



Relazione illustrativa

Programma Annuale 2024

Dirigente scolastico: Roberto Guatieri

Direttore SGA: Mariano Petrella

LE PRINCIPALI NORMATIVE DI RIFERIMENTO
--

- Decreto Interministeriale n. 129/2018 *“regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche”*;
- Istruzioni Ministeriali per la predisposizione del PA 2023, in particolare:
 - nota MIM n. 25954 del 29/09/2023 *“assegnazione integrativa al PA 2023 – periodo settembre/dicembre 2023 e comunicazione preventiva al PA 2024 – periodo gennaio/agosto 2024”*,
 - Legge 107/2015 art. 1, comma 11 *“assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo-didattico”*,
 - Nota MIM 32361 del 21/11/2023 proroga *“predisposizione e approvazione del PA 2024 ai sensi dell’art. 5 del D.I. 28/07/2018, n. 129”*,

INTRODUZIONE

La relazione al programma annuale ha lo scopo di evidenziare gli aspetti programmatici del P.T.O.F. Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2023/2024 del Liceo Pigafetta per l'anno finanziario 2024, avendo accertato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria (come da allegati modelli A – C – D).

Con Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 il MIM ha provveduto a comunicare l'assegnazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto.

La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, che rappresenta una fonte essenziale per assicurare un'offerta formativa che miri a raggiungere livelli qualitativi sempre più elevati.

Il contributo volontario versato all'atto dell'iscrizione dalle famiglie consente di finanziare molti progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa, l'innovazione tecnologica e di coprire parzialmente anche le spese relative alla gestione dei servizi generali, amministrativi e tecnici che sono comunque funzionali alla didattica.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, dagli Enti locali, dalle Famiglie, degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica nella sua complessità organizzativa;
- La qualità e la regolarità nell'erogazione dei servizi propri di un'Istituzione scolastica pubblica;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto;
- Le spese obbligatorie relative al funzionamento amministrativo - generale sulla base dei contratti già in essere e degli impegni assunti;
- Le schede PTOF presentate dai Docenti referenti di attività/progetto;
- Le esigenze finanziarie legate alla contrattazione integrativa di Istituto attualmente in corso.
- Gli investimenti rivolti all'innovazione e alla digitalizzazione della scuola, coerenti con i finanziamenti afferenti al Piano Nazionale di Resistenza e Resilienza (PNRR).

La gestione finanziaria si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità.

L'obiettivo fondamentale consiste nel mantenere e migliorare l'erogazione di un servizio di istruzione di qualità, promuovendo nel contempo accoglienza e inclusione, recupero delle difficoltà e valorizzazione delle eccellenze, promozione culturale e innovazione didattica, promozione e tutela del benessere e della sicurezza a scuola, attuazione della transizione al digitale.

A questi obiettivi si affianca quello di confermare il Liceo come centro di promozione culturale, anche per la cittadinanza e per il territorio, secondo un concetto di istruzione allargata – cioè anche fuori dall'orario curricolare – ed elettiva – cioè non obbligatoria e rispondente alle libere scelte culturali del singolo studente. In questa direzione il compito della scuola è di supporto orientativo e di guida nella capacità di assunzione di decisioni consapevoli e responsabili.

Inoltre, il Liceo sta implementando un significativo processo di innovazione, finanziato dal Piano Nazionale di Resistenza e Resilienza (PNRR), rivolto al potenziamento di alcuni snodi strategici: digitalizzazione, orientamento, formazione STEM (*Science, Technology, Engineering, Mathematics*) e linguistica di docenti e studenti.

Pertanto è irrinunciabile programmare il finanziamento delle numerose attività promosse dai docenti e dagli OO.CC, spesso in collaborazione con personale esterno esperto e particolarmente qualificato, che si muovono secondo queste ampie finalità, nell'ottica di un'interazione forte e costante con il territorio, di una didattica curricolare aggiornata e di un'azione culturale orientata al mondo professionale e a quello dell'istruzione terziaria (PCTO e Orientamento).

Sono stati affrontati, e lo saranno anche in futuro, significativi investimenti e costi vivi rivolti al potenziamento delle infrastrutture per la digitalizzazione della didattica e della gestione amministrativa, per la salute e la messa in sicurezza sanitaria dei locali e degli ambienti di lavoro, anche tramite la consulenza e l'azione formativa per la consulenza di esperti esterni.

Le previsioni di spesa imputate ai vari aggregati del P.A. 2024 sono quindi finalizzate:

- allo sviluppo, al potenziamento e all'innovazione della didattica curricolare ed extracurricolare;
- al sostegno e recupero delle carenze formative degli studenti;
- al contrasto della dispersione scolastica e alla promozione dell'Orientamento post-primaria e post-secondaria, nell'ottica delle Linee Guida recentemente emanate dal MIM in seno alle azioni strategiche del PNRR;
- alla pianificazione strategica della transizione al digitale, nell'ottica delle Linee guida del PNRR – Scuola 4.0 – *Future Classrooms e Future Labs*;

- alla pianificazione strategica della formazione STEM (*Science, Technology, Engineering, Mathematics*) e linguistica di docenti e studenti (DD.MM. 65 e 66/2023);
- alla realizzazione dei progetti annoverati nel POF, alcuni anche di notevole impatto culturale a livello cittadino (concerti, teatro, conferenze aperte alla cittadinanza, viaggi e scambi, ...);
- alla progressiva informatizzazione e dematerializzazione dei processi amministrativi;
- al miglioramento continuo della sicurezza nei luoghi di lavoro e della didattica della sicurezza, anche attraverso la capillare formazione del personale, con particolare attenzione agli aspetti di prevenzione sanitaria;
- alla manutenzione ordinaria e al miglioramento continuo dell'ambiente scolastico, luogo che ospita la comunità durante un arco temporale che non si esaurisce nel momento antimeridiano, nell'ottica della massima e miglior fruizione da parte dell'utenza e dei docenti;
- alla manutenzione e potenziamento delle dotazioni e infrastrutture didattiche;
- alla promozione delle attività di formazione del personale, con particolare riguardo alla formazione in materia di sicurezza, di trattamento dei dati personali, di inclusione degli alunni stranieri o con H, BES, DSA;
- alla promozione della formazione degli insegnanti in settori strategici della cultura, collegati all'attualità, all'innovazione, alla sperimentazione e alla digitalizzazione;
- al sostegno del benessere degli studenti, con un'attenzione particolare all'educazione alla salute, all'orientamento, all'ascolto (psicologa d'istituto), all'educazione affettiva e sessuale, al rafforzamento delle capacità di autoanalisi e decisionali, alla gestione delle relazioni, alla gestione dello stress;
- alla promozione dello sviluppo dell'espressività, sia intellettuale sia corporea, dei ragazzi come forma di arricchimento di una libera personalità;
- a favorire negli studenti l'approccio all'approfondimento culturale ed il contatto con esponenti prestigiosi della cultura locale e nazionale;
- a garantire il diritto allo studio degli studenti con una nutrita serie di attività di supporto all'azione didattica curricolare: borse di studio, concorsi letterari, lettori di madre lingua, supporto per l'acquisizione della certificazione linguistica, partecipazione attiva agli organi collegiali, aiuto alle famiglie in difficoltà per la partecipazione dei figli alle attività extracurricolari della scuola o per i viaggi di istruzione, scambi culturali e stage linguistici;
- a promuovere e valorizzare le eccellenze anche attraverso benefici economici (borse di studio);

Si procede qui di seguito alla descrizione analitica delle risorse disponibili e delle entrate per l'anno 2024. Successivamente si analizzeranno le spese previste sulla base delle necessità e delle progettualità dell'istituto, in coerenza con gli obiettivi del PTOF.

