



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Istituto di Istruzione Superiore "Janello Torriani" - Istituto Tecnico - Liceo Scientifico

Via Seminario, 17 / 19 - 26100 Cremona CR - Telefono : 0372 28380

Istituto Professionale - Sezione associata "Ala Ponzone Cimino"

Via Gerolamo da Cremona, 23 - 26100 Cremona CR - Telefono : 0372 35179

Posta elettronica : **cris004006@pec.istruzione.it / cris004006@istruzione.it**

Sito Istituto : www.iistorriani.it

Codice fiscale: 80003100197 – Codice meccanografico: CRIRS004006

Sistema Certificato ISO 9001:2015 IMQ n.° IT-117764



Relazione illustrativa al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024

Relazione illustrativa al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024

(Art. 5, co. 7 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.° 129)

1. Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche (Decreto Interministeriale n.° 129 del 28 agosto 2018).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa.

Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Autovalutazione (R.a.v.) e nel Piano di Miglioramento (P.d.M.), approvati dagli organi competenti e per i quali nel corrente anno scolastico è prevista l'adozione per il triennio 2022-2025.

Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'istituzione scolastica.

2. Aspetti procedurali

Questa relazione, unitamente al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

Le fasi per l'approvazione del Programma Annuale 2024 sono:

- sua presentazione alla Giunta Esecutiva;
- sua trasmissione da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori di Conti;
- approvazione da parte del Consiglio di Istituto, anche in assenza del parere dei Revisori;
- pubblicazione sul sito dell'Istituto del Programma entro 15 giorni dall'approvazione.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto di Istruzione Superiore "Janello Torriani" di Cremona.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma annuale 2024 sono le seguenti :

- a) Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.° 129 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativa e contabile delle Istituzioni Scolastiche);
- b) Nota Ministero Istruzione n.° 25954 del 29 settembre 2023 avente per oggetto "Anno scolastico 2023 / 2024 - Assegnazione integrativa al Programma annuale 2023 - periodo settembre / dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma annuale 2024 - periodo gennaio - agosto 2024";

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE - Sezione associata "ALA PONZONE CIMINO"

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

- c) Nota Ministero Istruzione Prot. n.° 74 del 05 gennaio 2019 avente per oggetto “Orientamenti interpretativi nuovo Regolamento di contabilità”;
- d) Nota Ministero Istruzione Prot. n.° 4646 del 06 marzo 2019 avente per oggetto “Vademecum per l’utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni”;
- e) Piano Triennale dell’Offerta Formativa relativa agli anni scolastici 2023 / 2024, 2024 / 2025 e 2025 / 2026;

3. Dati essenziali che caratterizzano l’Istituzione Scolastica e considerazioni in merito all’offerta formativa

L’istituto si caratterizza per l’alto tasso di iscritti in tutti gli indirizzi che caratterizzano l’offerta formativa.

Frequenti sono le iniziative rivolte agli studenti che vedono il coinvolgimento di università, associazioni di categoria ed associazioni culturali presenti sul territorio.

La presenza di studenti non italofoeni è in linea con il tasso provinciale.

L’insieme di azioni poste in atto dall’istituto per far fronte alla necessità di colmare il gap linguistico con i coetanei italofoeni è molto variegata e consta sia di interventi gestiti in autonomia dalla scuola che di azioni mirate adottate in rete con Enti del territorio.

La presenza di alunni con certificazioni H e DSA è superiore anche di molto al dato provinciale, regionale e nazionale pertanto la scuola si è organizzata per offrire percorsi inclusivi e di pari opportunità nella prospettiva dell'accoglienza.

Circa il 60% dei docenti ha un contratto a tempo indeterminato.

Nonostante l’organizzazione di concorsi e le procedure di reclutamento di personale docente neo immesso in ruolo si evidenzia la difficoltà legata al reperimento di risorse professionali in particolare per alcune discipline di carattere tecnico-professionale.

A livello di singola istituzione scolastica, esaurite le procedure di reclutamento da GPS è stato necessario ricorrere alle MAD e, in un paio di casi, all’interpello nazionale.

La necessità di garantire agli studenti il diritto allo studio ha reso inevitabile il ricorso a personale docente non sempre in possesso dei pieni requisiti per lo svolgimento del servizio, pur garantendo la presenza dei requisiti minimi.

Per quanto riguarda il personale ATA permane la carenza legata al numero degli addetti a tutti i livelli (assistenti amministrativi, assistenti tecnici e collaboratori scolastici) a fronte dell’alta complessità della gestione amministrativa e non della scuola con due sedi, numerose officine e laboratori da mantenere, una cubatura superiore a tutte quelle del territorio e la presenza del corso serale.

I finanziamenti dello Stato legati alla partecipazione e all’aggiudicazione di bandi (P.o.n., P.n.s.d., P.n.r.r., Monitor...) hanno favorito l’adeguamento delle attrezzature e l’innovazione didattica.

In particolare, dall’anno scolastico 2023-24 è stato introdotto il metodo DADA per le classi del triennio dell’indirizzo tecnico e, in generale, è stato implementato il ricorso alla didattica laboratoriale.

Nel 2024 sarà perfezionata l’adesione ad altri bandi P.n.r.r., il cui finanziamento è già stato comunicato alle scuole, che consentiranno di prestare maggiore attenzione all’acquisizione delle competenze Stem degli studenti e delle competenze linguistiche nella lingua inglese, sia per studenti che per i docenti.

Un ulteriore avviso riguarderà la transizione digitale che coinvolgerà il personale docente e tecnico-amministrativo.

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE –Sezione associata “ALA PONZONE CIMINO”

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

4. Personale scolastico

4.a Personale docente

Come previsto dalla Legge 107 / 2015, alla scuola - relativamente all'anno scolastico 2023 / 2024 - sono stati assegnati docenti per il potenziamento dell'offerta formativa nelle seguenti classi di concorso :

Codice	Classe di concorso	Posti	Ore cattedra complessive
A011	Discipline letterarie e latino	1	18
A012	Discipline letterarie istituti di II grado	1	18
A018	Filosofia e scienze umane	1	18
A027	Matematica e fisica	2	36
A029	Musica istituti II grado	1	18
A041	Scienze e tecnologie informatiche	1	18
A045	Scienze economico-aziendali	1	18
A046	Scienze giuridico-economiche	1	18
AB24	Lingua e cultura straniera (inglese)	1	18
Totale		10	180

Gli utilizzi sono definiti in considerazione della necessità di attuare il piano triennale dell'offerta formativa e rispondono alle seguenti esigenze :

- proporre attività di insegnamento, di potenziamento, di sostegno, di organizzazione, di progettazione e di coordinamento;
- garantire la copertura delle supplenze brevi.

4.b Personale ATA

La situazione del personale docente e ATA (effettivamente in servizio, intendendosi con ciò non distaccati od in congedo od aspettativa) nell'anno scolastico 2023 / 2024 può così sintetizzarsi :

Qualifica	Tempo pieno	Part time	Totali
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1	-	1
Assistenti Amministrativi	11	1	12
Assistenti Tecnici	21	-	21
Collaboratori Scolastici	26	3	29
Totale	59	4	63

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE - Sezione associata "ALA PONZONE CIMINO"

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi :

Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	118
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	-
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	22
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	-
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	11
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Totale personale docente	215
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	-
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	-
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	16

Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	-
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	21
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	-
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
Totale personale ATA	63

5. Alunni

Gli alunni iscritti nell'anno scolastico 2023 / 2024 sono n.° **1.837**, di cui frequentanti alla data di predisposizione della presente relazione 1.804.

