
P4/2	Progetto sicurezza	471,55

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	1.785,24
--------	---------------	----------



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
" P. SARPI "**

VIA BRIGATA OSOPPO SAN VITO AL TAGLIAMENTO (PN)  
Tel. Email pnis007003@istruzione.it  
Cod. Miur PNIS007003 Codice Fiscale 80016290936

**PROGRAMMA ANNUALE 2024**

**Pag 27/28**

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

Le spese programmate sono finanziate come segue:

### **Fondo di riserva.**

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 100,00, 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 imprevedute 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 1500 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 100 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

### **Aggregato Z101.**

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

<b>Gruppo</b>	<b>Componente Z101</b>	<b>Disponibilità</b>
E1/1.1	NON VINCOLATO	29.767,12
E1/2.1	VINCOLATO	2.196,15
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	4.701,32
	<b>T O T A L E</b>	<b>36.664,59</b>



## **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;
5. La ripresa delle attività volte all'organizzazione di viaggi di istruzione, programmi di mobilità ERASMUS, soggiorni studio all'estero, ed altre iniziative in risposta alle richieste di una società sempre più proiettata nell'ottica europea e globale;
6. L'offerta di un servizio di supporto psicologico agli studenti, alle famiglie, ai dipendenti dell'Istituto che ne facciano richiesta, nell'assoluto rispetto di privacy e riservatezza di ciascuno;
7. Ultimo ma non per importanza, il costante impegno all'inclusione degli alunni con disabilità, disturbi specifici dell'apprendimento, provenienti da contesti familiari difficili, NAI, affinché nessuno si senta escluso dalle possibilità formative, educative, relazionali che l'Istituto offre e che sono incardinate nei valori costituzionalmente garantiti.

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

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

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

SAN VITO AL TAGLIAMENTO, li' 28/11/2023