

PROGRAMMA ANNUALE 2021

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2021, Nota prot. n. 203072 del 30 settembre 2020 "Oggetto: Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 - periodo gennaio-agosto 2021) reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015";
Relazione:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione e del Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello A - Programma Annuale 2021;➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie;➤ Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2020;➤ Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2020;➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa.
Proposta:	<ul style="list-style-type: none">➤ Giunta Esecutiva del 15/01/2021
Delibere C.I.	<ul style="list-style-type: none">➤ Approvazione Programma Annuale 2021;➤ Costituzione, consistenza massima e limite massimo per ciascuna spesa economale del Fondo economale per le minute spese;➤ Aumento dei limiti per gli affidamenti diretti di competenza del Dirigente scolastico di contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria concernenti lavori, servizi e forniture (art. 45 comma 2 lettera "a" del Decreto 129/2018).

Programma Annuale 2021

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi
ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2021, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

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. approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 20/12/2018 con delibera n° 128 e aggiornato con Delibera del Consiglio di Istituto del 20 dicembre 2019;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli 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;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2021 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

1. garantire le risorse finanziarie indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
2. sostenere iniziative finalizzate all'integrazione delle disabilità, degli alunni con bisogni educativi speciali, delle specificità culturali per prevenire la dispersione scolastica e la devianza;
3. assicurare un uso razionale e flessibile delle risorse per rispondere alle specificità di ogni contesto e conseguire un costante miglioramento dell'azione didattica e amministrativa;
4. valorizzare e sostenere le attività progettuali in rapporto agli indirizzi generali deliberati dal Consiglio di Istituto, nonché agli obiettivi ed indicatori dichiarati nel PTOF e nel PdM;
5. distribuire le risorse, attribuendole ai diversi progetti in modo da portare a risultati di valore aggiunto rispetto al complesso degli interventi di didattica ordinaria;
6. potenziare il patrimonio delle scientifiche e tecnologiche;
7. favorire la formazione continua di tutto il personale anche attraverso modalità innovative;
8. sostenere percorsi ed azioni congruenti alle finalità istituzionali, in rete e in sinergia con altri soggetti pubblici e privati operanti sul territorio e in ambito nazionale e internazionale.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestione economiche separate.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono

destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2020/2021

(come da verbale Athena)

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate: 0

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								Medi a alunni per classe e corsi diurni (f/a)	Medi a alunni per classe e corsi serali (g/b)
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o 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 diurni (f)	Alunni frequentanti classi 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)		
Prime	9	0	9	221	0	221	0	221	6	0	0	24,55	0
Seconde	12	1	13	287	17	287	17	304	10	0	0	23,92	17
Terze	10	0	10	202	0	202	0	202	9	0	0	20,2	0
Quarte	7	0	7	171	0	171	0	171	5	0	0	24,43	0
Quinte	8	0	8	151	0	151	0	151	5	0	0	18,87	0
Totale	46	1	47	1.032	17	1.032	17	1.049	35	0	0	22,43	17

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2020

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2019/2020 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	58
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	27
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	3
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	123

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	8
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	6
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
TOTALE PERSONALE ATA	43

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Programma Annuale 2021 (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01 - Avanzo di amministrazione presunto	359.042,38
03 - Finanziamenti dello Stato	50.868,00
05 - Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	0,00
06 - Contributi da privati	54.800,00
TOTALE ENTRATE	464.710,38
SPESE	
A - Attività amministrativo-didattiche	266.582,65
P - Progetti	194.527,73
G - Gestioni economiche	0,00
R - Fondo di Riserva	3.600,00
TOTALE SPESE	464.710,38
Z - Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
TOTALE A PAREGGIO	464.710,38

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € **359.042,38** come riportato nel Mod. C.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31/12/2020			
	CONTO RESIDUI	CONTO COMPETENZA	TOTALI
Fondo di cassa al 1 gennaio			77.976,88
RISCOSSIONI	4.893,99	368.888,21	373.782,20
PAGAMENTI	35.032,88	328.903,92	363.936,80
SALDO DI CASSA AL 31/12/2020			87.822,28
	RESIDUI ESERCIZI PRECEDENTI	RESIDUI DELL'ESERCIZIO	TOTALI
RESIDUI ATTIVI	18.635,30	274.713,50	293.348,80
RESIDUI PASSIVI	9.273,90	12.854,80	22.128,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DEL 31/12/2020			359.042,38

