



Relazione Programma Annuale A.F. 2022

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Coadiuvato dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi, che predispone gli atti contabili accompagnati da una relazione tecnica

Visto il regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche", Decreto n. 129/2018

Vista la Circolare MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" Orientamenti interpretativi"

Vista la Circolare MIUR prot. 2348 del 6/02/2019 inerente l'aggiornamento del piano dei conti.

Vista la nota MIUR prot. 21503 del 30 settembre 2021 - Dipartimento per le risorse umane e finanziarie Direzione generale per le Risorse Umane, Finanziarie ed i contratti – ex DGRUF Ufficio IX–Oggetto: A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 - periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022, periodo gennaio-agosto 2022

Tenuto conto dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021, della tabella dimostrativa dello stesso e del relativo prospetto di utilizzazione

Accertata la sussistenza di finanziamenti e contributi da parte di Enti, Istituzioni e Privati

Richiamato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa deliberato dagli OO.CC. e l'aggiornamento entro il 30 ottobre 2021

Visto l'art. 5 del D.I. n. 129/2018 commi 8 e 9 inerenti la predisposizione e l'approvazione del PA

DISPONE

ai sensi e per gli effetti dell'articolo 5 del D.I. 129/2018, la predisposizione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022 - secondo la modulistica di seguito elencata:

Modello A – Programma Annuale

Modello B – Schede illustrative finanziarie per Attività e Progetti

Modello C – Situazione Amministrativa presunta al 31.12.2021

Modello D – Utilizzo avanzo di amministrazione presunto

Modello E – Riepilogo per tipologia di spesa

Relazione che illustra e descrive i contenuti e le scelte compiute in sede di predisposizione del documento contabile, dimostra la coerenza dello stesso con le previsioni del piano dell'offerta formativa ed illustra i risultati del precedente esercizio finanziario.

Il Decreto Interministeriale n. 129/2018, coerentemente con tutte le norme che attribuiscono personalità giuridica ed

autonomia alle Istituzioni scolastiche (art. 21 Legge n. 59 del 15 marzo 1997, D.P.R. n. 233 del 18 giugno 1998, D.P.R. n. 275 del 8 marzo 1999 e Legge 13 luglio 2015, n. 107) detta i principi e le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile, di cui all'art.2:



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO**

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

- “La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, 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” (art. 2, c. 1)
- “Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) (art. 2, c. 3)
- “Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono altresì all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti: a) da finanziamenti dell'Unione europea; b) da altri finanziamenti dello Stato; c) da finanziamenti delle regioni, di Enti locali o di altri Enti pubblici; d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati; e) da entrate proprie” (art. 2, c. 4)

Il Programma Annuale e.f. 2022 (mod. A) è stato predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del D.S.G.A. per la parte economico-finanziaria, ai sensi dell'art. 5, comma 8 del D.I. n. 129/2018.

L'esercizio finanziario ha inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno (art.4, comma 3)

Il programma annuale è redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. (art.4, comma 1)

Della gestione finanziaria che si svolge in base al programma annuale si fornisce una rappresentazione anche in termini di cassa (art.4, comma 1).

Il Programma Annuale è il principale documento contabile di pianificazione finanziaria della scuola mediante il quale

vengono programmate tutte le operazioni finanziarie che l'istituzione scolastica prevede di compiere nel corso dell'anno solare per la realizzazione delle attività di istruzione, formazione e orientamento stabilite nel PTOF.

Il Programma Annuale trae quindi origine dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa nel senso che traduce in termini

finanziari di budget gli obiettivi formativi primari e le strategie progettuali definite nel PTOF (elaborato dal Collegio Docenti

sulla base dell'Atto di Indirizzo del DS che è formulato in coerenza con gli obiettivi di miglioramento individuati nel RAV e nel PdM) e approvato dal Consiglio di Istituto, il quale ne ha verificato e condiviso la stretta corrispondenza tra le priorità individuate, in termini di scelte organizzative e didattiche, e i dati di contesto e di esito dell'Istituto.

Il Programma annuale è quindi uno strumento che si compenetra con ogni singolo progetto/attività, diventandone l'anima finanziaria.

E' in questo senso che il Programma Annuale realizza una continuità e una reciprocità tra progettazione didattica e

programmazione finanziaria. Ed è proprio questa reciprocità che conferisce alla predisposizione del P.A. un significato che va ben oltre la mera "quadratura" dei numeri.