RISORSE LOGISTICHE E PROFESSIONALI

Il Liceo “A. Pigafetta” funziona, nel corrente anno scolastico 2023/2024, con 50 classi, per un totale di 1126 studenti (risultanza al 31 dicembre), così articolate:

CLASSI	INDIRIZZO CLASSICO	INDIRIZZO LINGUISTICO	INDIRIZZO LINGUISTICO ESABAC	INDIRIZZO MUSICALE
PRIME	3	4	/	2
SECONDE	3	5	/	2
TERZE	4	4	1	2
QUARTE	3	4	1	2
QUINTE	3	4	1	2
TOTALE	16	21	3	10

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	9	0	9	227	0	224	0	224	1	3	0	24,9	0
Seconde	10	0	10	235	0	233	0	233	1	2	0	23,3	0
Terze	11	0	11	250	0	247	0	247	1	3	0	22,5	0
Quarte	10	0	10	203	0	202	0	202	1	1	0	20,2	0
Quinte	10	0	10	224	0	220	0	220	0	4	0	22,0	0
Totale	50		50	1139		1126		1126	4	13	0	22,5	0

Sedi e aule

La sede principale dell’Istituto è in Contrà Cordenons, 1 Vicenza (Centro Storico); la succursale è situata in un edificio di Contrà Motton San Lorenzo n. 2, che condivide con il vicino Liceo Scientifico Lioy.

L’istituto è dotato di locali idonei a contenere l’attuale popolazione scolastica ed a garantire una efficace azione didattica; ha sempre mantenuto in efficienza tutte le attrezzature didattiche e d’ufficio, con opportune e costanti riparazioni, manutenzioni e/o sostituzioni con nuovi acquisti.

L’istituto accoglie rispettivamente n. 40 classi nella sede centrale e n. 10 nella succursale di Motton San Lorenzo, ognuna fornita di PC, di Smart Board/Lim e di videoproiettore.

Si confermano per l'anno 2024 le seguenti aule specifiche e laboratori, con alcuni aggiornamenti:

Sede (Contrà Cordenons)

- n. 1 Biblioteca/Materie Letterarie
- n. 1 Sala docenti
- n. 1 Archivio Storico del Liceo
- n. 1 Laboratorio di Informatica
- n. 1 Laboratorio di chimica
- n. 1 Laboratorio di Fisica con Museo Storico
- n. 1 Sala di Registrazione e lab. Tecnologie Musicali
- n. 1 Aula magna/Ed. Civica e sala concerti
- n. 1 Aula di esercitazioni orchestrali corali
- n. 2 Aule di Percussioni
- n. 2 Palestre

Succursale (Motton San Lorenzo)

- n. 1 Lab. Mobile informatica
- n. 1 Sala docenti

Oltre all'utilizzo della palestra comunale di Contrà Riale (ex SMS "Giuriolo").

Il personale della scuola che effettivamente presta servizio al 31 ottobre (organico di fatto) può così sintetizzarsi:

TOTALE PERSONALE DOCENTE: 150

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	37
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	14

TOTALE PERSONALE ATA: 30

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	8
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1

OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

In ottemperanza all'art. 5, comma 7 del Decreto Interministeriale 129/2018 (ex comma 4 dell'art. 2 del D.I. 44/2001), gli obiettivi del programma 2024 sono tutti coerentemente finalizzati alla completa realizzazione del piano triennale dell'offerta formativa.

Più precisamente, in attuazione della nota MI 21503 relativa al *nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio*, è stata attuata la seguente scelta: tutti i “**PROGETTI**” contenuti nel P.T.O.F. sono stati aggregati per aree logiche di confluenza in un relativo progetto del programma che condensa l'impegno di spesa:

1. **P01** - Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”
2. **P02** – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”
3. **P03** – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”
4. **P04** – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”
5. **P05** – Progetti per “Gare e concorsi”

Ogni progetto è costituito da tanti sotto-progetti, spesso riconducibili al “vecchio bilancio”.

Per la stesura del Programma Annuale 2024 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti.

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Le risorse disponibili;
- I bisogni specifici dell'Istituzione scolastica e le attività che la caratterizzano;
- Il miglioramento in efficacia e qualità dei servizi agli utenti dell'istituto.



- Modello A - Programma Annuale
- Modello B – Scheda illustrativa finanziaria
- Modello C – Situazione amministrativa presunta
- Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione
- Modello E – Riepilogo per tipologia spesa

Il **modello A** costituisce il documento programmatico fondamentale della scuola, dove vengono individuate tutte le entrate e stabilita l'entità delle risorse da assegnare ad ogni singolo progetto o attività. La sezione delle entrate è articolata per fonti di finanziamento, mentre quella delle uscite per progetti e attività.

Le Entrate sono raggruppate in tredici diverse aggregazioni, oltre alle partite di giro.

Nella Sezione Uscite il raggruppamento delle Spese avviene secondo quattro diverse grandi aggregazioni: Attività, Progetti, Gestioni Economiche e Fondo di Riserva.

La scheda illustrativa finanziaria (**modello B**) è la rappresentazione dettagliata delle risorse e delle spese attribuite ad ogni Progetto/Attività ed è distinta in due sezioni: Entrate e Uscite.

Le prime vengono raggruppate nelle 13 aggregazioni previste per il Programma Annuale, nella sezione uscite il raggruppamento delle spese avviene secondo 9 aggregazioni che rispecchiano il piano dei conti economici.

Il **modello C** è lo strumento per calcolare l'avanzo di amministrazione presunto. È suddivisa in tre parti: il Conto di Cassa, l'Avanzo (o disavanzo) complessivo e le Integrazioni fino a fine esercizio. Nella prima parte viene riportato il Fondo di Cassa iniziale integrato con i dati relativi alle somme riscosse ed ai pagamenti eseguiti; si ottiene così il Fondo di Cassa a fine esercizio. Nella seconda parte viene riportata la situazione dei Residui Attivi e Passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio; si ottiene così l'Avanzo (o disavanzo) complessivo.

Nella terza parte vengono integrati i dati precedenti con un'ipotesi di riscossioni e di pagamenti che si verificheranno dal momento attuale alla fine dell'esercizio finanziario; si ottiene in tal modo l'Avanzo (o disavanzo) di amministrazione presunto a fine esercizio.

Modello D - suddivide la parte utilizzata dell'Avanzo di Amministrazione presunto tra i vari Progetti/Attività compresi nel Programma Annuale.

Modello E fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Detti raggruppamenti possono essere dettagliati in due ulteriori livelli, Conto e Sotto-conto.