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023 / 2024 è la seguente (dati al 31 ottobre 2023) :

Indirizzi presenti: 4

N°. classi : 85, di cui 1 articolata :

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni	Numero classi corsi serali	Totale classi <i>(c=a+b)</i>	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni <i>(d)</i>	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali <i>(e)</i>	Alunni frequentanti classi corsi diurni <i>(f)</i>	Alunni frequentanti classi corsi serali <i>(g)</i>	Totale alunni frequentanti <i>(h=f+g)</i>	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni <i>(i=d-f)</i>	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali <i>(l=e-g)</i>	Media alunni per classe corsi diurni <i>(f/a)</i>	Media alunni per classe corsi serali <i>(g/b)</i>
	(a)	(b)	<i>(c=a+b)</i>	<i>(d)</i>	<i>(e)</i>	<i>(f)</i>	<i>(g)</i>	<i>(h=f+g)</i>				<i>(f/a)</i>	<i>(g/b)</i>
Prime	18	-	18	425	-	411	-	411	9	14		22,83	n.c.
Seconde	18	-	18	393	-	387	-	387	5	6		21,50	n.c.
Terze	17	1	18	382	6	371	6	377	1	11	-	21,82	6,00
Quarte	16	1	17	325	13	325	13	338	2	-	-	20,31	13,00
Quinte	16	1	17	312	16	310	16	326	-	2		-	16,00
Totale	85	3	88	1.837	35	1.804	35	1.839	17	33	-	21,22	11,67

6. Contesto territoriale e rapporti istituzionali, socio - economici e culturali

Settore agroalimentare, industria meccanica, turismo, imprese edili e servizi caratterizzano il contesto territoriale che fa da cornice all'istituto.

La presenza di Università recentemente ammodernate o in via di ammodernamento ha aumentato il tasso di studenti che, acquisito il diploma, decide di proseguire gli studi universitari.

Ancora poco percorsa è la strada dell'accesso al sistema degli ITS.

Il rapporto con imprese, associazioni di categoria ed Enti locali è caratterizzato da un dialogo costante e favorisce l'inserimento degli studenti che decidono di accedere subito al mondo del lavoro.

Il rapporto tra l'istituto e i soggetti esterni sopra menzionati è caratterizzato e dalla reciproca collaborazione.

Ciò consente di intraprendere con successo azioni di orientamento post diploma.

7. Offerta formativa

L'istituto pone molta attenzione all'inclusione di tutti gli studenti, alla valorizzazione delle competenze già possedute e alla maturazione di nuove.

L'azione educativa rivolta agli studenti mira alla loro formazione didattica, alla crescita personale, all'obiettivo di renderli protagonisti del processo di apprendimento e crescita.

L'introduzione del metodo DADA è stata intesa come occasione per valorizzare le competenze dei docenti, creare ambienti di apprendimento personalizzati e far maturare negli studenti un più radicato senso di appartenenza all'istituto.

Il ricorso alla didattica laboratoriale vuole ampliare il saper fare degli allievi come occasione per dare senso e concretezza al sapere, in risposta alle nuove esigenze educative e al variato approccio del discente nei confronti della/e disciplina/e.

L'offerta formativa, differenziata in base agli indirizzi, tiene conto in primis dei documenti strategici di carattere nazionale, ma si inserisce in una chiara visione di contestualizzazione sulla base delle esigenze del mondo del lavoro o delle richieste che provengono dagli ITS o dalle Università, interlocutori con i quali la scuola mantiene da sempre un dialogo aperto e reciproco.

Da quest'anno scolastico e per effetto del Decreto Ministeriale n.° 328 del 22/12/2022 sono state avviate azioni a supporto dell'orientamento consapevole degli studenti per contrastare il rischio di dispersione scolastica.

Tali azioni, che si configurano come accompagnamento in itinere e in uscita, si affiancano alle attività già avviate per effetto dell'entrata in vigore del Decreto Ministeriale n.° 170 del 24/06/2022 e che proseguiranno per tutto l'esercizio finanziario 2024.

7.a Obiettivi formativi prioritari

(art. 1, comma 7 della Legge 107 / 2015)

Gli obiettivi che la scuola si è posta sono definiti tenendo conto del monitoraggio delle esigenze di tutti gli studenti, delle evidenze emerse nel corso degli anni, nonché del mutare del contesto, scolastico ed extra, in cui i nostri ragazzi vivono.

Gli obiettivi formativi prioritari estrapolati dal PTOF sono:

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche
- potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE - Sezione associata "ALA PONZONE CIMINO"

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali
- alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini
- potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio
- prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014 valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese
- apertura pomeridiana delle scuole e riduzione del numero di alunni e di studenti per classe o per articolazioni di gruppi di classi, anche con potenziamento del tempo scolastico o rimodulazione del monte orario rispetto a quanto indicato dal regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 20 marzo 2009, n. 89
- valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti
- individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti
- alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali
- definizione di un sistema di orientamento

8. Programma annuale e Piano Triennale dell'Offerta Formativa

Il Programma Annuale è il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del P.t.o.f.

In quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo - contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al citato piano dell'offerta formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico- finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

Si presenta coerente con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, con la mission e la vision caratterizzanti la nostra Scuola; tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Linee guida per gli istituti tecnici e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio - economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegate al Programma annuale dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di realizzare al meglio l'offerta formativa.

Per cercare di superare il disallineamento temporale tra P.t.o.f. e Programma Annuale, si procederà con le variazioni che in corso d'anno si renderanno eventualmente necessarie a garantire la realizzazione del Programma medesimo in relazione all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale e a quello attuativo dei singoli progetti anche in ragione di maggiori risorse che potrebbero essere assegnate all'Istituto.

I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del P.t.o.f. e della progettazione finanziaria presente nel Programma annuale sono accomunati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia.

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel P.t.o.f..

Relazione economico - finanziaria del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

La presente relazione esamina il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 nei suoi aspetti salienti, rimandando ad un'appendice contabile gli approfondimenti sulle singole attività e progetti.

1 - Entrate

Si compongono delle seguenti voci :

01	Avanzo di amministrazione presunto	725.134,42 €
	non vincolato	239.247,87 €
	vincolato	485.886,55 €

L'avanzo di amministrazione - stimato sulla base dei movimenti finanziari perfezionati alla data della predisposizione della presente relazione, in buona misura coincidenti con quelli alla chiusura dell'esercizio finanziario 2023 (sono in corso di contabilizzazione solo alcune operazioni integrative e rettificative) - si dettaglia in non vincolato ed in vincolato, quest'ultimo frazionato a sua volta in molteplici sotto voci, introdotte da questo esercizio finanziario per migliorare la comprensione delle sue finalizzazioni, così rispettivamente imputato nel Programma annuale :

01 01 01 Avanzo di amministrazione non vincolato		
	Destinazione	Importo
A01 01	Quality - Privacy	4.682,27 €
A01 02	Sicurezza	7.200,00 €
A01 03	Sistemi informatici e reti	1.708,43 €
A02 01	Funzionamento amministrativo	14.170,71 €
A03 01	Funzionamento didattico	141.077,72 €
A03 04	Noleggio fotocopiatori e stampanti	7.601,79 €
P01 01	Ciclofficina	3.419,72 €
P02 05	TeAtro	540,88 €
P02 14	Iniziative territoriali	4.651,46 €
P04 01	Formazione ed aggiornamento personale scuola	6.295,97 €
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	47.898,92 €
Totale avanzo non vincolato		239.247,87 €