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

Utilizzo avanzo amministrazione presunto	Totale	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
A - ATTIVITA'	168.794,65	154.356,75	14.437,90
A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	6.636,55	5.080,04	1.556,51
A02 - Funzionamento amministrativo	6.427,87	0,00	6.427,87
A03 - Didattica	142.855,90	142.093,71	762,19
A04 - Alternanza Scuola-Lavoro	8.392,69	7.183,00	1.209,69
A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	981,64	0,00	981,64
A06 - Attività di orientamento	3.500,00	0,00	3.500,00
P - PROGETTI	190.247,73	30.766,19	159.481,54
P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e prof"	158.523,52	0,00	158.523,52
P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.598,73	22.640,73	958,00
P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"	6.409,48	6.409,46	0,02
P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento"	1.716,00	1.716,00	0,00
P05 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G - GESTIONI ECONOMICHE			
Totale avanzo utilizzato	359.042,38	185.122,94	173.919,44
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	0,00		
TOTALE	359.042,38	185.122,94	173.919,44

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2020 è stato coerentemente calcolato. Si tenga conto che l'avanzo di amministrazione diverrà definitivo solamente con l'approvazione del Conto Consuntivo 2020.

TABELLA DIMOSTRATIVA
Avanzo 2020 + Finanziamenti 2021

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2021.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Liv. II	Liv. III	DESCRIZIONE	da Avanzo	Finanziamenti	TOTALE		
			2020	2021	2021	2020	2019
A01	1	SICUREZZA: RSPP - DPI - INFERMERIA - VISITE CONTROLLO SICUREZZA-MAT PULIZIA	3.156,51	19.500,00	22.656,51	26.100,00	29.450,00
A01	2	MANUTENZIONE EDIFICI	0,00	0,00	0,00	5.000,00	8.000,00
A01	3	COVID PULIZIA E DPI	1.530,24	0,00	1.530,24	0,00	0,00
A01	4	COVID ESAMI DI STATO	1.929,80	0,00	1.929,80	0,00	0,00
A01	7	COVID MANUTENZIONE EDIFICI	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00
A02	1	FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	6.370,89	14.300,00	20.670,89	24.230,00	45.867,83
A02	2	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE-CONTRIBUTO VOLONTARIO	56,98	40.822,00	40.878,98	78.089,52	44.000,00
A02	3	DIDATTICA-POTENZIAMENTO-AMMODERNAMENTO LAB	0,00	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00
A03	1	CORSI IDEI - ESAMI IEFP - CONCORSO DOCENTI	8.814,08	0,00	8.814,08	12.380,21	2.398,23
A03	2	ATTIVITA' ISTITUTI SCOLASTICI-ADECCO-GIGROUP	0,00	0,00	0,00	-	14.200,00
A03	4	PON SUPPORTI DIDATTICI	119.823,53	0,00	119.823,53		
A03	6	COVID HARDWARE ALUNNI MENO ABBIENTI	11.941,29	0,00	11.941,29		
A03	7	COVID CONNETTIVITA'/HARDWARE	2.277,00	0,00	2.277,00		
A04	1	GREEN JOB - WOODASH	0,00	0,00	0,00	0,00	
A04	2	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO (PCTO)	8.392,69	14.366,00	22.758,69	38.900,00	32.572,13
A04	3	BUILD YOUR FUTURE	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
A05	1	VIAGGI DI ISTRUZIONE	693,04	0,00	693,04	19.144,67	20.080,00
A05	2	USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE	288,60	0,00	288,60	2.288,60	5.000,00
A06	1	ORIENTAMENTO IN ENTRATE: OPEN DAY - ALLENAMENTO-INCONTRI NELLE SCUOLE	3.500,00	0,00	3.500,00	5.000,00	7.179,15
A06	2	ORIENTAMENTO IN USCITA: UNIVERSITA' E AZIENDE	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
P01	1	INTRODUZIONE ALLA BIOINFORMATICA	0,00	0,00	0,00	500,00	
P01	2	LABORATORI TERRITORIALI PER L'OCCUPABILITA'-aLTergO	158.523,52	0,00	158.523,52	23.300,00	393.277,88
P01	3	PON FESR 37944 DEL 12/12/2017 LABINNOVATIVI CHIMICA E BIOTECNOLOGIE	0,00	0,00	0,00		98.571,63
P02	1	CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO E STUDENTESCO	258,00	0,00	258,00	600,00	2.000,00