In tal senso, il Decreto n. 129 conferma l'innovazione introdotta dal D.I. 44, trasferendo la centralità contabile sul

perseguimento degli obiettivi prefissati, al fine di poter misurare lo scarto tra gli obiettivi fissati e quelli raggiunti (controllo di gestione). Sono quindi gli obiettivi, gli scopi che ogni singola scuola si prefigge di raggiungere a determinare l'utilizzazione



delle risorse. Questo nuovo sistema, pone quindi in correlazione le risorse impiegate, i risultati conseguiti e le connesse responsabilità gestionali del dirigente, in termini di efficacia (risultati conseguiti/attesi), efficienza (costi/benefici), economicità (contenimento della spesa).

Esso quindi va interpretato in termini di:

- 1) coerenza tra ciò che viene dichiarato come obiettivo irrinunciabile (nel PTOF) e le scelte di investimento, nell'ottica dell'efficacia;
- 2) rapporto tra investimento/risultati, nell'ottica dell'efficienza;
- 3) rapporto tra risultati registrati/responsabilità delle scelte;
- 4) strumentalità rispetto al controllo della gestione globale della scuola;

La presente relazione illustrativa di cui all'articolo 5, comma 7 del D.l. 129, viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Programma Annuale 2022.

Ai sensi del comma 7 del richiamato art. 5, lo scopo della relazione è quello di illustrare le risorse finanziarie di cui dispone l'Istituzione Scolastica e di descrivere dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e ad esplicitare a fronte di quali Attività e Progetti sono state utilizzate le risorse con riferimento agli obiettivi che devono essere perseguiti e che sono stati assunti come impegni nei confronti dell'utenza per il tramite del PTOF, elaborato dal Collegio Docenti coerentemente all'Atto di Indirizzo del DS, formulato sulla base degli obiettivi di miglioramento individuati nel RAV e nel PdM.

La relazione di accompagnamento al Programma Annuale, inoltre, serve ad illustrare sinteticamente i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo, come rilevati nelle schede finanziarie di cui al comma 5 redatte dal DSGA, e i risultati della gestione del precedente esercizio finanziario. La relazione evidenzia, altresì, in modospecifico, 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. Scopo della relazione è inoltre quello di tracciare il contesto in cui opera la scuola e da cui trae origine la programmazione finanziaria.

Tenuto conto della prescrizione normativa punti essenziali della relazione sono:

>dati essenziali che caratterizzano l'istituzione scolastica (alunni, personale, locali, beni durevoli)

>contesto territoriale e rapporti istituzionali, socio-economici e culturali

>specificazione degli obiettivi e delle attività che si intendono realizzare

>risorse umane e strumentali che si intendono utilizzare con i relativi costi e le attività didattiche che possono svolgersi con l'utilizzazione delle medesime

>criteri di amministrazione e modalità della gestione

>risultati della gestione in corso e di quella del precedente esercizio finanziario

>analisi puntuale delle entrate, per aggregato e voce che si prevede di riscuotere



>analisi puntuale delle spese, per aggregato, voce e tipologia che si prevede di sostenere

>dimostrazione di coerenza del P.A. con le previsioni del PTOF (a fronte di quali attività e progetti sono state impiegate le risorse)

PERTANTO

Prima di procedere all'illustrazione delle risorse di Entrata e degli stanziamenti di Spesa, è necessario esaminare la popolazione scolastica e le risorse umane, i dati strutturali della scuola e il contesto in cui opera la scuola, tutti elementi importanti per spiegare la proposta della programmazione finanziaria per l'esercizio 2022.

1.1 Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
RH	IPSSEOA DI CECCANO	VIA BORSELLINO, 1 - 03023 CECCANO FR	FRRH01901E
TD	ISTITUTO TECNICO ECONOMICO CECCANO	VIA GAETA, 105 - 03023 CECCANO FR	FRTD01901L
TD	ISTITUTO TECNICO ECONOMICO CEPRANO	PIAZZA MARTIRI DI VIA FANI - 03024 CEPRANO FR	FRTD01902N

CARATTERISTICHE PRINCIPALI DELLA SCUOLA

L'Istituto di Istruzione Superiore di Ceccano nasce nell'anno scolastico 2012-2013 a seguito del dimensionamento delle reti scolastiche secondo le indicazioni del D.P.R. 233/1998 e del D.P.R. 81/2009 che comporta l'unione di tre sedi: l'IPSSEOA di Ceccano (ex sede associata Alberghiero di Fiuggi), l'Istituto Tecnico Economico di Ceccano e l'Istituto Tecnico Economico di Ceprano.

IIS CECCANO-FRIS01900A

Sede amministrativa: presso l'edificio dell'Istituto Tecnico Economico in Ceccano, via Gaeta 105.