01 02	Avanzo di amministrazione vincolato		
	Descrizione	Destinazione	Importo
01 02 01	Laboratori ed officine	A01 04	32.426,76 €
01 02 02	Compensi e rimborsi spese ai Revisori dei Conti	A02 01	12.214,52 €
01 02 03	Interventi di profilassi sanitaria	A02 02	7.258,81 €
01 02 06	Finanziamenti Comune di Cremona per diritto allo studio	A03 02	0,31 €
01 02 07	Solidarietà	A03 03	13.180,03 €
01 02 08	Spese di personale	A03 05	59.989,57 €
01 02 09	Liceo scientifico sportivo	A03 16	20.653,93 €
01 02 10	Patti educativi di comunità	A03 20	1.793,03 €
01 02 11	P.n.r.r. - Prevenzione e contrasto dispersione scolastica	A03 22	143.852,75 €
01 02 12	Ferspon Laboratori green	A03 23	17.494,88 €
01 02 13	Piano scuola digitale 2021	A03 24	1.000,00 €
01 02 14	Commissione concorso docenti 2021 / 2022	A03 25	6.371,45 €
01 02 15	P.n.r.r. - Next digital classroom	A03 26	5.138,57 €
01 02 16	P.n.r.r. - Next digital labs	A03 27	3.943,72 €
01 02 17	Uni.Verso.Pv.	A03 28	7.200,00 €
01 02 18	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	A04 01	60.010,42 €
01 02 19	Uscite didattiche e viaggi di studio	A05 01	5.046,21 €
01 02 20	Scambi culturali	A05 02	5.584,99 €
01 02 21	Dispersione ed orientamento	A06 01	28.670,06 €
01 02 22	Parole cangianti	P02 03	13.099,90 €
01 02 23	Legalità	P02 04	980,05 €
01 02 24	Monitor 440 - Campus residenziale	P02 12	1.584,00 €
01 02 25	Viaggio nella memoria	P02 16	1.320,00 €
01 02 27	Non uno di meno	P02 23	58,44 €
01 02 28	Corsi di lingua inglese	P03 01	34.834,15 €
01 02 29	Eipass	P03 04	180,00 €
01 02 30	P.n.r.r. - Animatori digitali	P04 13	2.000,00 €
Totale avanzo vincolato			485.886,55 €

L'avanzo di amministrazione vincolato è rappresentato da quote di finanziamenti o di risorse ad utilizzo specifico residue da esercizi precedenti e riapplicate con le medesime finalizzazioni a quello corrente.

Ciò spiega perché sia disaggregato in tutte le sue componenti.

Applicarlo in forma indistinta al programma annuale renderebbe infatti inintelligibili tanto la sua genesi, quanto le sue articolate destinazioni.

02	Finanziamenti dall'Unione Europea	- €
-----------	--	------------

Non ne sono al momento stati previsti, non avendo l'Istituto ricevuto comunicazioni ufficiali circa la loro assegnazione;

03	Finanziamenti dallo Stato	82.388,98 €
-----------	----------------------------------	--------------------

Si dettagliano in :

Descrizione		Destinazione		Importo
03 01 01	Dotazione ordinaria - Compensi a Revisori dei Conti	A0201	Funzionamento amministrativo	3.333,33 €
03 01 02	Dotazione ordinaria - Finanziamenti per Percorsi Competenze Trasversali ed orientamento	A04 01	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	22.164,32 €
		A01 03	Sistemi informatici e reti	6.000,00 €
		A 02 01	Funzionamento amministrativo	46.200,00 €
03 01 03	Dotazione ordinaria - Finanziamenti per funzionamento amministrativo e didattico	A03 04	Noleggio fotocopiatrici e stampanti	800,00 €
		R98	Fondo di riserva	3.891,33 €
			Totale dotazione ordinaria	56.891,33 €
		<i>Il fondo di riserva rappresenta il</i>	<i>6,84%</i>	<i>della dotazione ordinaria</i>
			Totale finanziamenti Stato	82.388,98 €

In merito si precisa quanto segue :

a) le assegnazioni sono state comunicate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito con propria nota telematica Prot. n.° 25954 del 29 settembre 2023 e si riferiscono al periodo gennaio / agosto 2024. In corso d'anno - presumibilmente a fine settembre / inizio ottobre 2024 - perverrà similare comunicazione, relativa agli ulteriori omologhi finanziamenti afferenti il periodo settembre / dicembre 2024, che saranno a suo tempo debitamente contabilizzati e finalizzati;

b) la quota della dotazione ordinaria Stato per il funzionamento amministrativo e didattico assegnata al Fondo di Riserva è pari al 6,84 %, in ciò rispettando il limite del 10,00 % di cui all'art. 8, co. 1 del Decreto Interministeriale n.° 129 del 28 agosto 2018 ("Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle Istituzioni scolastiche");

c) i finanziamenti per l'alternanza scuola lavoro sono di natura vincolata;

d) quelli per i Revisori dei Conti sono parimenti vincolati e corrispondono alla spesa lordo dipendente che l'Istituto sosterrà per liquidare i loro compensi. Rispetto al passato, in forza di espressa previsione contenuta nella citata nota ministeriale, non corrispondono infatti più alla correlata spesa lordo Stato. Ne discende, di conseguenza, che il pagamento dell'I.r.a.p. 8,50 % a carico dell'Amministrazione dovrà essere finanziato con fondi propri, attinti cioè dal bilancio dell'Istituto.

04	Finanziamenti dalla Regione	- €
-----------	------------------------------------	------------

Non ne sono al momento stati previsti, in assenza di formali comunicazioni circa la loro assegnazione;

05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche	- €
-----------	--	------------

Non ne sono al momento stati previsti, non avendo l'Istituto ricevuto comunicazioni circa la loro assegnazione.

E' quasi certo che in corso d'anno perverrà un'assegnazione da parte del Comune di Cremona relativa al diritto allo studio, che sarà tuttavia iscritta in bilancio solo al momento della ricezione di formale comunicazione in merito;

06	Contributi da privati	397.476,50 €
-----------	------------------------------	---------------------

Costituiscono una voce importante delle entrate, articolata, molto complessa a livello di quantificazione previsionale e non interamente da considerarsi quali risorse finanziarie effettive.

Abbiamo infatti :

1°) contributi per il diritto allo studio, da considerarsi una risorsa effettiva per il bilancio dell'Istituto;

2°) quote per l'assicurazione rischi civili, sia di studenti, sia del personale scolastico, di fatto una sorta di partita di giro implicita, in quanto pari al premio complessivo da corrispondere alla compagnia;

3°) quote per la partecipazione di studenti ad uscite didattiche e viaggi di istruzione, questi ultimi sia in Italia, sia all'estero. Voce di entrata per la quale valgono - *mutatis mutandis* - le considerazioni di cui al punto precedente;

4°) quote per l'Eipass (European Informatic Passport), risorsa netta per l'istituto.

Nel dettaglio per quanto concerne **i contributi delle famiglie per il diritto allo studio**, sono state mantenute le finalizzazioni dei contributi da tempo adottate dall'Istituto, molto articolate e differenziate per tipologia di corso cui gli studenti sono iscritti.