Struttura del Programma Annuale Esercizio 2024

Il programma annuale per l'esercizio 2024, conformemente alla normativa vigente e coerentemente con le linee indicate dal POF, è così strutturato:

ENTRATE

1. Avanzo di amministrazione
2. Finanziamenti dall'Unione Europea
3. Finanziamenti dallo Stato
4. Finanziamenti dalla Regione
5. Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche
6. Contributi da privati
7. Proventi da gestioni economiche
8. Rimborsi e restituzione somme
9. Alienazione di beni materiali
10. Alienazione di beni immateriali
11. Sponsor e utilizzo locali
12. Altre entrate
13. Mutui

SPESE

- A. Attività
- P. Progetti
- G. Gestioni economiche
- R. Fondo di riserva
- D. Disavanzo di amministrazione presunto
- Z. Disponibilità finanziaria da programmare

L'aggregazione "**ATTIVITÀ**" è, a sua volta, suddivisa in sei voci di spesa:

- A01. Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A02. Funzionamento amministrativo
- A03. Didattica
- A04. Alternanza Scuola-Lavoro
- A05. Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- A06. Attività di orientamento

Di norma è prevista una verifica dello stato di attuazione del bilancio entro il 30 giugno, o almeno una volta durante l'esercizio finanziario.

Disamina delle "Entrate"

AGGREGAZIONE 01 - Avanzo di amministrazione di euro 1.185.115,18

Determinato sulla base dell'allegato D (articolo 7 comma 2 D.I. 129/2018) di cui **€ 729.340,46 (1/2)** per la parte vincolata ed **€ 455.117,74 (1/1)** per la parte non vincolata e coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti dell'esercizio finanziario 2024 secondo il vincolo di destinazione.:

DESCRIZIONE	VINCOLATO aggr./voce 1/2		NON VINCOLATO aggr./voce 1/1		AVANZO AMMINISTRAZ.		
	Statali	Non statali	Statali	Non statali	Ex	P.A.	€
Funz. gen. + F.do riserva	0	0	163.379,34	0	A1-1	A1-1	163.379,34
Decreto aiuti-Bis-DL 115/2022	907,79	0	0	0	A1-7	A1-7	907,79
D. aiuti-Bis-DL 115/22 RADIAZ. R.P.	200,00	0	0	0	A1-7	A1-7	200,00
Avviso 1.2 Abilitazione cloud	6.270,00	0	0	0	A1-8	A1-8	6.270,00
Avviso 1.4 Sito	7.301,00	0	0	0	A1-9	A1-9	7.301,00
Funzionamento Amministrativo	0	0	118.831,06	58.787,49	A2-1	A2-1	177.618,55
Didattica	14.713,04	0	0	114.119,85	A3-1	A3-1	128.832,89
PON 20480/2021 RADIAZIONE R.A.	0	0	0	0	A3-6	A3-6	0
PON 28966/2021 RADIAZIONE R.A.	0	0	0	0	A3-7	A3-7	0
PNRR Animatore Digitale	2.000,00	0	0	0	A3-8	A3-8	2.000,00
Piano Scuola 4.0-Azione 1 Classroom	197.468,21	0	0	0	A3-9	A3-9	197.468,21
Piano Scuola 4.0-Azione 2 Labs	124.044,57	0	0	0	A3-10	A3-10	124.044,57
PCTO (ex A.S.L.)	18.556,22	0	0	0	A4-1	A4-1	18.556,22
Visite e viaggi	0	153.859,24	0	0	A5-1	A5-1	153.859,24
Risorse ex Dir. 6/2023 – sost. Viaggi	5.081,47	0	0	0	A5-2	A5-2	5.081,47
Orientamento	5.684,70	0	0	0	A6-1	A6-1	5.684,70
Progetti scientifico-tecnico-profess.	5.086,52	13.039,04	0	0	P1-1	P1-1	18.125,56
Progetti umanistico e sociale	730,06	18.171,70	0	0	P2-1	P2-1	18.901,76
Certificazioni e corsi professionali	18.255,17	14.396,51	0	0	P3-1	P3-1	32.651,68
Formazione e aggiornamento	36.035,75	0	0	0	P4-1	P4-1	36.035,75
Decreto aiuti-Bis – DL 115/2022	2.200,00	0	0	0	P4-2	P4-2	2.200,00
Progetti per gare e concorsi	7.751,00	77.588,47	0	0	P5-1	P5-1	85.339,47
Totali	452.285,50	277.054,96	282.210,40	172.907,34			1.184.458,20

RESIDUI ALLA DATA DI PRESENTAZIONE DEL P.A. (31/12)**Residui passivi**

Il totale complessivo è di

€ 9.534,30

Impegni assunti in A0105 (esercizio precedente).

Residui attivi

Il totale complessivo è di

€ 175.693,40

Saldo risorse UE relative al PA Digitale e PNRR A0108, A0109 e A0308, A0309, A0310.

Analisi delle Risorse Economiche**MODELLO A**

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Importi €
01		Avanzo di amministrazione	1.184.458,20
	01	Non vincolato	455.117,74
	02	Vincolato	729.340,46
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	Fondi Sociali Europei (FSE)	0,00
	02	Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	31.913,01
	01	Dotazione ordinaria	31.913,01
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
05		Finanziamenti da EE. LL. o altre istituzioni pubbliche	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00
	04	Comune vincolati	0,00
	05	Altre istituzioni non vincolati	0,00
	06	Altre istituzioni vincolati	0,00

06		Contributi da privati	270.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	70.000,00
	02	Contributi per iscrizioni alunni	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa alunni	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00
	09	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00
	12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00
	1/2/3/4/5/6	Az. agraria, Az. speciale, Attività per c/terzi, Attività convittuale	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso Amm.ni	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso Amm.ni Locali	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso Enti Prev.li	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso Famiglie	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso Imprese	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso ISP	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00
		Alienazione di beni materiali	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00
		Alienazione di beni immateriali	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	4.250,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	4.250,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00
12		Altre entrate	0,00
	01	Interessi	0,00
	02	Interessi attivi Banca d'Italia	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00
13		Mutui	0,00
	01	Mutui	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00
Totale entrate			1.490.621,21

➤ **AGGREGAZIONE** **02 – Finanziamenti dall’Unione Europea**

- **VOCE** **01/02/03 – FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE) / FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) / ALTRI FINANZIAMENTI DALL’UE.**

Nella voce 03 si prevedono appositi finanziamenti dall’Unione Europea per il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. In particolare si resta in attesa dei fondi specifici del Decreto MIM n. 65/2023 relativi alla didattica digitale integrata e formazione alla transazione digitale per il personale scolastico e del Decreto MIM 66/2023 relativi alle nuove competenze e nuovi linguaggi per studenti e docenti (STEM).

Eventuali risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio.

➤ **AGGREGAZIONE** **03 - Finanziamenti dello Stato**

- **VOCE** **01 – DOTAZIONE ORDINARIA**

In questo conto viene iscritto la somma di € **31.913,01**.