P02	2	INCONTRI FORMATIVI SU TEMATICHE DI ATTUALITA'	700,00	0,00	700,00	200,00	
P02	3	CONSULTA STUDENTESCA PROVINCIALE	5.671,95	0,00	5.671,95	5.771,65	5.288,07
P02	4	PROGETTI DELLA PROVINCIA DI LECCO - DDIF	16.968,78	0,00	16.968,78	23.933,44	25.000,00
P03	1	APPRENDISTATO FINANZIAMENTO MIUR-REGIONE	6.409,46	0,00	0,00	6.409,46	26.000,00
P03	2	CISCO - ITS MECCATRONICA	0,02	3.580,00	3.580,02	1.098,00	3.393,31
P04		PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.716,00	700,00	2.416,00	900,00	
P05		PROGETTI PER GARE E CONCORSI	0,00	0,00	0,00		
R98		Fondo di riserva	0,00	3.600,00	0,00	3.500,00	3.000,00
			359.042,38	105.668,00	464.710,38	280.050,49	765.778,23
Z101		Disponibilità da programmare	0,00	0,00	0,00	45.685,83	63.694,39
			359.042,38	105.668,00	464.710,38	325.736,32	829.472,62

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

01		Avanzo di amministrazione presunto:		359.042,38
	01	Non vincolato:	173.919,44	
	02	Vincolato:	185.122,94	

Vedi modello "D" esposto nelle pagine precedenti.

02		Finanziamenti dell'Unione Europea:		0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	0,00	

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di: appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

03		Finanziamenti dello Stato:		50.868,00
	01	Dotazione ordinaria: <i>Il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota MIUR n° 23072 del 30 settembre 2020 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2020 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2020, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107.</i> Si specifica: ----- € 36.502,00 per funzionamento amministrativo – didattico, l'importo viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A01 "Decoro della scuola" per € 8.500,00	36.502,00	

	<p>A02 "Funzionamento amm.vo generale" per € 20.122,00 P03 "Cisco-Its-Qualità" € 3.580,00 P04 "Formazione" € 700,00 R98 – Fondo di riserva € 3.600,00 pari al 9,86% dotazione funz.to</p> <p>-----</p> <p>€ 14.366,00 per Percorsi per le competenze trasversali e orientamento (Legge 107/2015), l'importo viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A04-2 "Percorsi per le competenze trasversali e orientamento" per € 14.366,00</p> <p>-----</p> <p>La quota riferita al periodo settembre - dicembre 2021 sarà oggetto di successiva integrazione.</p>	
--	---	--

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazione di bilancio.

06	Contributi da privati:	€ 54.800,00
01	<p>Contributi volontari da famiglie. L'importo stimato viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A02-2 "Funzionamento didattico generale" per € 40.000,00 (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio).</p>	40.000,00
02	<p>Contributi per iscrizione alunni: Nessuna somma viene ascritta, in quanto il Consiglio di Istituto non ha previsto un contributo per l'iscrizione.</p>	0,00
03	<p>Contributi per mensa scolastica Nessuna somma viene ascritta in quanto l'istituto non gestisce il servizio mensa.</p>	0,00
04	<p>Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Non sono previste entrate in quanto i viaggi di istruzione sono sospesi a causa Covid</p>	0,00
05	<p>Contributi per copertura assicurativa alunni: L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A01-1 "Sicurezza" per l'intero importo. (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio)</p>	10.000,00
06	<p>Contributi per copertura assicurativa personale: L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A01-1 "Denominazione" per l'intero importo. (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio)</p>	1.000,00
08	<p>Contributi da imprese non vincolati: Le somme sono previste per l'utilizzo di spazi e laboratori da parte di aziende esterne. Verranno utilizzati sull'A02/3 potenziamento-ammodernamento laboratori Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti).</p>	3.800,00