Come oltre dettagliato nella tabella di sintesi, sono previsti questi contributi :

Tipologia di corso	Contributo volontario	Contributo obbligatorio	Contributo totale
Diurno	80,00 €	60,00 €	140,00 €
Liceo Scientifico Sportivo	135,00 €	45,00 €	180,00 €
Corso serale - Classi 3 [^] e 4 [^]		48,00 €	48,00 €
Corso serale - Classe 5 [^]		98,00 €	98,00 €

Introducendo alcune ipotesi prudenziali sulla percentuale effettiva di versanti ed assumendo quale dato della popolazione scolastica quello di inizio novembre 2023, si perviene alla seguente quantificazione, ovviamente stimata, dei citati contributi :

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE - Sezione associata "ALA PONZONE CIMINO"

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

Sintesi contributi famiglie alunni					
Causale contributo	Corsi diurni	Liceo Scientifico Sportivo	Corso serale classi 3^ e 4^	Corso serale classe 5^	Totale
Premio assicurazione rischi civili	6,50 €	6,50 €			
Quota tesserini magnetici e servizio scuola famiglia	11,00 €	11,00 €			
Organizzazione attività assemblee studentesche	9,00 €	9,00 €			
Servizio fotocopie	7,50 €	7,50 €			
Dispositivi protezione individuale	11,00 €	11,00 €			
Corsi madre lingua	10,00 €				
Manutenzione ed adeguamento laboratori	25,00 €				
Attività sportive presso strutture esterne		90,00 €			
Totale contributo individuale volontario	80,00 €	135,00 €			
Totale studenti iscritti	1.698	128	19	16	
Ipotesi alunni effettivamente versanti	80,00%	100,00%			
pari a	1.358	128			
Stima contributi volontari	108.640,00 €	17.280,00 €			125.920,00 €
Premio assicurazione rischi civili			6,50 €	6,50 €	
Quota tesserini magnetici e servizio scuola famiglia			9,00 €	9,00 €	
Servizio fotocopie			7,50 €	7,50 €	
Manutenzione ed adeguamento laboratori			25,00 €	25,00 €	
Attrezzature e materiali di consumo laboratori	38,00 €	22,00 €		50,00 €	
Diritto allo studio - Ampliamento offerta formativa	10,00 €	10,00 €			
Supporto rinnovo arredi	10,00 €	11,00 €			
Contributo solidarietà (per studenti meritevoli in disagio economico)	2,00 €	2,00 €			
Totale contributo individuale obbligatorio	60,00 €	45,00 €	48,00 €	98,00 €	
Ipotesi alunni effettivamente versanti	50,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
pari a	849	128	19	16	
Stima contributi obbligatori	50.940,00 €	5.760,00 €	912,00 €	1.568,00 €	59.180,00 €
Totale contributi individuali	140,00 €	180,00 €	48,00 €	98,00 €	
Stima esazioni complessive per contributi	159.580,00 €	23.040,00 €	912,00 €	1.568,00 €	185.100,00 €
Contributi nell'ipotesi di versamenti da parte del 100 % degli studenti	237.720,00 €	23.040,00 €	912,00 €	1.568,00 €	263.240,00 €
					Stima contributi effettivi pari al 70,32%

I 185.100,00 € riportati in tabella costituiscono un dato stimato molto prudentemente, sia se lo si rapporta a quelle che sarebbero le esazioni complessive se tutti gli studenti versassero quanto loro chiesto (ovvero 263.240,00 €). Il dato inserito nel programma annuale del 2024 è pari quindi al 70,32 % di quello teorico), sia se si considera quanto ad oggi incassato (238.551,00 €, la previsione del 2024 è pertanto del 26,55 % inferiore).

Il quadro complessivo di contributi da privati è di conseguenza il seguente :

Sintesi contributi da privati e loro finalizzazioni		
06 01 01	Contributi volontari per diritto allo studio	
A03 01	Funzionamento didattico	44.976,00 €
A03 03	Solidarietà	1.954,00 €
A03 05	Spese di personale	9.770,00 €
	Totale	56.700,00 €
06 01 12	Quote per Eipass	
P03 04	European Informatic Passport	9.000,00 €
	Totale	9.000,00 €
06 01 16	Contributi obbligatori per diritto allo studio	
A01 03	Sistemi informatici e reti	16.346,00 €
A01 04	Laboratori ed officine	34.825,00 €
A03 01	Funzionamento didattico	30.835,00 €
A03 04	Noleggio fotocopiatori e stampanti	11.407,50 €
A03 16	Liceo scientifico sportivo	11.520,00 €
P03 01	Corsi di lingua inglese	13.580,00 €
	Totale	118.513,50 €
06 04 01	Quote partecipazione alunni ad uscite didattiche in Italia	
A05 01	Uscite didattiche e viaggi di studio	17.415,00 €
	Totale	17.415,00 €
06 04 02	Quote partecipazione alunni a viaggi di istruzione e soggiorni all'estero	
A05 01	Uscite didattiche e viaggi di studio	185.000,00 €
	Totale	185.000,00 €
06 05 01	Premi assicurazione rischi civili alunni	
A03 01	Funzionamento didattico	9.866,50 €
	Totale	9.866,50 €
06 06 01	Premi assicurazione rischi personale scuola	
A02 01	Funzionamento didattico	981,50 €
	Totale	981,50 €
	Totale contributi da privati	397.476,50 €

In merito agli altri importi esposti, questa la comparazione fra dati previsionali e riscossioni effettive :

Voce di entrata		Esazioni 2023	Previsione 2024	Differenze		
06	01 12	Quote per Eipass	10.400,00 €	9.000,00 €	-1.400,00 €	-13,46%
06	04 01	Quote partecipazione alunni uscite didattiche in Italia	16.730,00 €	17.415,00 €		
06	04 02	Quote partecipazione alunni a viaggi di istruzione e soggiorni all'estero	193.538,00 €	185.000,00 €		
06	04 03	Quote partecipazione alunni a viaggi della Memoria	11.250,00 €	0,00 €		
		Totale viaggi di istruzione	231.918,00 €	211.415,00 €	-20.503,00 €	-8,84%
06	05 01	Premi assicurazione rischi civili alunni (*)	8.200,00 €	9.866,50 €	1.666,50 €	20,32%
06	06 01	Premi assicurazione rischi civili personale scuola	981,50 €	981,50 €	0,00 €	0,00%

(*) nel 2023 compresi nei contributi delle famiglie e desunti in ragione della correlata voce di spesa

07	Proventi da gestioni economiche	- €
-----------	--	------------

L'Istituto non ha gestioni economiche

08	Rimborsi e restituzioni somme	- €
-----------	--------------------------------------	------------

Si tratta di entrate dovute ad operazioni rettificative che possono verificarsi in corso d'esercizio ma che è impossibile stimare a priori. Pertanto, al momento, non ne sono state previste;

09	Alienazioni di beni materiali	- €
-----------	--------------------------------------	------------

Non si prevede l'Istituto ne effettui nel 2024;

10	Alienazioni di beni immateriali	- €
-----------	--	------------

L'Istituto non possiede beni immateriali, pertanto è impossibile effettui delle alienazioni di questa natura;

11	Sponsor ed utilizzo di locali	- €
-----------	--------------------------------------	------------

Non sono previste entrate sotto questa voce;

12	Altre entrate	0,10 €
-----------	----------------------	---------------

Si dettagliano in :

120201	Descrizione	Destinazione	Importo
	Interessi attivi su conto corrente di Tesoreria Unica presso Banca d'Italia	A0201 Funzionamento amministrativo	0,10 €
Totale altre entrate			0,10 €

Riepilogo generale entrate Programma annuale 2024

01	Avanzo di amministrazione	725.134,42 €	60,18%
03	Finanziamenti dallo Stato	82.388,98 €	6,84%
06	Contributi da privati	397.476,50 €	32,99%
12	Altre entrate	0,10 €	0,00%
Totale entrate		1.205.000,00 €	

In conclusione :

a) l'avanzo di amministrazione è stato stimato ad un livello di adeguata plausibilità, ma al tempo stesso secondo un approccio prudente;

b) i finanziamenti statali sono un dato certo, pervenendo infatti da comunicazione ufficiale del Ministero dell'Istruzione e del Merito;

c) i contributi da privati sono stati iscritti in bilancio in misura inferiore rispetto a quelli ad oggi riscossi nell'esercizio 2023;

d) le altre entrate sono una voce irrilevante, quasi solo simbolica;