La risorsa finanziaria complessivamente spettante per l’anno 2024 è stata determinata, in applicazione del Decreto MIUR con nota 834 del 15/10/2015, sulla base dei parametri dimensionali e strutturali ivi previsti.

Tali criteri tengono conto della tipologia dell’istituzione, della consistenza numerica degli alunni, del numero degli alunni diversamente abili, del numero dei plessi e sedi in cui si articola la scuola oltre la sede principale, e dal numero delle classi terminali. La quota assegnata per il funzionamento amministrativo - didattico, relativa al periodo gennaio-agosto 2024 comprende:

Sottovoce	Attività	Prev. Iniziale €
1	Funzionamento (quota per alunno)	18.544,00
2	Funzionamento (quota fissa)	1.333,33
3	Funzionamento (quota per sede aggiuntiva)	0,00
4	Funzionamento (quota per alunni diversamente abili)	50,00
5	Funzionamento (quota per classi terminali)	133,33
6	Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila AT 1	3.333,33
7	PCTO - Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento	8.519,02
Totale		31.913,01

Il DM 834/2015, oltre ad aggiornare i parametri per la ripartizione delle risorse del fondo di funzionamento amministrativo-didattico, ha l’obiettivo di valorizzarne l’autonomia per una offerta formativa più ricca e una migliore efficienza organizzativa, individuando i criteri per ripartire le risorse finanziarie finalizzate ad attività di Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento (ex Alternanza Scuola-Lavoro) per le classi terze, quarte e quinte.

Pertanto è necessario operare nei seguenti termini tecnico-contabili:

Risorsa finanziaria disponibile		€ 31.913,01
A	Funzionamento amm.vo-didattico (sottovoce 1 – 2 – 3 – 4 – 5)	€ 20.060,66
B	Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila (sottovoce 6)	€ 3.333,33
C	PCTO (sottovoce 7)	€ 8.519,02

Da destinare rispettivamente in A02 e A04.

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte e assegnate per il periodo gennaio-agosto 2024.

➤ **AGGREGAZIONE** **03 - Finanziamenti dello Stato**

- **VOCE**

02 – DOTAZIONE PEREQUATIVA

03 – FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

04 – FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)

05 – ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DELLO STATO

06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DELLO STATO

Attualmente nessun finanziamento previsto.

➤ **AGGREGAZIONE** **04 – Finanziamenti dalla Regione**

- **VOCE 01-02-03-04**

Nulla da prevedere.

➤ **AGGREGAZIONE** **05 – Finanziamenti da EE.LL. o altre istituzioni pubbliche**

- **VOCE** **01-02 – PROVINCIA NON VINCOLATI / VINCOLATI**
- **VOCE** **03-04 – COMUNE NON VINCOLATI / VINCOLATI**
- **VOCE** **05-06 – ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI / VINCOLATI**

Si resta in attesa dello specifico finanziamento dall'Amministrazione Provinciale di Vicenza per l'esercizio finanziario 2024, relativo al funzionamento generale (cancelleria-pulizia-telefono), manutenzione ordinaria e presidi antincendio.

➤ **AGGREGAZIONE** **06 – Contributi da privati**

- **VOCE** **01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE**

Si prevede un'entrata di € 70.000,00 come versamento del contributo volontario dei genitori per l'anno scolastico 2023/2024 per i nuovi iscritti in corso d'anno e per l'anno scolastico 2024/2025 calcolata cautelativamente su una previsione ottimale del 65% degli studenti iscritti nell'anno scolastico corrente.

L'entrata sarà utilizzata prevalentemente per progetti dell'ampliamento dell'offerta formativa (P0101, P0201 e P0301) e per il funzionamento generale didattico dei servizi scolastici (A0301 e A0601).

- **VOCE** **02 – 03 – 05 – 06 – 07 – 08 - 09 – 10 – 11 – 12**

ALTRI CONTRIBUTI VARI

Non si prevedono, per ora, finanziamenti.

- **VOCE** **04**

CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

S.voce	Finanziamento	Attività	Importi €
1	Studenti	Visite, viaggi e studio all'estero	200.000,00

Dopo i vari DPCM, che avevano previsto la sospensione dei viaggi di istruzione, e delle iniziative di scambio o stage, come misure di contenimento dell'emergenza epidemiologica da Covid19, con DL n. 24 del 24/03/2022, a partire dal 1° aprile 2022 sono stati consentiti le uscite didattiche e i viaggi di istruzione cautamente, cominciando dai luoghi più vicini e per breve tempo. Con l'anno scolastico 2023/2024 si è ritornati alla normale gestione organizzativa per la partecipazione degli studenti e studentesse alle uscite e viaggi d'istruzione con una impennata di quelli all'estero.

Pertanto si prevede una somma previsionale di € **200.000,00**

➤ **AGGREGAZIONE** **07 – Proventi da gestione economiche**

- **VOCE** **01/02 - AZIENDA AGRARIA**
- **VOCE** **03/04 - AZIENDA SPECIALE**
- **VOCE** **05/06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI**
- **VOCE** **07 - ATTIVITA' CONVITTUALE**

Aggregazioni non di competenza della tipologia di questo Liceo.

➤ **AGGREGAZIONE** **08 – Rimborsi e restituzione somme**

- **VOCE** **01 – 02 – 03 – 04 – 05 – 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO**

Eventuali situazioni di rimborso saranno oggetto di variazioni al Programma Annuale.

➤ **AGGREGAZIONE** **09 – Alienazione di beni materiali - VOCE** **da 01 a 22**

➤ **AGGREGAZIONE** **10 – Alienazione di beni immateriali - VOCE** **da 01 a 04**

Non si prevedono entrate.

➤ **AGGREGAZIONE** **11 – Sponsor e utilizzo locali**

- **VOCE** **01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI**
- **VOCE** **02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO**
- **VOCE** **03 - CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE**
- **VOCE** **04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI**

Non si prevedono entrate certe per le voci 01-02-04.

Per la voce 03 – “*canone occupazione spazi e aree pubbliche*”, si prevede di introitare la somma prevista dal contratto con la nuova ditta Gruppo Argenta di € **4.250,00**.

La somma è determinata secondo i criteri e le modalità per la concessione in uso di spazi scolastici, (art. 21 della delibera Provinciale n. 25/2013) sarà utilizzata per il funzionamento generale e decoro della scuola (A0101) e rendicontata all’Ente Locale.

➤ **AGGREGAZIONE** **12 – Altre entrate**

- **VOCE** **01/02 - INTERESSI e INTERESSI ATTIVI DA BANCA D’ITALIA**

In questa voce, vengono inseriti gli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica (T.U.) della Banca d’Italia. Si prevede una irrilevante entrata che opportunamente sarà soggetta a variazione di bilancio (da introitare nell’attività A0201 - funzionamento amministrativo).

- **VOCE** **03 - ALTRE ENTRATE n.a.c.**

Non si prevede alcuna somma da introitare.

Eventuale entrata sarà oggetto di variazione al PA 2024.

Tesoreria Unica della Banca d’Italia

Brevi cenni...