Codice: FRIS01900A

Istituto Tecnico Economico CECCANO, via Gaeta 105, Ceccano

Codice: FRTD01901L

Indirizzi di studio:

Ø Indirizzo Amministrazione, Finanza e Marketing

v Articolazioni:

§ Sistemi Informativi Aziendali

§ Relazioni Internazionali per il Marketing

L'edificio dell'Istituto Tecnico Economico CECCANO è tra i più moderni e funzionali del territorio per struttura, ampiezza e luminosità degli spazi comuni e degli spazi didattici. La struttura è dotata di palestra, oggetto di numerosi interventi di sistemazione, e di un'ampia area sportiva esterna, comprendente il campo di calcio e il campo atletica leggera. La collocazione dell'edificio è molto favorevole perché dista solo 1Km dalla Stazione Ferroviaria ed inoltre, trovandosi sulla strada principale, è facilmente raggiungibile mediante mezzi di trasporto di linea pubblici (linea Cotral).



Istituto Professionale di Stato Servizi Enogastronomia e Ospitalità Alberghiera CECCANO, Via Paolo Borsellino n. 1, Ceccano

Codice: FRRH01901E

Indirizzi di studio:

Ø Indirizzo Servizi dell'Enogastronomia e dell'Ospitalità Alberghiera

v Articolazioni:

§ Enogastronomia

§ Enogastronomia, con l'Opzione Prodotti Dolciari Artigianali e Industriali

§ Servizi di sala e di vendita

§ Accoglienza turistica

L'edificio dell'IPSSOEA si trova in area urbana centrale nella parte alta del paese, ed è agevolmente raggiungibile. La struttura, di proprietà del Comune, è gestita dalla Provincia in virtù di apposita convenzione d'uso. Lo stabile, articolato su tre spaziosi livelli, presenta aule ampie e luminose. Grazie all'intervento dell'Amministrazione Provinciale, sul finire del mese di agosto 2014, sono stati realizzati ulteriori ambienti laboratoriali di cucina, con strumentazioni moderne ed efficienti, che soddisfano pienamente le esigenze didattiche, mentre rimangono ancora da potenziare altre tipologie di aule speciali (come il front office e il back office).

PLESSO Istituto Tecnico Economico CEPRANO, in Piazza Martiri di Via Fani, Ceprano

Codice: FRTD01902N

Ø Indirizzo Amministrazione, Finanza e Marketing

v Articolazioni:

§ Sistemi Informativi Aziendali

L'edificio dell'Istituto Tecnico Economico CEPRANO si trova al centro del Paese. E' una struttura precedentemente occupata dalla sede comunale ma recentemente ristrutturata dalla Provincia, che ne è proprietaria. Trattandosi di un ex palazzo comunale, non tutte le aule sono adeguatamente spaziose. Gli ultimi interventi eseguiti dall'Amministrazione Provinciale, grazie anche alla collaborazione dell'Amministrazione Comunale, hanno apportato delle migliorie all'intera struttura.

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 956 alunni distribuiti su 59 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
RH	IPSSOEA DI CECCANO	36	582
TD	ISTITUTO TECNICO ECONOMICO CECCANO	16	275
TD	ISTITUTO TECNICO ECONOMICO CEPRANO	7	99

TOTALE STUDENTI: 956

La Scuola accoglie n. 93 studenti diversamente abili di cui n. 67 presso la sede Alberghiera, n. 10 presso la sede del Tecnico Economico di Ceccano e n. 16 presso la sede del Tecnico Economico di Ceprano



La Scuola accoglie n. 110 studenti DSA di cui n. 90 presso la sede Alberghiero, n. 19 presso la sede del Tecnico Economico di Ceccano e n. 1 presso la sede del Tecnico Economico di Ceprano

Gli studenti iscritti nel nostro istituto sono prevalentemente pendolari:

- nel caso del Tecnico Economico sia di Ceccano sia di Ceprano, il pendolarismo riguarda i Comuni per lo più limitrofi alle sedi scolastiche

- nel caso dell'IPSSEOA, gli studenti provengono da Comuni non sempre prossimali alla sede e, in parte, anche dai paesi fuori provincia, soprattutto dalla provincia di Latina.

La situazione di pendolarismo, fa sì che gli studenti stiano fuori casa per un numero di ore rilevante, anche fino a 8-9 ore il che comporta dei limiti nella partecipazione alle attività integrative e facoltative di ampliamento dell'offerta formativa. Nonostante la Scuola metta in atto diverse azioni di intervento a supporto degli studenti più fragili, poiché molto spesso la famiglia delega alla scuola l'educazione e l'istruzione degli studenti, si verificano fenomeni di abbandono e anche fenomeni di trasferimento.