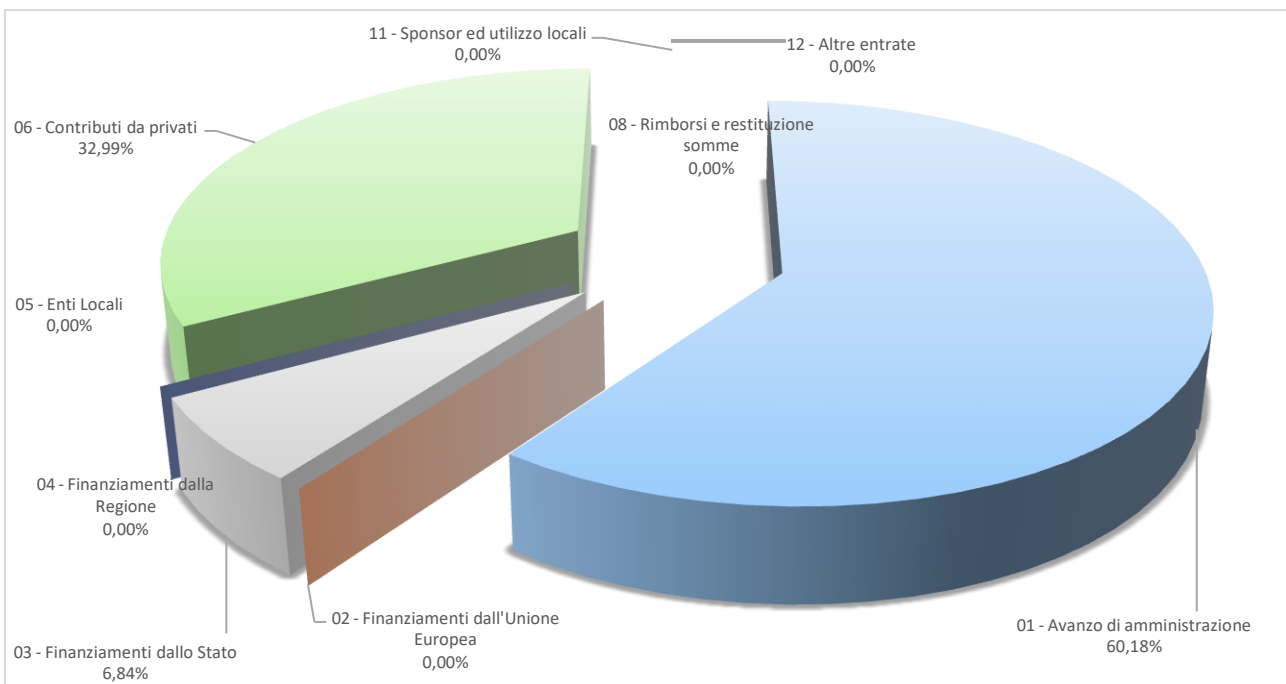
e) non sono state inserite previsioni in ordine a voci di entrata aleatorie (donazioni, quote per eventi didattici). Se - come in passato - dovessero affluirne, in corso d'esercizio saranno apportate le debite variazioni contabili.

Programma annuale esercizio finanziario 2024

Composizione entrate

alla data del 1 gennaio 2024

01 - Avanzo di amministrazione	€	725.134,42			60,18%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea					<div style="background-color: #fce4d6; padding: 10px; display: inline-block;"> Totale risorse di competenza </div> <div style="background-color: #d9ead3; padding: 10px; display: inline-block; width: 50px;"> 39,82% </div>
03 - Finanziamenti dallo Stato	€	82.388,98	6,84%		
04 - Finanziamenti dalla Regione					
05 - Enti Locali					
06 - Contributi da privati	€	397.476,50	32,99%		
08 - Rimborsi e restituzione somme					
11 - Sponsor ed utilizzo locali					
12 - Altre entrate	€	0,10	0,00%		
Totale entrate	€	1.205.000,00			



2 - Spese

Gli importi programmati in entrata, pari come dettagliato nella precedente sezione a complessivi **1.205.000,00 €**, sono finalizzati - quanto a piano delle destinazioni del lato spese del Programma annuale 2024 - in ottemperanza alla sua articolazione per macro aree operative e progettuali introdotta dal Decreto Interministeriale n.° 129 del 28 agosto 2018.

Rimandando all'appendice contabile gli aspetti di dettaglio, nel proporre il riepilogo occorre premettere tuttavia alcune considerazioni :

a) alcune attività ed alcuni progetti sono da considerarsi esauriti nel 2023 e non sono quindi stati riattivati nel 2024, in quanto non sono assegnatari di quote dell'avanzo di amministrazione, né accolgono residui attivi da incassare o passivi da pagare. Nel dettaglio sono i seguenti :

A01	13	Risorse ex art. 39 bis D.I. 115 / 2022 - Contenimento e dei rischi epidemiologici da Covid-19
A03	17	Digital board : Trasformazione digitale nella didattica - 13.1.2A – Ferpon-Lo-2021-396
P02	17	F.s.e. - Supporto libri di testo e kit scolastici per scuole secondarie di II – 10.2.2A-Ferspon-Lo-2020-24
P04	02	Ambito 13

b) altre attività o progetti non hanno un finanziamento proprio nel 2024 - né derivante da quote dell'avanzo di amministrazione, né da assegnazioni di competenza - ma rimangono comunque attivi per la sussistenza di residui attivi da incassare o passivi da pagare, loro imputati. Questo ne è il riepilogo :

A01	08	Risorse ex. Art. 1, co. 697, Legge 234 / 2021 - Assistenza psicologica e medica	Sussistenza di residui passivi da pagare
A02	05	P.n.r.r. - Servizi e cittadinanza digitale - Implementazione sito web	Sussistenza di residui attivi da riscuotere e di passivi da pagare
A03	18	Realizzazione di reti cablate e wireless - 13.1.1.A - Ferspon - Lo - 2021 - 104	Sussistenza di residui attivi da riscuotere e di passivi da pagare
A03	19	Spazi e strumenti digitali per le Stem - Avviso Prot. n.° 10812 del 13 maggio 2021	Sussistenza di residui attivi da riscuotere
A03	21	Accoglienza alunni ucraini	Sussistenza di residui passivi da pagare
P01	12	Piano scuola estate - Risorse art. 3, co. 1, lett a) D.m. 48 / 2021	Sussistenza di residui attivi da riscuotere
P02	18	Monitor 440 - Legalità - Giovani cittadini monitoranti. Vigilare dal basso	Sussistenza di residui attivi da riscuotere
P02	19	Monitor 440 - Advantage - Contrasto povertà educativa - Linea 2	Sussistenza di residui attivi da riscuotere e di passivi da pagare
P02	21	F.s.e. "Socialità, apprendimento, accoglienza" - Torriani generation - 10.2.2A Fdrpoc-Lo-2022-51	Sussistenza di residui attivi da riscuotere e di passivi da pagare
P02	22	Piano delle arti	Sussistenza di residui attivi da riscuotere e di passivi da pagare

P04	08	P.n.s.d. - Équipe formativa	Sussistenza di residui attivi da riscuotere
-----	----	-----------------------------	---