08		Rimborsi e restituzione somme:		0,00
	0	"Denominazione" *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

09		Alienazione di beni materiali:		0,00
	0	"Denominazione" *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

10		Alienazione di beni immateriali:		0,00
	0	"Denominazione" *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

11		Sponsor e utilizzo locali:		0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni *	0,00	
	02	Diritti reali di godimento *	0,00	
	03	Proventi da concessioni su beni *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali introiti saranno gestiti negli appositi conti.

12		Altre entrate:		0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia: Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata. L'importo sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A02-1 "Funzionamento Amm.vo Generale".	0,00	

13		Mutui:		0,00
	01	Mutui	0,00	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali operazioni saranno gestiti negli appositi conti.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

A	ATTIVITÀ	266.582,65
----------	-----------------	-------------------

A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.136,55
A01	1	<p><i>"Sicurezza: Rspp-Dpi-Materiale per l'infermeria e di pulizia - visite controllo sicurezza dipendenti e studenti-formazione studenti e dipendenti"</i></p> <p><i>L'importo verrà utilizzato per:</i></p> <p><i>Compenso Rspp 5.000,00</i></p> <p><i>Assicurazione studenti 10.000,00</i></p> <p><i>Assicurazione dipendenti 1.000,00</i></p> <p><i>materiale farmacia 1.500,00</i></p> <p><i>smaltimento rifiuti speciali 2.000,00</i></p> <p><i>visite medicina del lavoro 1.600,00</i></p> <p><i>Formazione sicurezza personale 1.556,51</i></p>	22.656,51
A01	3	<p><i>"Covid-pulizia"</i></p> <p><i>L'importo stanziato, verrà utilizzato per acquisto materiale di pulizia</i></p>	1.530,24
A01	4	<p><i>"Covid-esami di stato"</i></p> <p><i>L'importo stanziato, verrà utilizzato per acquisto materiale di pulizia esami di stato</i></p>	1.929,80
A01	7	<p><i>"Covid manutenzione edifici"</i></p> <p><i>La somma è vincolata e probabilmente il Miur chiederà la restituzione</i></p>	20,00

A02		Funzionamento amministrativo	70.349,87
A02	1	<p><i>"Funzionamento amministrativo generale"</i></p> <p><i>L'importo stanziato, verrà utilizzato per:</i></p> <p><i>Carta, cancelleria, stampati 2.500,00</i></p> <p><i>Riviste 200,00</i></p> <p><i>DPO 800,00</i></p> <p><i>Canone fotocopiatrici 2.000,00</i></p> <p><i>Licenze software 5.500,00</i></p> <p><i>Pc per ufficio 1.870,89</i></p> <p><i>Gestione sito 3.700,00</i></p> <p><i>Telefonia Rete trasmissione dati 1.800,00</i></p> <p><i>Servizio di cassa 1.000,00</i></p> <p><i>Spese postali 300,00</i></p> <p><i>Rimborsi revisori dei conti 500,00</i></p> <p><i>Partecipazione a reti di scuole 500,00</i></p> <p><i>Restituzione cauzione budget 200,00</i></p>	20.670,89
A02	2	<p><i>"Funzionamento didattico generale"</i></p> <p><i>L'importo stanziato, verrà utilizzato per:</i></p> <p><i>Materiale tecnico specifico 15.000,00 che verranno imputati alle seguenti aree:</i></p> <p><i>Meccanica 4.000</i></p> <p><i>Grafica 3.000</i></p> <p><i>Elettrico/elettronico 5.000</i></p> <p><i>Chimica 3.000.</i></p>	40.878,98

		<p>Manutenzione ordinaria laboratori 2.878,98 che verranno imputati alle seguenti aree: Meccanica-Elettrica/elettronica-Chimica-Grafica 1.628,98 Grafica 1.250 (fotocopiatore) Ulteriori risorse per gestione didattica Noleggio leasing-fotocopiatori 4.000 Noleggio armadietti 17.200,00 Restituzione contributo volontario 1.000,00 Libretto scolastico 800,00</p>	
A02	3	<p>"Didattico-Potenziamento-ammodernamento laboratori" Pc per CAD-CAM-CNC e laboratorio di chimica/biologia</p>	8.800,00