Dall’anno 2013, l’art. 7, commi 33 e 34 del Decreto Legge 95/2012, convertito con modificazioni nella Legge 135/2012 ha assoggettato tutte le scuole al sistema di **tesoreria unica**. Esso, in sintesi, ha comportato l’obbligo per tutte le istituzioni scolastiche di depositare le proprie disponibilità liquide su contabilità speciali aperte presso la tesoreria statale (Banca d’Italia) e non più presso il cassiere con il quale è stata stipulata la convenzione di cassa, pur mantenendo un ruolo fondamentale per la gestione contabile, in quanto continua a svolgere il servizio di cassa (operazioni di riscossioni e pagamento) per conto della scuola, intrattenendo il rapporto con la B.I. presso il quale sono depositate le liquidità.

Note: Ogni aggregazione di entrata non menzionata è da considerarsi nulla.

Eventuali entrate non previste saranno oggetto di variazioni di bilancio.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria “Dotazione ordinaria”

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per:

- il funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre – dicembre 2024;
- l’arricchimento e l’ampliamento dell’offerta formativa (art. 1 Legge 440/1997);
- attività di recupero dei debiti scolastici degli studenti (art. 9 DM 561/2018);
- Ulteriori risorse finanziarie assegnate per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla D.G. per le risorse umane e finanziarie (es. PON, PNRR, ecc.).

Disamina delle "Uscite"

MODELLO A

La determinazione delle spese viene effettuata tenendo conto dei finanziamenti e dei costi sostenuti nell’anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l’anno finanziario 2024.

In questo modo è stata predisposta per ogni attività e per ogni progetto, secondo le nuove disposizioni Ministeriale, una scheda finanziaria allegata al *modello A* ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

Per quanto attiene le poste finanziarie che compongono il programma annuale si evidenziano, in modo analitico, quelle sotto indicate con la relativa finalizzazione:

Aggr.	Voce		Importi €	Importi €
A		Attività	1.250.366,99	1.250.366,99
A01	A0101	Funzionamento generale e decoro della scuola	167.629,34	182.308,13
	A0107	Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art 39bis, co 1, DL 115/2022	1.107,79	
	A0108	Avviso investimento 1.2 “Abilitazione al cloud”	6.270,00	
	A0109	Avviso investimento 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale”	7.301,00	
A02	A0201	Funzionamento amministrativo	200.012,54	200.012,54
A03	A0301	Didattica	138.832,89	462.345,67
	A0308	PNRR “Didattica Dig. Integrata e formaz. del personale sulla trasformazione digitale “ Animatore Digitale	2.000,00	
	A0309	Piano Scuola 4.0 – Azione 1 Next Generation Classroom - DM 218/2022	197.468,21	
	A0310	Piano Scuola 4.0 – Azione 2 Next Generation Labs – DM 218/2022	124.044,57	
A04	A0401	Alternanza Scuola-Lavoro	27.075,24	27.075,24
A05	A0501	Visite, viaggi e programmi di studio all’estero	353.859,24	358.940,71
	A0502	Risorse ex Direttiva 6/2023 – Viaggi d’istruzione	5.081,47	
A06	A0601	Attività di orientamento	20.684,70	20.684,70

P		Progetti	238.254,22	238.254,22
P01	P0101	Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	23.125,56	23.125,56
P02	P0201	Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	28.901,76	28.901,76
P03	P0301	Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	62.651,68	62.651,68
P04	P0401	Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”	36.035,75	38.235,75
	P0402	Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art 39bis, co 1, DL 115/2022	2.200,00	
P05	P0501	Progetti per “Gare e concorsi”	85.339,47	85.339,47
G		Gestioni economiche	0,00	0,00
R		Fondo di riserva	1.000,00	1.000,00
	R98	Fondo di riserva	1.000,00	1.000,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00
Totale spese			1.490.621,21	1.490.621,21
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	0,00
Totale a pareggio			1.490.621,21	1.490.621,21

ATTIVITA'

• A0101 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Sono comprese tutte le spese per la gestione dei servizi generali, e su delega dell'Amministrazione Provinciale (*allegato A della nota 57843 del 02.08.2012*), la gestione di piccoli interventi e riparazioni ordinarie: elettriche, idrauliche, di falegnameria, cura delle aree verdi, oltre all'acquisto di beni e materiali necessari per l'esecuzione di lavori relativi alla manutenzione dell'edificio scolastico.

L'attività inoltre comprende le spese per acquisto di mobilio e arredi per interni ed esterni *et similia*.

Alla Scuola compete la manutenzione di estintori, idranti, rilevatori di fumi e gas, porte antipanico ecc., la gestione sulla sorveglianza e il pronto intervento antintrusione.

Naturalmente è obbligatorio rendicontare le spese all'Ente Locale finanziatore.

Inoltre sono a carico di questa categoria di attività le spese sulla sicurezza (RSPP, medico competente, ecc.), le spese per l'acquisto di materiale di pulizia, igienico-sanitarie e per il canone di telefonia comprensivo della connessione di rete.

Finanziamento	€
Avanzo amm. n/vinc. (1/1)	75.066,65
Avanzo amm. n/vinc. (1/1)	88.312,69
Concessione spazi sc. GRUPPO ARGENTA (11/3)	4.250,00
Totale	167.629,34

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	2.029,34
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: Imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li amm.ne	
Totale				2.029,34
Beni di consumo				
2	3	8	Materiale e accessori: tecnico-specialistico	12.600,00
2	3	10	Altri materiali e beni di consumo sanitario	15.000,00
Totale				27.600,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	10.000,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	5.000,00
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	3.000,00
	6	1	Manutenzione ordinaria: beni immobili	50.000,00
		3	Manutenzione ordinaria: impianti e macchinari	28.000,00
		8	Manutenzione ordinaria: altri beni	19.500,00
	8	1	Utenze e canoni: telefonia	14.000,00
	10	1	Servizi ausiliari: sorveglianza e custodia	5.750,00
	13	1	Servizio di cassa: somme per l'Istituto Tesoriere	2.750,00
Totale				138.000,00
Totale spese attività				167.629,34

- **A0107 – Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art. 39-bis, co 1, DL 115/2022**

Residuo del finanziamento di cui al DL 115/2022 (c.d. Decreto aiuti-bis), al fine di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023.

Sarà cura della singola istituzione scolastica utilizzare tali risorse, nell'ambito della propria autonomia, in funzione delle proprie concrete esigenze e nel rispetto delle finalità di utilizzo definite dalla norma.

Ciò premesso, una parte delle risorse sono state imputate nella presente attività per *l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CV-2.*

Resta da impegnare la somma che costituisce l'avanzo di amministrazione.

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. (1/2)	907,79
Avanzo amm. vinc. (1/2)	200,00
Totale	1.107,79

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Beni di consumo				
2	3	8	Materiale e accessori: tecnico-specialistico	400,00
		10	Materiale e accessori: medicinali e beni sanitari	707,79
Totale				1.107,79
Totale spese attività				1.107,79

- A0108 – Avviso investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA Locali” scuole**

Con il finanziamento del presente avviso di investimento 1.2 relativo al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza di cui al Decreto prot. 166/2022 la scuola avrà l’opportunità di migrare i propri servizi/applicativi verso ambienti cloud qualificate per garantire affidabilità e sicurezza, in coerenza con quanto definito all’interno della Strategia Cloud Italia. Il progetto è sostenuto dall’Unione Europea.