Programma annuale 2024 - Sintesi Spese		
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	103.188,46 €
A0101	Quality / Privacy	4.682,27 €
A0102	Sicurezza	7.200,00 €
A0103	Sistemi informatici e reti	24.054,43 €
A0104	Laboratori ed officine	67.251,76 €
A02	Funzionamento amministrativo	84.158,97 €
A0201	Funzionamento amministrativo	76.900,16 €
A0202	Spese e risorse ex art. 36, co. 2, Decreto legge 21 marzo 2022 n.° 21	7.258,81 €
A0205	P.n.r.r. "Servizi e cittadinanza digitale - Implementazione sito web"	- €
A03	Didattica	550.426,75 €
A0301	Funzionamento didattico	226.755,22 €
A0302	Diritto allo studio	0,31 €
A0303	Solidarietà	15.134,03 €
A0304	Noleggio fotocopiatori e stampanti	19.809,29 €
A0305	Spese di personale	69.759,57 €
A0316	Liceo Scientifico Sportivo	32.173,93 €
A0318	Realizzazione reti locali e cablate - 13.1.1A : Ferspon-Lo-201-104	- €
A0319	Spazi e strumenti digitali per le Stem - Avviso Prot. n.° 10812 del 13/05/2021	- €
A0320	Spazi educativi di comunità	1.793,03 €
A0321	Accoglienza alunni ucraini	- €
A0322	P.n.r.r. "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - Home Torriani"	143.852,75 €
A0323	Laboratori green, sostenibili ed innovativi per le scuole del II ciclo 13.1.4A- Ferspon-Lo-2022-7	17.494,88 €
A0324	Piano scuola digitale 2021	1.000,00 €
A0325	Spese di personale per la Commissione concorso docenti 2021-2022	6.371,45 €
A0326	P.n.r.r. "Piano scuola 4.0 - Azione 1 Next digital classroom" - Decreto Ministeriale n.° 218 / 2022 - C.u.p. : D14D2200414006	5.138,57 €
A0327	P.n.r.r. "Piano scuola 4.0 - Azione 1 Next digital Labs" - Decreto Ministeriale n.° 218 / 2022 - C.u.p. : D14D22004194006	3.943,72 €
A0328	UniVerso:Pv - Orientamento attivo / Transizione scuola università	7.200,00 €
A04	Alternanza scuola lavoro	82.174,74 €
A0401	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	82.174,74 €
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	213.046,20 €
A0501	Uscite didattiche e viaggi studio	207.461,21 €
A0502	Scambi culturali	5.584,99 €
A06	Attività di orientamento	28.670,06 €
A0601	Dispersione ed orientamento	28.670,06 €
A	Totale attività	1.061.665,18 €
P01	Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	3.419,72 €
P0101	Ciclofficina	3.419,72 €
P0112	Piano scuola estate 2021 - Risorse art. 3, co.1, lett. A) Decreto Ministeriale n.° 48 del 2021	- €
P02	Progetti in ambito umanistico sociale	22.234,73 €
P0203	Parole cangianti	13.099,90 €
P0204	Legalità	980,05 €
P0205	TeAtro	540,88 €
P0212	Monitor 440 - Campus residenziale	1.584,00 €
P0214	Iniziative territoriali	4.651,46 €
P0216	Essere cittadini europei - Viaggio della Memoria	1.320,00 €
P0218	Monitor 440 - Legalità : giovani cittadini monitorati. Vigilare dal basso ...	- €
P0219	Monitor 440 - Legalità : Advantage - Contrasto povertà educativa - Linea 2	- €
P0221	F.s.e. "Socialità, apprendimenti, accoglienza" - Torriani Generation - 10.2.2A- F.d.r.p.o.c.-Lo- 2022-51	- €
P0222	Piano delle arti	- €
P0223	Non uno di meno	58,44 €
P03	Progetti per certificazioni e corsi professionali	57.594,15 €
P0301	Corsi di lingua inglese	48.414,15 €
P0304	Eipass - European Informatic Passport	9.180,00 €
P04	Progetti per formazione / aggiornamento del personale	8.295,97 €
P0401	Formazione ed aggiornamento personale scuola	6.295,97 €
P0408	Piano nazionale scuola digitale - Equipé formativa	- €
P0413	P.n.r.r.r. - Animatori digitali	2.000,00 €
P	Totale progetti	91.544,57 €
R98	Fondo di riserva	3.891,33 €
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	47.898,92 €
	Totale spese	1.205.000,00 €

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE – Sezione associata "ALA PONZONE CIMINO"

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

Rimandando all'appendice contabile le indicazioni di dettaglio a livello di singola attività o progetto, si possono formulare queste considerazioni di carattere generale :

a) attività e progetti che siano stati rifinanziati nel 2024, mantengono sostanzialmente le medesime finalizzazioni dell'anno precedente;

b) in alcuni casi hanno subito piccole modifiche nella loro denominazione, non tali tuttavia da comprometterne l'intelligibilità (ad esempio, l'attività A01 04 "Laboratori" ha assunto quella di "Laboratori ed officine").

Senza entrare in dettagli oltre esplicitati, si evidenzia brevemente quanto segue :

A01 01	Qualità / Privacy	4.682,27 €
Finanzia tutti gli interventi ed i moduli formativi in materia di sicurezza e trattamento dati		

A01 02	Sicurezza	7.200,00 €
Finanzia gli incarichi al medico competente ed all'R.s.p.p.		

A01 03	Sistemi informatici e reti	24.054,43 €
Finanzia il rinnovo delle licenze d'uso dei molteplici gestionali utilizzati dall'Istituto		

A01 04	Laboratori ed officine	67.251,76 €
Finanzia manutenzioni alle dotazioni dei laboratori e delle officine e lo smaltimento dei rifiuti speciali		

A02 01	Funzionamento amministrativo	76.900,16 €
Contempla molteplici voci di spesa afferenti l'acquisto di beni di consumo e non correlati alla normale operatività dell'Istituto, nonché compensi e rimborsi ai Revisori dei Conti		

A02 02	Spese e risorse ex art. 36, co. 2, Decreto legge 21 marzo 2022 n.° 21	7.258,81 €
Parte residuale di finanziamenti assegnati durante la pandemia sanitaria, da utilizzare per interventi di profilassi ed igiene		

A03 01	Funzionamento didattico	226.755,22 €
Contempla molteplici voci di spesa afferenti l'acquisto di beni di consumo e non correlati alla attività didattica dell'Istituto		

A03 02	Diritto allo studio	0,31 €
Al momento l'attività è finanziata unicamente dall'irrisoria quota di avanzo vincolato 2023. Nel corso del 2024 dovrebbe pervenire l'assegnazione dei contributi per il 2023 / 2024 da parte del Comune di Cremona		
A03 03	Solidarietà	15.134,03 €
Finanzia, con fondi dell'istituto, interventi di sostegno a studenti in situazione di disagio economico		
A03 04	Noleggio fotocopiatori e stampanti	19.809,29 €
Finalizzazione delle risorse chiaramente desumibile dalla denominazione dell'attività		
A03 05	Spese di personale	69.759,57 €
Dotazione finalizzata al pagamento delle attività di docenza e non docenza nel novero dei progetti facenti parte del P.t.o.f. , eccedenti le assegnazioni stabilite dalla Contrattazione Integrativa di Istituto per il corrente anno scolastico		
A03 16	Liceo Scientifico Sportivo	32.173,93 €
Finanzia gli acquisti di beni e servizi specificatamente correlati alle attività didattiche del Liceo Scientifico Sportivo		
A03 20	Spazi educativi di comunità	1.793,03 €
Risorse finalizzate, come nel precedente esercizio finanziario, a progetti fra l'Istituto e comunità educanti territoriali, istituiti a seguito delle criticità che hanno colpito l'abituale progettualità didattica durante la pandemia Covid -19		
A03 22	P.n.r.r. "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - Home Torriani"	143.852,75 €
Residuo di un originario finanziamento comunitario di 203.109,96 € assegnato nel 2023, ne mantiene le finalizzazioni originarie		
A03 23	Laboratori green, sostenibili ed innovativi per le scuole del II ciclo 13.1.4A-Ferspon-Lo-2022-7	17.494,88 €
Mantenute le finalizzazioni originarie		