A03		Didattica	142.855,90
A03	1	<p>"Concorso docenti " L'importo stanziato, derivante da avanzo vincolato da UST Lecco, verrà utilizzato per il pagamento del concorso docenti .</p>	8.814,08
A03	4	<p>"PON Supporti didattici" L'importo stanziato, derivante da avanzo vincolato, verrà utilizzato per la realizzazione del suddetto Pon</p>	119.823,53
A03	6	<p>"COVID Hardware studenti meno abbienti" L'importo stanziato, derivante da avanzo vincolato, verrà utilizzato per l'acquisto/noleggio di hardware per la DAD</p>	11.941,29
A03	7	<p>"COVID connettività/hardware studenti meno abbienti" L'importo stanziato, derivante da avanzo vincolato, verrà utilizzato per l'acquisto/noleggio di hardware/software per la DAD</p>	2.277,00

A04		Alternanza Scuola-Lavoro	22.758,69
A04	2	<p>"Percorso per le competenze trasversali e orientamento" L'importo, che proviene da finanziamento Miur Verrà utilizzato, come previsto dalla Contrattazione Integrativa d'istituto, per pagamento responsabile, tutor e personale Ata</p>	22.758,69

A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	981,64
A05	1	<p>"Viaggi di istruzione" L'importo stanziato, derivante da avanzo di amministrazione, verrà utilizzato per i pagamenti del personale accompagnatore.</p>	693,04
A05	2	<p>"Uscite didattiche e visite guidate" L'importo stanziato derivante da avanzo di amministrazione, verrà utilizzato per le uscite sul territorio pullman, entrate ai musei, teatro.</p>	288,60

A06		Attività di orientamento	3.500,00
A06	1	<p>"Orientamento in entrata: open-day, orienta-la-mente, incontri nelle scuole" L'importo sarà utilizzato per pagamento del personale che partecipa alle attività e acquisto di materiale, stampati .</p>	3.500,00

P	PROGETTI	194.527,73
----------	-----------------	-------------------

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":	158.523,52
------------	---	-------------------

P01	2	<p><i>"Laboratori Territoriale per l'occupabilità"</i> <i>L'importo stanziato derivante da avanzo di amministrazione vincolato saldo da parte del Miur per euro 150.000,00, verrà utilizzato solamente dopo l'effettivo incasso.</i> <i>Per permettere un utilizzo efficace, efficiente ed economico del LTO, è necessario investire su responsabili delle varie aree e prevedere le spese fisse di funzionamento, nonché la manutenzione degli impianti e delle macchine.</i> <i>Le uniche risorse impegnabili attualmente sono pari a 8.823,52 che verranno impegnate per il rinnovo delle licenze software.</i></p>	158.523,52
-----	---	---	------------

P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale":	23.598,73
------------	---	------------------

P02	1	<p><i>"Centro Sportivo Scolastico e studentesco"</i> <i>L'importo sarà utilizzato per gara di sci, noleggio pullman e materiali e arredi per palestre</i></p>	258,00
P02	2	<p><i>"Incontri formativi su tematiche di attualità"</i> <i>Esperti esterni per educazione civica</i></p>	700,00
P02	3	<p><i>"Consulta studentesca provinciale"</i> <i>L'importo stanziato, proveniente da avanzo di amministrazione vincolato, sarà utilizzato esclusivamente per i pagamenti delle attività previste per la consulta studentesca provinciale.</i></p>	5.671,95
P02	4	<p><i>"Progetti della Provincia di Lecco DDIF".</i> <i>Le risorse, provenienti dalla Provincia di Lecco-Settore Istruzione- sono vincolati al progetto e verranno utilizzati per spese di personale e acquisto di beni. A far tempo dall'esercizio finanziario 2021 verranno trasmesse all'IIS Bertacchi che gestirà il progetto</i></p>	16.968,78

P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali":	9.989,48
------------	---	-----------------