A tal proposito un fattore di criticità è rappresentato da una poco incisiva azione di raccordo tra i due ordini di scuola in termini di competenze in uscita e in entrata. Questa situazione negli ultimi due anni è stata affrontata dalla scuola con corsi di formazione per la costruzione di un curriculum verticale di Matematica e proseguirà con la costruzione di un curriculum verticale di Italiano.

Inoltre la variegata composizione di ogni classe, derivante dall'elevata numerosità degli alunni diversamente abili (93 nell'IIS), dall'elevata numerosità degli alunni DSA (110 nell'IIS), nonché la presenza di alunni ri-orientati a seguito di trasferimenti da altri istituti, offre alla scuola stimolo per la progettazione consapevole e condivisa di percorsi di apprendimento personalizzati

L'analisi del voto di esame di licenza media degli alunni che si sono iscritti al I^o anno di questo a.s. 21.22 testimonia, una diminuzione del punteggio pari a 6 e 7 a favore di un punteggio pari a 8-9 e anche 10, rispetto agli studenti in ingresso nell'a.s.18.19 e, anche se questi dati non sono sempre allineati con i dati provinciali, regionali e nazionali, testimoniano comunque che **gli studenti in ingresso presentano una più consistente preparazione di base.**

L'incidenza degli studenti con cittadinanza non italiana che frequentano la nostra scuola, anche se risulta in percentuale inferiore ai tre riferimenti (Provincia, Regione, Italia), stimola e sprona la scuola a realizzare azioni formative ed educative finalizzate all'inclusione e alla cittadinanza attiva.

Il tessuto sociale, si presenta eterogeneo dal punto di vista culturale ed economico stante l'elemento multi etnico sempre più presente nel territorio. Nonostante il processo di modernizzazione, il territorio vive una situazione problematica generata dalla crisi economica che ha investito anche la nostra provincia e le province limitrofe

Lo status socio-economico e culturale delle famiglie degli studenti – rappresentato dal Livello mediano dell'indice ESCS – rilevato dalle classi Quinte che hanno sostenuto le prove INVALSI nell'a.s. 2020.21, è Medio-Basso nel Tecnico e Medio-Alto nel Professionale. Da una precedente analisi di contesto del 2019 emerge che la percentuale di studenti con entrambi i genitori disoccupati è dello 0,9% contro lo 0,3% del Lazio.

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 249 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 200 - Personale docente
- N. 48 - Personale ATA

RISORSE PROFESSIONALI

Opportunità

Dall'analisi delle caratteristiche anagrafiche e di servizio del personale emerge che la percentuale di Docenti con contratto a T.I. è del 86,1% ed è superiore alla percentuale di Docenti a T.I. della provincia FR, del Lazio e dell'Italia. Nella scuola i



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO**

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

docenti a t.i. in maggioranza hanno un'anzianità di servizio superiore a 5 anni; la valorizzazione dell'esperienza di questi docenti porta la scuola a determinare un valore aggiunto in termini di apprendimento degli studenti.

Tutti i docenti di sostegno sono in possesso del titolo di specializzazione e solo raramente si ricorre alle graduatorie incrociate. La stragrande maggioranza dei docenti di sostegno è a T.I. Diversi docenti sono in possesso di certificazioni informatiche e/o linguistiche e/o di master di specializzazione. Una risorsa per la scuola è costituita dai docenti Organico Potenziato che sono stati impiegati, su delibera del CD, in lavori per classi aperte (prioritariamente nel 1° Biennio) per il recupero delle carenze di base, in particolare per la lettura e comprensione del testo.

Vincoli

La stragrande maggioranza dei docenti con contratto a T.I. ha un'età anagrafica superiore a 45 anni: il dato si allinea e talvolta è superiore a quello dei benchmark di riferimento. La preponderante presenza di Personale di età anagrafica superiore ai 45-50 anni richiede maggiori investimenti in termini di Formazione sulla Didattica innovativa.

Benché la mobilità dei docenti si aggiri intorno ad una percentuale del 10-11% risultando non elevata, si riscontra che essa è dovuta principalmente ad esigenze di riavvicinamento alla sede abitativa; tuttavia la mancanza di continuità in alcune discipline può rappresentare un vincolo. Emerge invece che le assenze dei docenti non sono dovute a malattia o maternità ma ad altri motivi, tra cui prioritaria è l'assenza per i benefici previsti dalla L.104/92.

Un vincolo per la Scuola è inoltre rappresentato dalla mobilità del personale ATA e, in particolare, del DSGA e degli Assistenti Amministrativi.