A03 24	Piano scuola digitale 2021	1.000,00 €
Mantenute le finalizzazioni originarie		
A03 25	Spese per il personale della Commissione concorso docenti 2021 - 2022	6.371,45 €
Mantenute le finalizzazioni originarie. Si tratta di compensi ipotizzati a saldo di quelli già erogati		
A03 26	P.n.r.r. "Piano scuola 4.0 - Azione 1 Next Digital classrooms" - Decreto Ministeriale n.° 218 / 2022 - C.u.p. : D14D2200414006	5.138,57 €
Residuo di un finanziamento in origine di 294.339,41 €, ne mantiene le finalizzazioni iniziali, ad esclusione dei pagamenti al personale scolastico coinvolto nel piano, in quanto già liquidato nel 2023		
A03 27	P.n.r.r. "Piano scuola 4.0 - Azione 1 Next Digital labs" - Decreto Ministeriale n.° 218 / 2022 - C.u.p. : D14D22004194006	3.943,72 €
Residuo di un finanziamento in origine di 164.644,23 €, ne mantiene le finalizzazioni iniziali, ad esclusione dei pagamenti al personale scolastico coinvolto nel piano, in quanto già liquidato nel 2023		
A03 28	Uni:Verso:Pv - Orientamento attivo / Transizione scuola università	7.200,00 €
Residuo di un finanziamento in origine di 8.700,00 €, assegnato nel 2023 allorché l'attività venne ad hoc attivata, ne mantiene le finalizzazioni iniziali		
A04 01	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	82.174,74 €
Finanzia tutti i percorsi altresì denominati "Alternanza scuola lavoro" e comprende la remunerazione del personale docente e non specificatamente impegnato in tale attività, tutto ciò riflettendo perfettamente le finalizzazioni dei precedenti esercizi		
A05 01	Uscite didattiche viaggi di studio	207.461,21 €
Accoglie le spese per le uscite didattiche in Italia, nonché per i viaggi di istruzione ed i soggiorni all'estero, con esclusione degli scambi culturali e delle iniziative correlate ai "Viaggi della Memoria", che hanno diversa e distinta imputazione nel Programma annuale		
A05 02	Scambi culturali	5.584,99 €
Finalizzazione delle risorse chiaramente desumibile dalla denominazione dell'attività		

A06 01	Dispersione ed orientamento	28.670,06 €
Finanzia, <i>inter alia</i> , gli interventi di uno psicologo, responsabile dello "Sportello di ascolto" attivato a favore degli studenti		
P01 01	Ciclofficina	3.419,72 €
Mantiene le medesime finalizzazioni del passato. Riguarda attività di riparazione cicli e biciclette presso officine della sede distaccata dell'Ala Ponzone Cimino		
P02 03	Parole cangianti	13.099,90 €
La dotazione finanzia il personale interno e gli esperti esterni coinvolti nel progetto		
P02 04	Legalità	980,05 €
Mantiene le medesime finalizzazioni del passato, ovvero spese per trasferte di studenti correlate ad iniziative su detto tema		
P02 05	TeAtrò	540,88 €
Mantiene le medesime finalizzazioni del passato, ovvero finanzia l'incarico ad un esperto - da individuare - per l'attività didattiche correlate al progetto		
P02 12	Monitor 440 - Campus residenziale	1.584,00 €
Risorse destinate al completamento di un campo da calcio		
P02 14	Iniziative territoriali	4.651,46 €
Risorse per organizzazione di iniziative e convegni, al pari di quanto previsto nel 2023, ma con assegnazione ridotta		
P02 16	Essere cittadini europei - Viaggio della Memoria	1.320,00 €
Il progetto al momento è finanziato esclusivamente dalla sua quota di avanzo vincolato. Qualora nel corso del 2024 dovessero essere assegnati all'Istituto specifici finanziamenti o donazioni modali riguardanti detta iniziativa - come avvenuto in passato - si procederà alle conseguente loro iscrizione in bilancio		
P02 23	Non uno di meno	58,44 €
Il progetto mantiene un finanziamento residuale, da quota di avanzo vincolato. Venne attivato con l'Associazione Cosper e riguardò attività formative e di inclusione di studenti dell'Ala Ponzone Cimino. Di fatto deve intendersi concluso.		

P03 01	Corsi di lingua inglese	48.414,15 €
Progetto storico dell'Istituto, finanzia gli incarichi ad esperti esterni per corsi di madrelingua inglese e di certificazione delle conoscenze della stessa		

P03 04	Eipass - European Informatic Passport	9.180,00 €
Altra iniziativa dell'Istituto attivata da tempo. Accoglie la spesa per l'acquisto di corsi on line proposti da Certipass S.r.l. (e rivenduti agli studenti+) e quella per il pagamento dei compensi al personale dell'Istituto coinvolto in detta attività		

P04 01	Formazione ed aggiornamento personale scuola	6.295,97 €
Il progetto finanzia varie attività formative, quali un incarico ad ex Assistente Amministrativa - già in servizio presso questa scuola - per attività di formazione nell'area alunni e moduli su tematiche varie proposti da Docendo Academy.		

P04 13	P.n.r.r. - Animatori digitali	2.000,00 €
Interamente finanziato da una quota dell'avanzo di amministrazione, deve essere puntualmente definito quanto ad esatte finalizzazioni delle spese.		

R98	Fondo di riserva	3.891,33 €
Accantonamento obbligatorio di una quota pari al 6,84 % della dotazione ordinaria Stato, in ciò rispettando il limite massimo del 10 % statuito dall'art. 8, co. 1, del Decreto Legislativo 28 agosto 2018 n.° 129		

Z	Disponibilità finanziaria da programmare	47.898,92 €
Si tratta di risorse non specificatamente assegnate a singole attività o progetti, che hanno la genesi sotto dettagliata :		
Doppio finanziamento per "Generazione Web" risalente all'anno scolastico 2011 / 2012		12.796,82 €
Interessi attivi netti su c/c di Tesoreria Unica riscossi nell'anno solare 2023		0,13 €
Quote finanziamenti attività Ambito 13 (formazione personale docente) assegnate all'Istituto in varie annualità pregresse e non utilizzate		35.101,97 €
Totale		47.898,92 €