P03	1	<p><i>"Apprendistato finanziato da Regione e Miur"</i> <i>L'importo stanziato sarà utilizzato per pagamento personale docente per lezioni individuali e per esami lefp</i></p>	6.409,46
P03	2	<p><i>"Cisco – Its Meccatronica-Qualità"</i> <i>Licenze uso software</i></p>	3.580,02

P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale":	2.416,00
------------	---	-----------------

P04	1	<p><i>Attualmente è previsto solo un corso di inglese per docenti e corso di formazione uso tornio e fresa del LTO</i></p>	2.416,00
-----	---	--	----------

R	FONDO DI RISERVA
----------	-------------------------

R98		Fondo di riserva:		3.600,00
	1	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 9,87% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria gennaio / agosto nota 14270/2018). Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.	3.600,00	

D DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
D100		Disavanzo di amministrazione:		0,00
	1	Non vincolato *	0,00	
	2	Vincolato *	0,00	

* Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE	
<p>Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.</p> <p>Si fa presente che il Dsga Secomandi non intende mettere a disposizione il proprio Conto Corrente per la costituzione del fondo economale e ritiene che la normativa regolamentare non possa costringere un dipendente a utilizzare il proprio conto per uso pubblico. Si rimarca, inoltre, che qualsiasi cifra depositata sul conto corrente personale altera i dati necessari alla stesura dell'Isee e Iseu.</p> <p>Inoltre si evidenzia che il problema scaturisce a seguito degli Orientamenti interpretativi del MIUR – Prot.74 del 05/01/19, in riferimento al nuovo regolamento di contabilità delle ISS D.I.129/18.</p> <p>Ed esattamente il Dsga si riferisce all'interpretazione data a pag.14, relativamente all'art.21 Fondo Economale. A pag. 14 viene fatto richiamo all'art.3 c.3 della L.136/2010. "Per le spese giornaliere di importo inferiore a 1.500 euro, quali a titolo esemplificativo, le spese relative ai pagamenti di valori bollati, imposte ed altri diritti erariali, spese postali, biglietti di mezzi di trasporto, giornali e pubblicazioni, si richiama quanto stabilito al citato comma 3 dell'art. 3 in ordine alla possibilità di utilizzo di sistemi diversi dal bonifico bancario o postale, fermi restando il divieto di impiego del contante e l'obbligo di documentazione della spesa. L'eventuale costituzione di un fondo cassa a cui attingere per spese giornaliere, salvo l'obbligo di rendicontazione, deve essere effettuata <u>tramite bonifico bancario o postale o altro strumento di pagamento idoneo a consentire la tracciabilità delle operazioni, in favore di uno o più dipendenti</u>".</p> <p>A seguito di questo richiamo la successiva FAQ MIUR F112 del 14/01/19 ha dichiarato che l'apertura del fondo economale deve avvenire <u>a mezzo bonifico b. su cc intestato al DSGA, che dovrebbe poi prelevare presso la propria agenzia.</u></p> <p>Ma questo richiamo è errato! La delibera Anac 556 del 31/5/17 all'art.6 "Tracciabilità attenuata" recita che "I commi 2 e 3 dell'articolo 3 della legge n. 136/2010 disciplinano alcuni peculiari movimenti finanziari posti in essere dagli operatori economici facenti parte della filiera e non quelli posti in essere dalle stazioni appaltanti."</p> <p>Inoltre si ricorda che le istituzioni scolastiche, in quanto stazioni appaltanti, fanno riferimento alla determina Anac n.4 del 7/7/11 che al p.8 recita "8. Il fondo economale - Per le spese effettuate dai cassieri delle stazioni appaltanti, mediante il fondo economale, deve ritenersi consentito l'utilizzo di contanti, nel rispetto della normativa vigente; rientrano in tale novero, a titolo esemplificativo, le spese relative ai pagamenti di valori bollati, imposte ed altri diritti erariali, spese postali, biglietti di mezzi di trasporto,</p>	

giornali e pubblicazioni."

La corretta apertura del fondo economale delle stazioni appaltanti è tramite mandato al dsga con prelevamento allo sportello dell'istituto cassiere scolastico, senza ulteriori passaggi.