2. Obiettivi PTOF

- ζ Offrire opportunità di crescita agli studenti e ζ acquisizione di competenze trasversali e di indirizzo non solo con ζ attività didattica ordinaria ma anche attraverso esperienze aggiuntive integrative che sviluppino i talenti di ciascuno e le eccellenze nei vari campi
- ζ Rafforzare ζ interesse, la motivazione all' ζ impegno scolastico e la partecipazione attiva al dialogo educativo attraverso una didattica interattiva che privilegi le metodologie laboratoriali, ζ attività di laboratorio e ζ utilizzo degli strumenti digitali, anche come strategie per ζ inclusione di alunni BES
- ζ Fornire agli studenti un adeguato supporto di orientamento che faciliti la maturazione della conoscenza di sé, ζ autovalutazione e ζ autostima, anche attraverso esperienze e percorsi al di fuori dell' ζ Istituto scolastico, al fine di guidarli a motivare le proprie scelte ed eventualmente riorientarli, contrastando in tal modo anche la dispersione scolastica.
- ζ Promuovere un metodo di lavoro autonomo, una comunicazione efficace, capacità critiche e gusto estetico
- Coerentemente con le priorità del RAV e riportate nel PdM, e con gli ob. Formativi che la L. 107/2015, art.1, c. 7, gli Obiettivi che ζ IIS CECCANO intende perseguire, in una visione strategica pluriennale, fanno riferimento all'inclusione, alla lotta alla dispersione, al miglioramento degli ambienti e della didattica digitale, alla promozione delle eccellenze e della cultura imprenditoriale:
- ζ Rimuovere gli svantaggi culturali e sociali per consentire a tutti, secondo le attitudini, le potenzialità e ζ impegno personale, ζ inserimento attivo nella società e nel mondo del lavoro.
- ζ Fornire agli studenti un'elevata capacità di adattarsi a nuove esperienze e di essere disponibili all' ζ aggiornamento ed alla formazione continui
- ζ Fornire agli studenti adeguati percorsi formativi individualizzati/personalizzati, funzionali al recupero degli apprendimenti ma anche alla primalità e alla valorizzazione delle eccellenze;
- ζ Favorire le forme di partecipazione alla vita della scuola e sviluppare il senso dell' ζ appartenenza alla comunità scolastica e la coscienza di una identità culturale del territorio, come modalità di prevenzione del disagio giovanile
- ζ Potenziare il rapporto scuola ζ territorio - mondo del lavoro, ricercando contatti e instaurando collaborazioni con aziende/enti/associazioni
- ζ Valorizzare il patrimonio di esperienze e professionalità che negli anni hanno contribuito a costruire ζ immagine del nostro Istituto e le diverse risorse umane e culturali di nuovo ingresso, per la condivisione e la diffusione di buone pratiche
- ζ Avviare alla conoscenza del mondo del lavoro, fornendo agli studenti il necessario bagaglio di conoscenze e competenze, non solo tecnico/professionali, ma anche culturali e sociali, guidandoli al confronto e alla cooperazione, al rispetto degli altri e delle diverse culture ed educandoli alla cultura della sicurezza
- ζ Valorizzare la Scuola come comunità attiva, aperta e collaborativa con Enti, Istituzioni e Associazioni del Territorio in funzione dei suoi bisogni formativi e socioculturali, implementando reti, accordi, progetti

Le linee programmatiche del PA 2022 sono elaborate sulla base delle entrate accertate, tra cui i finanziamenti dello Stato, i finanziamenti della Provincia, i finanziamenti della Regione a seguito di presentazione dei specifici progetti di Assistenza Specialistica, i finanziamenti MIUR per l'Equipe Formativa Territoriale di cui è membro una docente della nostra scuola, già AD, su nomina del MIUR a seguito di Avviso pubblico, i finanziamenti per i progetti PON. Tenuto conto delle risorse disponibili, si è cercato di sostenere tutti gli impegni del PTOF approvati dagli OO.CC. della Scuola e divenuti, quindi, di fatto, il patto formativo tra l'istituzione scolastica e l'utenza, con l'obiettivo fondamentale di migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico per la "customer satisfaction" attraverso una gestione improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

La programmazione finanziaria, strettamente correlata al PTOF, scaturisce quindi da un'ampia analisi dei fabbisogni del territorio e da un articolato programma di informazione e di condivisione.



L'attività preparatoria per la predisposizione del programma annuale e la dimostrazione documentale di coerenza con il PTOF. E' stata sviluppata un'ampia attività di informazione allo scopo di condividere con tutto il personale il sistema di gestione amministrativo-contabile, il quale deve veicolare le iniziative del PTOF. Pertanto, una particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di una impostazione progettuale che fosse trasparente, sia rispetto alle risorse impiegate, sia rispetto agli aspetti di verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità.