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. (1/2)	6.270,00
Totale	6.270,00

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	7	6	Licenze d’uso per software	6.270,00
Totale				6.270,00
Totale spese attività				6.270,00

- A0109 – Avviso investimento 1.4 “Servizi e Cittadinanza digitale” scuole – SITO WEB**

Il finanziamento del presente avviso di investimento 1.4 relativo al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza di cui al Decreto prot. 167/2022 mira alla realizzazione o aggiornamento dei siti web delle scuole tramite l’utilizzo di un modello *standard* che migliorerà le esperienze digitali dei genitori, studenti e, più in generale, dell’intera comunità. Il progetto è sostenuto dall’Unione Europea.

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. (1/2)	7.301,00
Totale	7.301,00

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	7	6	Licenze d'uso e software - altro	7.301,00
Totale				7.301,00
Totale spese attività				7.301,00

- A0201 – Funzionamento amministrativo**

In questa voce si prevedono spese per l'ordinario funzionamento amministrativo della scuola: beni di consumo come carta, cancelleria e stampati, acquisto di riviste e testi amministrativi, acquisto di materiale e attrezzatura tecnico-informatico, manutenzione e assistenza di impianti e macchinari d'ufficio e software. Inoltre sono previsti il pagamento del compenso spettante ai Revisori dei Conti nonché il rimborso spese per il trasporto, vitto e alloggio, qualora la visita è in presenza.

Finanziamento	€
Avanzo amm. n/vinc. (1/1)	118.831,06
Avanzo amm. n/vinc. (1/1)	58.787,49
Dotazione ordinaria MIM (3/1)	19.060,66
Dotazione ordinaria MIM (3/1)	3.333,33
Totale	200.012,54

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Beni di consumo				
2	1	2	Cancelleria - carta	10.000,54
	2	1	Giornali e riviste	1.000,00
	3	8	Materiale e accessori: tecnico-specialistico	21.012,00
Totale				32.012,54
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	20.000,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
	6	3	Manutenzione ordinaria: impianti e macchinari	50.000,00
Totale				70.000,00
Acquisto di beni d'investimento				
4	3	10	Beni mobili: macchinari	86.000,00
Totale				86.000,00
Altre spese				
5	1	1	Amministrative: spese postali	3.200,00
Totale				3.200,00

Altre Spese				
5	2	2	Revisori dei conti: compenso netto	4.000,00
		3	Revisori dei conti: rimborsi spese	2.000,00
		4	Revisori dei conti: imposta regionale IRAP	1.000,00
		7	Revisori dei conti: ritenute erariali	1.800,00
Totale				8.800,00
Totale spese attività				200.012,54
Partite di giro				
99	1	1	Anticipo al Direttore S.G.A.	300,00

- **A0301 – Didattica**

Si riferiscono soprattutto alle spese generali per il funzionamento didattico, quali: acquisto di libri, periodici e riviste didattiche, acquisto di materiale per esercitazioni di laboratorio, attrezzature tecnico-scientifiche, sportive e di sussidi didattici, acquisti di tecnologia (hardware e software) per la didattica, interventi di manutenzione dei laboratori e dei dispositivi informatici in genere, spese per il noleggio dei fotocopiatori, per la stipula della polizza assicurativa e per il rimborso e la restituzione di somme non dovute. Rientrano in questa attività i pagamenti di esperti esterni, noleggio sale e/o altri locali e servizi di trasporto per la realizzazione dei progetti del PTOF e altri eventi di carattere istituzionali o relativi a corsi di recupero/sostegno/approfondimento del debito formativo degli alunni.

Finanziamento	€
Avanzo amm. n/vinc. (1/1)	114.119,85
Avanzo amm. vinc. (1/2)	14.713,04
Contributo – Studenti (6/1)	10.000,00
Totale	138.832,89

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	25.000,00
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
Totale				25.000,00
Beni di consumo				
2	1	2	Cancelleria - carta	3.032,89
	2	1	Giornali e riviste	2.800,00
	3	6	Materiali e accessori: attività sportive	3.000,00
		8	Materiali e accessori: altri materiali	27.000,00
		9	Materiali accessori: informatico	5.000,00
Totale				40.832,89

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	7.000,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
	4	2	Promozione: rappresentanza	2.000,00
	7	1	Utilizzo di beni di terzi: noleggio macchinari	10.000,00
	11	3	Assicurazioni: alunni e personale	12.000,00
	14	1	Altre spese	6.000,00
Totale				37.000,00
Acquisto di beni d'investimento				
4	3	10	Beni mobili: macchinari	27.000,00
		22	Beni mobili: altri	3.000,00
Totale				30.000,00
Partecipazioni a reti di scuole				
5	3	3	Reti - consorzi	2.000,00
Totale				2.000,00
Rimborsi e poste correttive				
9	1	4	Restituzione versamenti non dovuti: famiglie	4.000,00
Totale				4.000,00
Totale spese attività				138.832,89

• **A0308 – PNRR “Did. dig. integrata e formazione del personale” ANIMATORE DIGITALE**

Con riferimento all'articolo 2 del Decreto del MI n. 222 del 11/08/2022 la scuola risulta assegnataria di un finanziamento a valere sulle risorse dei progetti in essere di cui alla Missione 4, Componente 1, Investimento 2.1 del Piano nazionale di ripresa e resilienza, per la realizzazione delle Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024.

Le azioni del progetto consistono in attività di formazione rivolte al personale scolastico per promuovere la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. (1/2)		2.000,00
Totale		2.000,00

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	2.000,00
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
Totale				2.000,00
Totale spese attività				2.000,00

- **A0309 – Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom DM 218/2022**

Con Decreto n. 218 del 08/08/2022 il Ministero dell'Istruzione ripartisce le risorse in attuazione del Piano Scuola 4.0, finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU.

Con il finanziamento la scuola dovrà trasformare almeno la metà delle classi in ambienti di apprendimento innovativi, secondo quanto previsto dall'Accordo di concessione del progetto denominato "Innovative Learning Classrooms".

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. (1/2)	197.468,21
Totale	197.468,21

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	12.468,21
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
Totale				12.468,21
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	6	8	Manutenzione e riparazione di carattere edilizio	15.000,00
Totale				15.000,00
Acquisto di beni d'investimento				
4	3	9	Beni mobili: mobili e arredi	20.000,00
		10	Beni mobili: altri	150.000,00
Totale				170.000,00
Totale spese attività				197.468,21

- **A0310 – Piano Scuola 4.0 – Azione 2 – Next Generation Labs DM 218/2022**

Con il medesimo Decreto n. 218 del 08/08/2022 il Ministero dell'Istruzione ripartisce anche le risorse in attuazione del Piano Scuola 4.0, finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU per il progetto "Multimedia Labs for the future" che prevede la realizzazione di almeno un laboratorio per le professioni digitali del futuro.