Come lo scorso anno, Il Dirigente scolastico non ha da eccepire rispetto a tale posizione, in quanto il fatto è del tutto incongruente con i principi che dovrebbero regolare il buon funzionamento di una Istituzione pubblica scolastica. Ancora una volta apparentemente vista come luogo di chissà quali possibilità di corruzione e malaffare, mentre ben altre strategie sarebbero disponibili, nell'anno 2020 (dalle carte prepagate agli acquisti online). La responsabilizzazione dei Dirigenti scolastici come datori di lavoro per altri versanti di ben diverso impatto anche penale (sicurezza, reclutamento) rende quasi risibile questa complicazione, invero facilmente evitabile per scambi di poche decine di Euro.

CONSIDERAZIONI E CONCLUSIONI

Come già evidenziato in occasione della presentazione del Programma annuale 2020, la particolare complessità di questa Istituzione Scolastica e la ricaduta della propria azione didattica sulle realtà produttive del territorio, rendono il Programma annuale un importante strumento di sviluppo non solo in un'ottica tradizionale ma anche in relazione alle richieste del tessuto aziendale lecchese e ad onor del vero - da alcuni anni non solo lecchese.

Alcune delle tipologie di utenti che scelgono il nostro Istituto sono caratterizzate da fragilità di diversa natura, cui anche un atto "freddo" e apparentemente di pura natura contabile come la stesura del Programma annuale può contribuire ad andare incontro e rendere meno pesanti.

La pandemia ha costretto ad un rapidissimo cambio di paradigma, obbligando una scuola come il "Fiocchi", eminentemente "del fare", a studiare e quasi "inventarsi" modalità del tutto inedite per far fronte alla impossibilità/saltuarietà dei laboratori e delle officine in presenza.

Questo è oltretutto avvenuto dopo una serie estenuante di indecisioni logistiche e normative, di cui è assolutamente al di fuori del perimetro di interesse di chi scrive identificare cause e responsabilità, ma che hanno visto uno sforzo titanico, da parte di tutta la "organizzazione complessa" Fiocchi, per rispondere in tempo reale a richieste ondivaghe, incerte e spesso illogiche. E' comunque un dato di fatto oggettivo e incontrovertibile che quanto è stato attuato utilizzando le risorse finanziarie rese disponibili è stato fatto con tempestività, con concretezza, con intelligenza gestionale e con un occhio anche al post-pandemia.

Il Programma annuale 2021 è redatto in uno dei peggiori e più incerti momenti della storia dell'Umanità intera, a "terza ondata" pandemica in fieri, con i decisori politici a livello nazionale e locale non in grado di indicare una linea comune e obiettivi certi per quest'anno e per quelli a venire; le risorse sono apparentemente volte più a coprire esigenze immediate e di facciata che a rispondere a strategie definite, nonostante proclami roboanti.

Risulta inspiegabile - infatti - come ci sia stata fatta solo poche settimane fa la richiesta della rendicontazione dell'effetto di erogazioni a brevissima scadenza, preceduta ovviamente da tutte le fasi istruttorie e negoziali. Somme che ben più scientemente avrebbero potuto e avrebbero dovuto essere impegnate sulla base della reale situazione sanitaria. E' impossibile poter destinare *cum granu salis*, con tempi troppo ristretti, risorse prescrittivamente destinate alla igienizzazione e la sanificazione quando le esigenze immediate erano la connettività e la didattica a distanza.

E viceversa.

Come si leggerà nella relazione al Conto consuntivo, è stato fatto da questo Istituto un lavoro immane, durante l'estate, per contemperare la risposta a necessità immediate con l'occhio rivolto anche alla programmazione a medio periodo e finalizzando ogni azione a non disperdere le risorse in mille rivoli.

Questo è esattamente il *leit motiv* che Dirigente e Direttore S.G.A. hanno tenuto sempre in conto nella stesura del P.A. 2021. L'attenzione alla sicurezza, da sempre cardine dell'Istituto nei risvolti concreti e come atteggiamento culturale, si esplicita in questo Programma con l'allocazione di fondi specificamente legati alla pandemia da Covid-18 e a tutto quanto va messo in campo sotto il profilo preventivo, quale la fornitura di DPI e disinfettanti. Non è però stato tralasciato di poter porre in essere anche interventi di più largo respiro, utili in questo frangente ma anche volti ad una durabilità nel tempo.