Ripartizione spese per tipologia

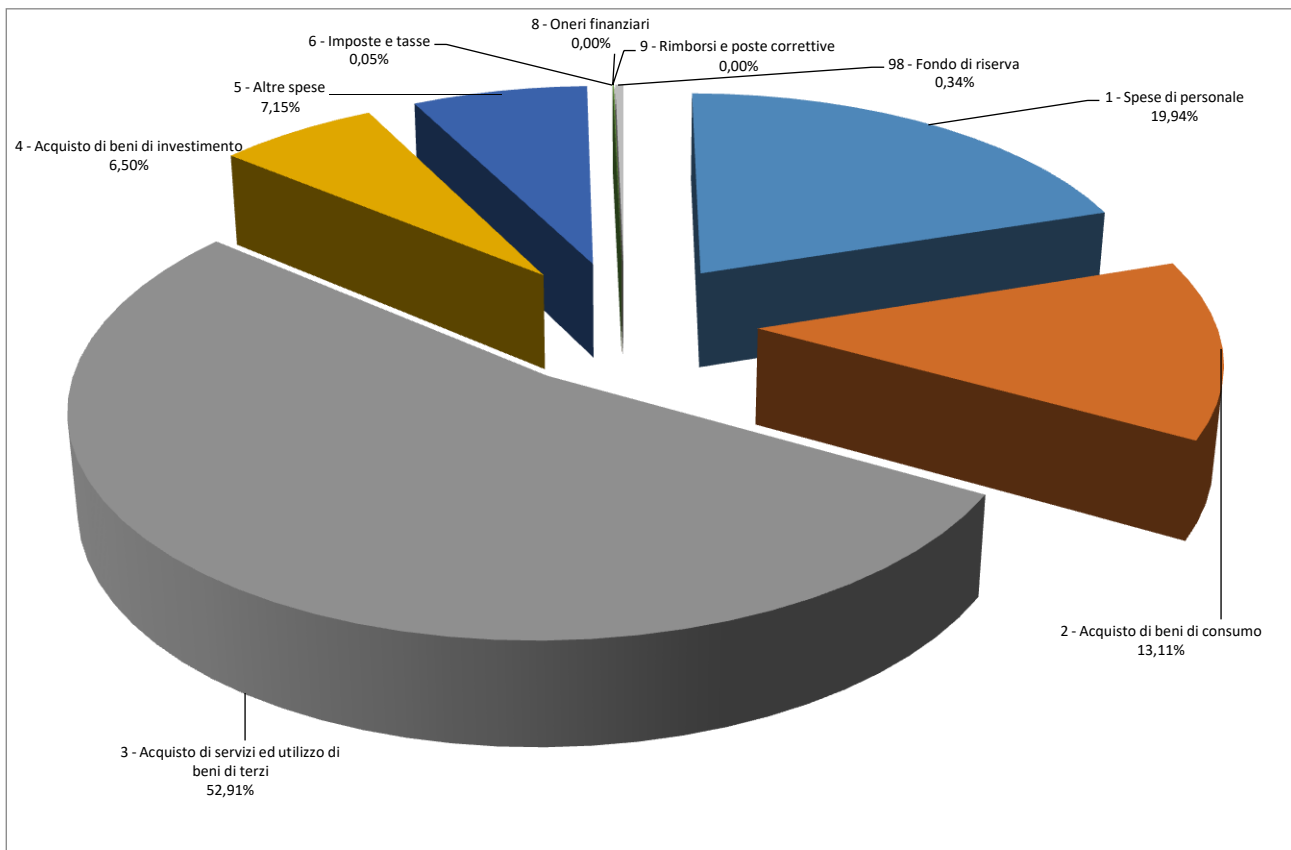
alla data del **1 gennaio 2024**

1 - Spese di personale	€	230.776,54	19,94%
2 - Acquisto di beni di consumo	€	151.752,24	13,11%
3 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€	612.265,80	52,91%
4 - Acquisto di beni di investimento	€	75.161,17	6,50%
5 - Altre spese	€	82.704,00	7,15%
6 - Imposte e tasse	€	550,00	0,05%
8 - Oneri finanziari			0,00%
9 - Rimborsi e poste correttive			0,00%
98 - Fondo di riserva	€	3.891,33	0,34%

Modello N

Totale spese finalizzate	€	1.157.101,08
Disponibilità finanziaria da programmare	€	47.898,92
Totale spese	€	1.205.000,00
Totale entrate	€	1.205.000,00

(escluse partite di giro)



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "J. TORRIANI" - ISTITUTO TECNICO - LICEO SCIENTIFICO
ISTITUTO PROFESSIONALE - Sezione associata "ALA PONZONE CIMINO"

Firmato digitalmente da SIMONA PIPERNO

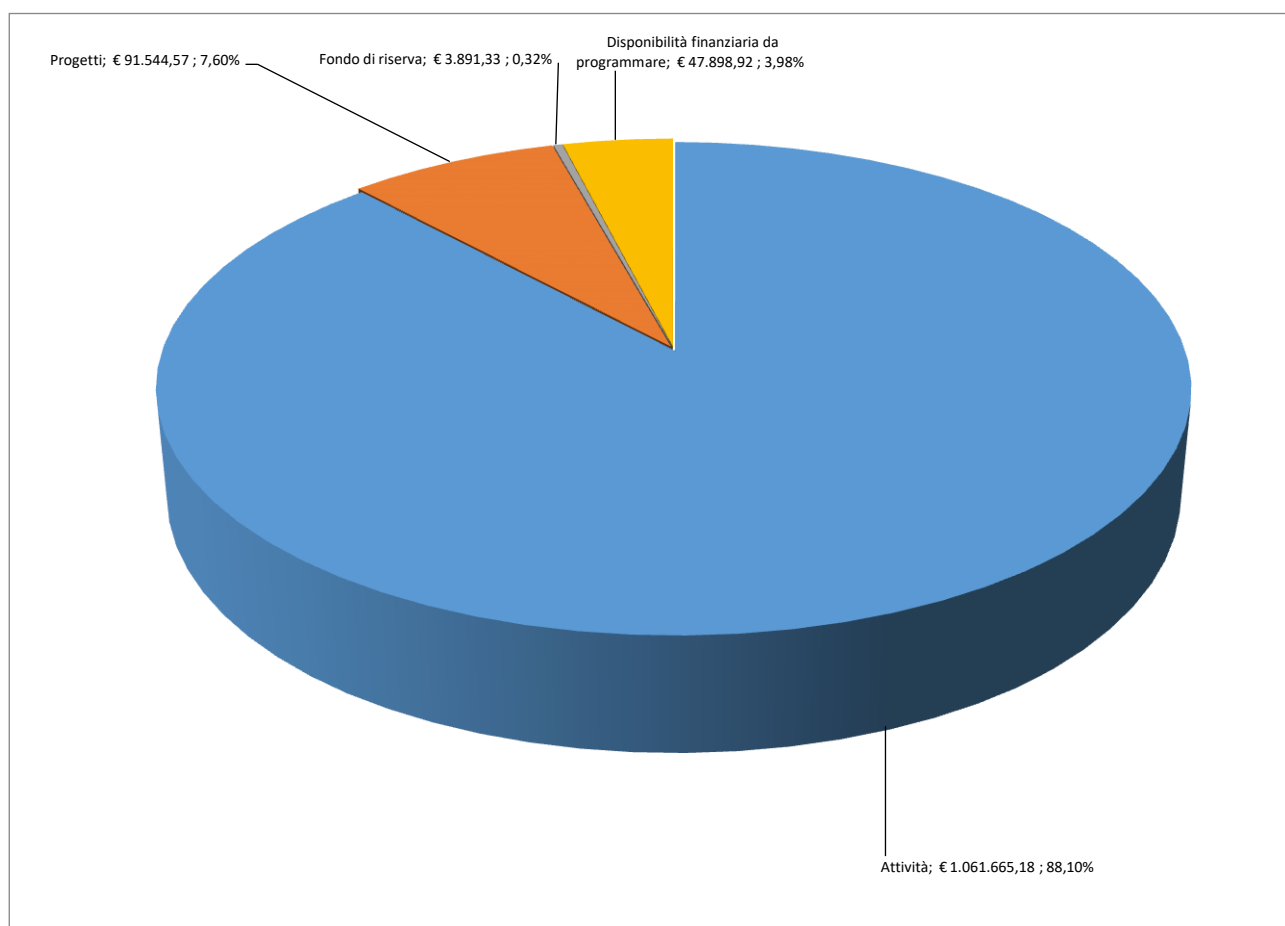
Ripartizione spese per aggregati contabili

alla data del **1 gennaio 2024**

A	Attività	€	1.061.665,18	88,10%
P	Progetti	€	91.544,57	7,60%
R	Fondo di riserva	€	3.891,33	0,32%
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	€	47.898,92	3,98%

Totale spese

€ 1.205.000,00



Non è prevista l'apertura nel 2024 del Fondo minute spese, che peraltro costituirebbe una mera partita di giro.

Si può pertanto concludere che l'insieme delle risorse stimate in sede previsionale conosce una distribuzione fra attività e progetti (e, residualmente, nel fondo di riserva e nella disponibilità finanziaria da programmare), tale da permettere una più che adeguata operatività dell'Istituto e la piena attuazione dei progetti didattici contemplati nel suo Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Cremona, lì 21 dicembre 2023

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Simona Piperno