In particolare, si propone una radicale innovazione dei due laboratori di tecnologie musicali di cui il liceo dispone, attraverso una serie di dotazioni tecnologiche specifiche della didattica musicale.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. (1/2)		124.044,57
Totale		124.044,57

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	4.044,57
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
			Totale	4.044,57
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	6	8	Manutenzione e riparazione di carattere edilizio	10.000,00
			Totale	10.000,00
Acquisto di beni d'investimento				
4	3	9	Beni mobili: mobili e arredi	10.000,00
		10	Beni mobili: altri	100.000,00
			Totale	110.000,00
			Totale spese attività	124.044,57

• A0401 – Alternanza Scuola-Lavoro (PCTO)

L'alternanza scuola-lavoro, istituita con la Legge n. 53/2003, D. Lgs n. 77 del 15 aprile 2005 e ridefinita dalla legge del 13 luglio 2015 n. 107, rappresenta una modalità di apprendimento mirata a perseguire le seguenti finalità:

- Collegare la formazione in aula con l'esperienza pratica in ambienti operativi reali;
- Favorire l'orientamento dei giovani valorizzandone le vocazioni personali;
- Arricchire la formazione degli allievi con l'acquisizione di competenze spendibili;
- Realizzare un collegamento tra scuola, il mondo del lavoro e la società;
- Correlare l'offerta formativa allo sviluppo culturale, sociale ed economico del territorio.

Il progetto coinvolge tutti gli studenti delle classi terze, quarte e quinte di ogni indirizzo.

Il PCTO è ampiamente descritto nell'Allegato 9 del PTOF, a cui si rimanda. Recentemente l'articolo 1 - comma 784 della legge 30 dicembre 2018 n. 145 ha ridefinito i percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO), riducendo a 90 il numero minimo di ore previste per il triennio dei Licei.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. (1/2)		10.294,93
Avanzo amm. vinc. (1/2)		8.261,29
Dotazione ordinaria – MI (3/1)		8.519,02
Totale		27.075,24

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	19.075,00
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
			Totale	19.075,00
Acquisto di beni di consumo				
2	3	8	Materiali e accessori: tecnico-specialistici	500,24
			Totale	500,24
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	7.500,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
			Totale	7.500,00
			Totale spese attività	27.075,24

- **A0501 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Le attività progettuali che convergono in questo aggregato hanno sempre caratterizzato l'Istituto, attraverso viaggi e visite di uno o più giorni in Italia e all'estero, o con scambi culturali e viaggio studio; tradizione che il Liceo Pigafetta intraprende da molti anni.

Dopo il periodo emergenziale durato quasi tre anni, con l'anno scolastico 2023/2024 si è riaccesa la macchina organizzativa per far fronte alle richieste di viaggi e uscite didattiche.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. (1/2)		153.859,24
Visite e viaggi d'istruzione – STUDENTI (6/4)		200.000,00
Totale		353.859,24

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	12	1	Visite e viaggi d'istruzione	352.000,00
Totale				352.000,00
Rimborsi e poste correttive				
9	1	4	Restituzione versamenti non dovuti: famiglie	1.859,24
Totale				1.859,24
Totale spese attività				353.859,24

- **A0502 – Risorse ex Direttiva 6/2023 -Viaggi d'istruzione**

La Direttiva del MIM, n. 6/2023 ha destinato una quota parte delle risorse del “fondo per l’arricchimento e l’ampliamento dell’offerta formativa e per gli interventi perequativi” a sostegno della partecipazione di studenti e studentesse ai viaggi di istruzione e alle visite guidate per le famiglie economicamente svantaggiate. La richiesta dovrà essere presentata dalle famiglie tramite la piattaforma Unica

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. (1/2)	5.081,47
Totale	5.081,47

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	12	1	Visite e viaggi d'istruzione	5.081,47
Totale				5.081,47
Totale spese attività				5.081,47

- **A0601 – Attività di orientamento**

Il progetto si propone di accogliere gli studenti in ingresso dalla scuola media inferiore con attività di presentazione dei vari indirizzi di studio del Liceo (Scuola Aperta) o con visite organizzate per piccoli gruppi (mini-stages), e per studenti in uscita verso il mondo dell’Università anche con partecipazioni ad incontri organizzati da scuole o Enti accreditati. Le attività di orientamento sono altresì sostenute da inserzioni informative presso i quotidiani locali, video e stampe di *depliant* informativi.

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. (1/2)	3.331,02
Avanzo amm. vinc. (1/2)	2.353,68
Contributo – STUDENTI (6/1)	15.000,00
Totale	20.684,70

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	14.500,00
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
			Totale	14.500,00
Acquisto di beni di consumo				
2	3	8	Materiali e accessori: tecnico-specialistici	684,70
			Totale	684,70
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	4	1	Promozione: pubblicità	5.500,00
			Totale	5.500,00
			Totale spese attività	20.684,70

PROGETTI

Con l'entrata in vigore del nuovo regolamento, il MIUR d'intesa con il MEF, ha dato avvio ad un percorso di graduale evoluzione del sistema amministrativo-contabile in modo da garantire una rappresentazione dei fatti contabili completa ed esaustiva, in linea con i fabbisogni di alunni e famiglie, coerente con la peculiarità organizzative delle diverse tipologie di scuole, che in termini di progettazione si riassumono come segue:

- P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
 - P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
 - P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
 - P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
 - P05 - Progetti per "Gare e concorsi"
- **P0101 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”**

Su questa voce converge tutta la progettualità, già ampiamente consolidata nel Liceo, relativa alla formazione e all'istruzione extracurricolare in campo scientifico, matematico e fisico.

Essa si articola in corsi di potenziamento, sostegno e approfondimento nelle materie scientifiche, in attività laboratoriali, anche aperte all'utenza esterna, alla partecipazione a competizioni e giochi scientifico-matematici, ecc.

Inoltre la voce contabile raccoglie anche i progetti di area Performativo-Espressiva (laboratorio teatrale, concerti del Liceo Musicale, ecc.) e altre attività inerenti l'arte e lo spettacolo, nonché le attività legate al Centro Sportivo Scolastico.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. (1/2)		13.039,04
Avanzo amm. vinc. (1/2)		5.086,52
Contributo studenti (6/1)		5.000,00
Totale		23.125,56

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	5.000,00
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
Totale				5.000,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	15.125,56
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
	4	2	Promozione: rappresentanza	2.000,00
Totale				17.125,56
Altre spese				
5	3	4	Partecipazione a gare e concorsi	1.000,00
Totale				1.000,00
Totale spese progetto				23.125,56

- **P0201 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”**

Il Liceo Pigafetta ha una lunga e consolidata tradizione di promozione e approfondimento della cultura filosofico-storico-umanistica, che si esplica a largo spettro passando dalle attività di formazione letteraria, alle attività storico-celebrative delle ricorrenze annuali previste dalla Legge Italiana, alla partecipazione a numerosi concorsi letterari, alle attività inerenti “Cittadinanza e Costituzione”.