Con la medesima visione, vengono rese disponibili risorse economiche con ricadute immediate sulla fruibilità anche da remoto delle strumentazioni presenti (ad esempio in un'ottica di LTO diffuso), ma che per loro natura rappresentano una innovazione non saltuaria nel modo di fare scuola e di interfacciarsi con i portatori di interesse anche esterni (aziende, enti pubblici e privati).

Non un solo centesimo di euro è stato inserito nelle voci di spesa senza averlo finalizzato ad un ben delineato obiettivo. I due "PON" ottenuti, uno dei quali, in particolare, di notevole mole economica, sono indice di una progettualità attenta e realistica.

Molto spesso, purtroppo, le esigenze e le intenzioni si scontrano con situazioni di fatto che rappresentano macigni sulla strada della corretta programmazione. Siamo ancora in attesa dell'ultima tranche di finanziamento del Laboratorio per l'Occupabilità. Sino a novembre 2019 si era in un momento di estrema

difficoltà col rischio (e non certo per colpa di nostre scelte non oculate), col rischio di non poter saldare le fatture semplicemente per una gestione “a monte” dei finanziamenti del tutto scollegata dalla realtà di ogni singolo istituto, e fors’anche della realtà *sic et simpliciter*. Se un fornitore anticipa materiali e mano d’opera di dipendenti, è indispensabile che venga ristorato in tempi congrui. Ci era stato detto che la procedura finanziaria e giuridica che avrebbero seguito i laboratori territoriali sarebbe stata ancor più semplice e immediata di quella di un PON. Il risultato è che l’accredito dei 150 mila euro che sono inseriti come dovuti dallo Stato in questo P.A. è contabilmente certo ma temporalmente del tutto aleatorio.

E con 150 mila euro la progettualità per il 2021 del nostro Istituto potrebbe volare ben più alto. Vista l’esperienza pregressa, non si utilizzerà tale cifra nemmeno un secondo prima di averla incassata. Questo è evidente.

Anche l’impegno di risorse per la gestione di tutto quanto ruota attorno alle operazioni burocratiche “in senso alto”, quali le pratiche di ufficio e la protezione dei dati, è pensato in un’ottica di miglioramento della qualità. La fruibilità al pubblico delle informazioni in tempo reale e da remoto occupa ancora una posizione di interesse prioritaria, che ha permesso di non perdere il contatto – neppure in questi difficili mesi - con i portatori di interesse più immediati, studenti e famiglie. Anche per questo le risorse allocate nei capitoli finalizzati a trattamento e conservazione di dati e informazioni sono accuratamente pensate finalizzandole al mantenimento del già buon livello di informatizzazione e di una ulteriore implementazione.

Siamo e restiamo convinti che facilitare sempre più l’accessibilità, a qualunque tipologia di utente, sia un modo concreto di farsi portatori di un messaggio di democrazia effettiva, in un momento così particolare anche della storia del territorio.

Le imprese, nonostante la difficoltà estrema, continuano a vedere nel nostro Istituto il luogo di formazione dei loro futuri tecnici e operatori. Le donazioni - anche importanti - di materiali e strumentazioni di particolare valore non sono mai venute meno. Permettono di integrare le nostre entrate usuali, quali finanziamento dello Stato e contributo volontario delle famiglie, con risorse “legittimamente e positivamente fuori bilancio”. In Consiglio di Istituto vengono sempre portate in delibera le accettazioni di donazioni di particolare significatività, esempio concreto della continua richiesta di sinergia reciproca tra il mondo “Fiocchi” e la rete produttiva.

Come detto in più occasioni, magari non sempre a proposito, nessuno si salva da solo. Non certo la Scuola, ma neppure il mondo della produzione. E siamo orgogliosamente convinti che il nostro Istituto ne sia un esempio evidente.

Data, 15 gennaio 2021

*Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Bernardino Secomandi*

*Il Dirigente scolastico
Claudio Lafranconi*