Ogni Progetto inserito nel P.A. 2022 trova riscontro nelle schede di Ampliamento dell'Offerta Formativa allegate al PTOF le quali contengono elementi essenziali di connotazione del progetto:

1. Area/Ambito del PTOF;
2. il responsabile del progetto;
3. gli obiettivi misurabili che si intendono perseguire;
4. i destinatari a cui si rivolge;
5. le finalità e le metodologie utilizzate;
6. eventuali rapporti con altre Istituzioni;
7. l'arco temporale nel quale il progetto si attua;
8. il profilo di riferimento dei docenti, dei non docenti e dei collaboratori esterni che si prevede di utilizzare;
9. le risorse logistiche, organizzative e strumentali che si prevede di utilizzare per la realizzazione

Per ogni Progetto è stata predisposta una scheda finanziaria nelle quali sono specificati i costi specifici. Quindi, i Progetti contengono sia la spesa per la retribuzione del personale impegnato sia il costo per l'acquisto di materiale occorrente e per prestazioni di servizi da parte di terzi, così come richiesto dai responsabili del progetto.

La scelta di base di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare l'aggregato Attività di spese improprie, mira ad avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero, allo scopo di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Rilevante sarà il controllo di gestione sui progetti attraverso azioni di monitoraggio della spesa e del conseguimento degli obiettivi indicati, di cui si darà conto nella relazione al consuntivo.

RISORSE ECONOMICHE E MATERIALI

Opportunità

L'Istituto, a seguito di partecipazione a Bandi, riceve finanziamenti oltre che dallo Stato, dalla Regione e dall'UE, attraverso progetti POR e PON che hanno consentito negli anni di implementare e/o di dotarsi di risorse strutturali e di attrezzature, necessarie per diversificare e personalizzare i vari interventi didattici ed educativi e di utilizzare le metodologie laboratoriali e digitali.

La scuola, dovrà provvedere alla realizzazione del PON Cablaggio per garantire un'efficace connessione di rete in ciascuna delle tre sedi. Inoltre, attraverso il PON Digital Board, la scuola provvederà ad implementare la dotazione di strumentazioni digitali utili per la didattica (ad esempio tablet, pc, LIM già presenti nella scuola ma in numero non adeguato alla popolazione scolastica che andranno a potenziare le dotazioni delle aule informatiche, multimediali e del laboratorio linguistico) e necessarie per facilitare l'acquisizione di competenze digitali, nonché utili e necessarie per l'implementazione della digitalizzazione dell'area amministrativa. Inoltre, grazie alla donazione di una Società cooperativa, è stata realizzata nel luglio del 2021, una straordinaria aula di musicoterapia ad uso dei numerosi studenti diversamente abili che frequentano l'istituto Alberghiero e, in particolare per promuovere il benessere psico-fisico degli studenti autistici.

Vincoli

I finanziamenti ordinari sono del tutto insufficienti a migliorare ulteriormente la dotazione dei Laboratori e delle attrezzature multimediali. Inoltre, anche il contributo volontario da parte delle famiglie è notevolmente diminuito. Ad oggi, non sono ancora stati realizzati i laboratori di cucina, sala bar e ricevimento per le classi Quinte Alberghiero che abitano presso il Tecnico Economico di Via Gaeta. Inoltre, la sede di Ceprano non ha strutture pienamente idonee e manca ancora il Laboratorio Palestra per cui le attività devono essere svolte presso il palazzetto dello Sport con il contributo dell'Amministrazione Comunale e Provinciale.

Obiettivi di gestione - Attività e Progetti

Gli stanziamenti di spesa riflettono le risorse finanziarie a disposizione e sono stati strettamente correlati alle spese che si



prevede di sostenere effettivamente attraverso una gestione che tiene conto:

- a. delle caratteristiche logistiche della scuola e delle attrezzature di cui la stessa dispone
- b. del fatto che gran parte del finanziamento statale è destinato alle spese obbligatorie
- c. dei bisogni formativi degli alunni
- d. delle indicazioni generali del Piano dell'Offerta Formativa e del PdM
- e. dell'esigenza di assicurare la dovuta priorità alle spese connesse allo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie di ciascuna tipologia e di ciascun indirizzo di studio

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato quindi di indirizzare le risorse per il conseguimento dei seguenti obiettivi di gestione:

- sostenere la gestione dei servizi generali e amministrativi per l'ordinario funzionamento della Scuola per consentire l'erogazione del servizio-istruzione;
- sostenere l'ordinario funzionamento dell'attività didattica quotidiana (registri di classe, libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici riferiti all'attività didattica, materiale per le esercitazioni di laboratorio, manutenzione delle macchine e delle attrezzature del laboratorio informatico ecc.);
- potenziare il patrimonio delle risorse strumentali, didattiche, scientifiche e librerie di cui la scuola dispone allo scopo di migliorare gli interventi didattici e assicurare il successo formativo;
- sostenere la Formazione e l'Aggiornamento per tutto il personale della Scuola, docenti ed ATA, anche tramite la costituzione di Reti tra scuole e con associazioni o enti, coerentemente con le priorità del PdM e con i bisogni formativi emergenti rilevati tramite questionario strutturato sulla base delle Aree del Piano Triennale di Formazione, anche al fine di sostenere il Piano Nazionale Scuola Digitale (ambienti digitali e metodologie innovative e sostenibili) e la Dematerializzazione delle attività amministrative in un'ottica di maggior efficienza e di risparmio
- sostenere tutte le attività didattiche e di progetto utili per offrire condizioni per il successo scolastico a tutti gli allievi
- sostenere azioni più specifiche di potenziamento e integrazione nel quadro di un'offerta differenziata, qualificante, innovativa e rispondente al complesso quadro delle esigenze del territorio e del mondo del lavoro.

Dal punto di vista contabile il DS, coadiuvato dal DSGA, ha proceduto a determinare la situazione finanziaria presunta al 31/12/2021



3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,021 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	978.373,01
	1.1	Non Vincolato	131.839,60
	1.2	Vincolato	846.533,41

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.648,90	0,00	19.648,90
	A.2	Funzionamento amministrativo	27.833,17	0,00	27.833,17
	A.3	Didattica	277.477,43	0,00	277.477,43
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	27.331,19	0,00	27.331,19
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.899,38	0,00	29.899,38
	A.6	Attività di orientamento	2.455,79	0,00	2.455,79
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	355.792,99	0,00	355.792,99
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.807,28	0,00	2.807,28
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	36.547,90	0,00	36.547,90
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.456,53	0,00	1.456,53
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			781.250,56	0,00	781.250,56



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO**

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	197.122,45	131.839,60	65.282,85
--	------------	------------	-----------



3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2022:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	32.521,17
	1	Dotazione ordinaria	32.521,17
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.143,61
	2	Provincia vincolati	11.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.143,61
12		Altre entrate	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02

Totale entrate previste

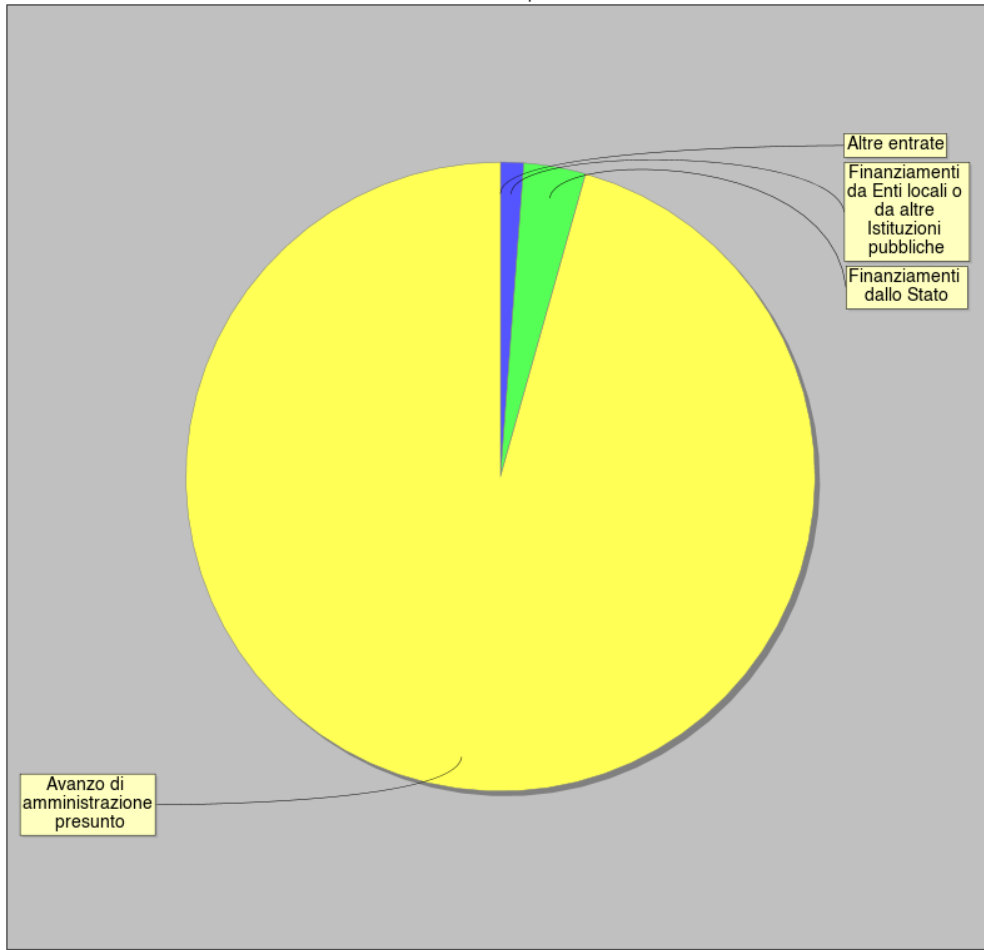
AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	978.373,01
Finanziamenti dallo Stato	32.521,17
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.143,61
Altre entrate	0,02