La voce raccoglie anche tutte le attività riconducibili all'area Salute, Prevenzioni e Benessere a Scuola.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. (1/2)		730,06
Avanzo amm. vinc. (1/2)		18.171,70
Contributo – Studenti (6/1)		10.000,00
Totale		28.901,76

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di beni di consumo				
2	3	8	Materiali e accessori: tecnico-specialistici	1.901,76
Totale				1.901,76
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	27.000,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
Totale				27.000,00
Totale spese progetto				28.901,76

- **P0301 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”**

L'indirizzo di studi Linguistico del Liceo Pigafetta, coinvolge una grande quantità di attività di consolidamento, sostegno, approfondimento e certificazione linguistica, oltre alla promozione di attività rivolte alla mondializzazione della cultura attraverso l'apertura e la conoscenza delle lingue e delle culture di altri paesi. In questa voce pertanto confluiscono tutti i progetti di area linguistica e, in particolare, quelle afferenti all'area della Lingua e Civiltà Cinese, per la quale il nostro Liceo è sede di una *Classe Confucio*, in convenzione con l'Università Ca' Foscari di Venezia.

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. Altri (1/2)	14.396,51
Avanzo amm. vinc. Altri (1/2)	18.255,17
Contributo - STUDENTI	30.000,00
Totale	62.651,68

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	9.400,00
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
Totale				9.400,00
Acquisto di beni di consumo				
2	3	8	Materiali e accessori: tecnico-specialistici	1.051,68
Totale				1.051,68

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	50.700,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
Totale				50.700,00
Altre spese				
9	1	4	Restituzione versamenti non dovuti	1.500,00
Totale				1.500,00
Totale spese progetto				62.651,68

- **P0401 – Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale”**

Il Progetto favorisce la formazione e la riqualificazione professionale in funzione della continua e incessante evoluzione del mondo della scuola. Il Piano di formazione del Personale è esplicitato nel PTOF, a cui si rimanda, e aggiornato annualmente.

A tal fine risulta efficace la costituzione di reti tra scuole per potenziare interventi condivisi di informazione e formazione rivolti al personale della scuola (docenti e ATA). Scopo prioritario della costituzione della rete tra scuole, (Sicurete, RTS, Ambito territoriale, ecc.) è la razionalizzazione delle risorse umane e finanziarie; la circolarità delle competenze, dei materiali, della documentazione prodotta; la trasferibilità delle esperienze e delle buone prassi; la costruzione di una fattiva collaborazione e sinergia con enti, associazioni, agenzie formative, Università operanti nel territorio.

Finanziamento	€
<i>Avanzo amm. vinc. Altri (1/2)</i>	36.035,75
Totale	36.035,75

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Spese di personale				
1	3	8	Altri compensi: netto	18.500,00
		16	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li dip.te	
		17	Altri compensi: ritenute erariali	
		19	Altri compensi: imposta regionale IRAP	
		20	Altri compensi: ritenute prev.li e ass.li Amm.ne	
Totale				18.500,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	10.000,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
	5	3	Formaz./agg.: altre spese	5.500,00
Totale				15.500,00

Altre spese				
5	3	3	Partecipazioni ad organizzazioni: reti di scuole	2.035,75
Totale				2.035,75
Totale spese progetto				36.035,75

- **P0402 – Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art. 39-bis, co. 1 – DL 115/2022**

Al fine di contenere il rischio epidemiologico, le risorse in esame sono spendibili per l'acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti, anche speciali.

Finanziamento	€
Avanzo amm. vinc. Altri (1/2)	2.200,00
Totale	2.200,00

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di beni di consumo				
2	3	8	Materiali e accessori: tecnico-specialistici	200,00
Totale				200,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	1.500,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
	5	3	Formaz./agg.: altre spese	500,00
Totale				2.200,00
Totale spese progetto				2.200,00

- **P0501 – Progetti per “Gare e concorsi”**

Il Liceo Pigafetta, per vocazione propria e per statuto istituzionale, da sempre promuove, a favore della propria utenza, da una parte la valorizzazione delle eccellenze attraverso un articolato sistema premiale, in sinergia tra il Consiglio d'Istituto e il Comitato Genitori, finalizzato all'erogazione di premi e Borse di Studio per gli studenti meritevoli o che si sono distinti in attività e gare.

Dall'altra il sostegno e la contribuzione per garantire il pieno godimento del diritto allo studio, anche nelle attività extracurricolare, alle famiglie con basso reddito che ne facciano richiesta: ad esempio, il Regolamento viaggi prevede che il Liceo possa contribuire a sostenere le spese di viaggio delle famiglie in funzione dell'ISEE.

In questa voce converge quindi anche il fondo per l'alimentazione di tali iniziative di sostegno all'utenza. Sono altresì annoverate le spese di promozione, rappresentanza e per organizzazione dei numerosi eventi culturali e istituzionali di carattere pubblico che il Liceo promuove sul territorio.

Finanziamento		€
Avanzo amm. vinc. Altri (1/2)		7.751,00
Avanzo amm. vinc. Altri (1/2)		77.588,47
Totale		85.339,47

Impegno di spesa:

Tipologia	Conto	Sottoconto	Attività	Importi €
Acquisto di beni di consumo				
2	3	8	Materiali e accessori: tecnico-specialistici	5.339,47
Totale				5.339,47
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
3	2	9	Prestazioni professionali/specialistiche: netto	30.000,00
		13	Prestazioni professionali/specialistiche: rit. erariali	
		14	Prestazioni professionali e specialistiche: IRAP	
	4	2	Promozione: rappresentanza	5.000,00
Totale				35.000,00
Altre spese				
5	4	1	Borse di studio e sussidi agli studenti	45.000,00
Totale				45.000,00
Totale spese progetto				85.339,47

Altri Aggregati di spesa

- Fondo di riserva (R98)**

Il fondo è pari a € **1.000,00** (art. 8 del D.I. 129/2018); somma non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria, serve a dare elasticità al bilancio. Con la somma stanziata è possibile provvedere alle eventuali deficienze che si dovessero manifestare negli stanziamenti originari dei vari aggregati di spesa, o finanziare le maggiori necessità che dovessero presentarsi durante il corso dell'esercizio.

- Disavanzo di amministrazione presunto (D100)**

Non risulta disavanzo di amministrazione

- Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)**

Non si rende necessario imputare importi su questo aggregato.

- **Fondo economale per le minute spese**

Viene definito in Euro 3.000,00 la consistenza del fondo economale per le minute spese, limite massimo stabilito dal regolamento deliberato dal Consiglio d'Istituto in data 25/1/2019 nonché limite massimo previsto dalla normativa in materia di antiriciclaggio e uso del denaro contanti (art. 1, della Legge 208/2015 – Legge di Stabilità 2016).

E' utilizzabile per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità e necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività dell'istituto.

Il Dirigente Scolastico con apposito mandato in conto di partite di giro, anticipa in parte il fondo stabilito dal Consiglio di Istituto in **€ 300,00** reintegrabile ad esaurimento della somma anticipata, su presentazione di idonea documentazione.

Nel dichiarare l'inesistenza di gestione di fondi al di fuori del programma annuale, espletati i controlli previsti, si invita il Consiglio di Istituto ad approvare il presente Programma Annuale per l'anno 2022.

Vicenza, 9 gennaio 2024

IL DIRETTORE S.G.A.

Mariano Petrella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberto Guatieri