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Totale entrate previste



● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Avanzo di amministrazione presunto



3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 32.469,78 €, Spese 32.469,78 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	12.820,88	12.820,88
A.1.2 MANUTENZIONE EDIFICI	7.268,00	7.268,00
A.1.5 CONTRIBUTO GESTORE SERVIZI ENERGETICI	12.380,90	12.380,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	19.648,90
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	12.820,88

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.268,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	12.820,88
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	12.380,90
98.1	Fondo di riserva	Fondo di riserva	0,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 27.833,19 €, Spese 27.833,19 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.979,06	18.979,06
A.2.2 SICUREZZA E PRIVACY	8.296,48	8.296,48
A.2.3 AVVISO ART. 1, COMMI 504 E 505 DELLA LEGGE 30 DICEMBRE 2020, N. 178 - 6.825,72 IGIENE PERSONALE E DI	557,65	557,65

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	27.833,17
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.463,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.079,04
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.557,65
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.833,48
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	3.000,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.400,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.500,02

A.3 - Didattica - Entrate 277.477,43 €, Spese 277.477,43 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	16.753,73	16.753,73
A.3.2 TIPICITÀ ALBERGHIERE	15.000,00	15.000,00
A.3.3 BENI DI INVESTIMENTO	11.354,68	11.354,68
A.3.27 PON (FESR) - REACT EU - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	51.472,01	51.472,01
A.3.28 PON (FESR) - REACT EU DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE AVVISO 28966/2021	86.091,75	86.091,75
A.3.29 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM & AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13 MAGGIO 2021	16.000,00	16.000,00
A.3.30 RISORSE EX ART58 COMMA 4 DL 73 2021 € 92.029,26	80.805,26	80.805,26

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	277.477,43

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.753,73
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	29.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	3.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	229.723,70

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 43.779,36 €, Spese 43.779,36 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	36.426,78	36.426,78
A.4.2 EVENTI INTERNI ED ESTERNI IPSSEOA	7.352,58	7.352,58

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	27.331,19
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	16.448,17



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	36.426,78
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	7.352,58

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 29.899,38 €, Spese 29.899,38 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.2 ERASMUS	15.899,38	15.899,38
A.5.3 PROGETTO ARCHEO TUSCIA - D. REGLAZIO N. G06647 DEL 03/06/2021 - POR LAZIO FSE 2014/2020	14.000,00	14.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	29.899,38

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	0,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.420,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.580,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.899,38

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 2.455,79 €, Spese 2.455,79 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.455,79

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	1.455,79

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 355.792,99 €, Spese 355.792,99 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PROGETTO INTEGRAZIONE D.A. E ASSISTENZA SPECIALISTICA	340.854,80	340.854,80
P.2.2 PROGETTO EDUCAZIONE LEGALITÀ, AMBIENTE, SALUTE	939,59	939,59
P.2.3 ASSISTENZA IPOACUSTICI	13.998,60	13.998,60



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	355.792,99

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	939,59
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	354.853,40

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 2.807,28 €, Spese 2.807,28 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	2.807,28	2.807,28

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.807,28

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.807,28

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 37.691,51 €, Spese 37.691,51 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTI FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE	4.280,08	4.280,08
P.4.2 RICERCA AZIONE INVALSI	1.129,80	1.129,80
P.4.3 SCUOLA POLO VALUTAZIONE ED ESAMI II CICLO	23.281,63	23.281,63
P.4.4 FORMAZIONE NEO ASSUNTI, TFA, SCUOLA INNOVATIVA	500,00	500,00
P.4.5 EQUIPE FORMATIVE PER LA DIDATTICA DIGITALE - CUP J89J21014410001	7.500,00	7.500,00
P.4.6 PNSD - ANIMATORE DIGITALE 2021 2022	1.000,00	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	36.547,90
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	1.143,61



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	28.047,90
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.143,61
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	0,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	7.500,00

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 1.456,53 €, Spese 1.456,53 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 GARE E CONCORSI	1.456,53	1.456,53

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.456,53

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

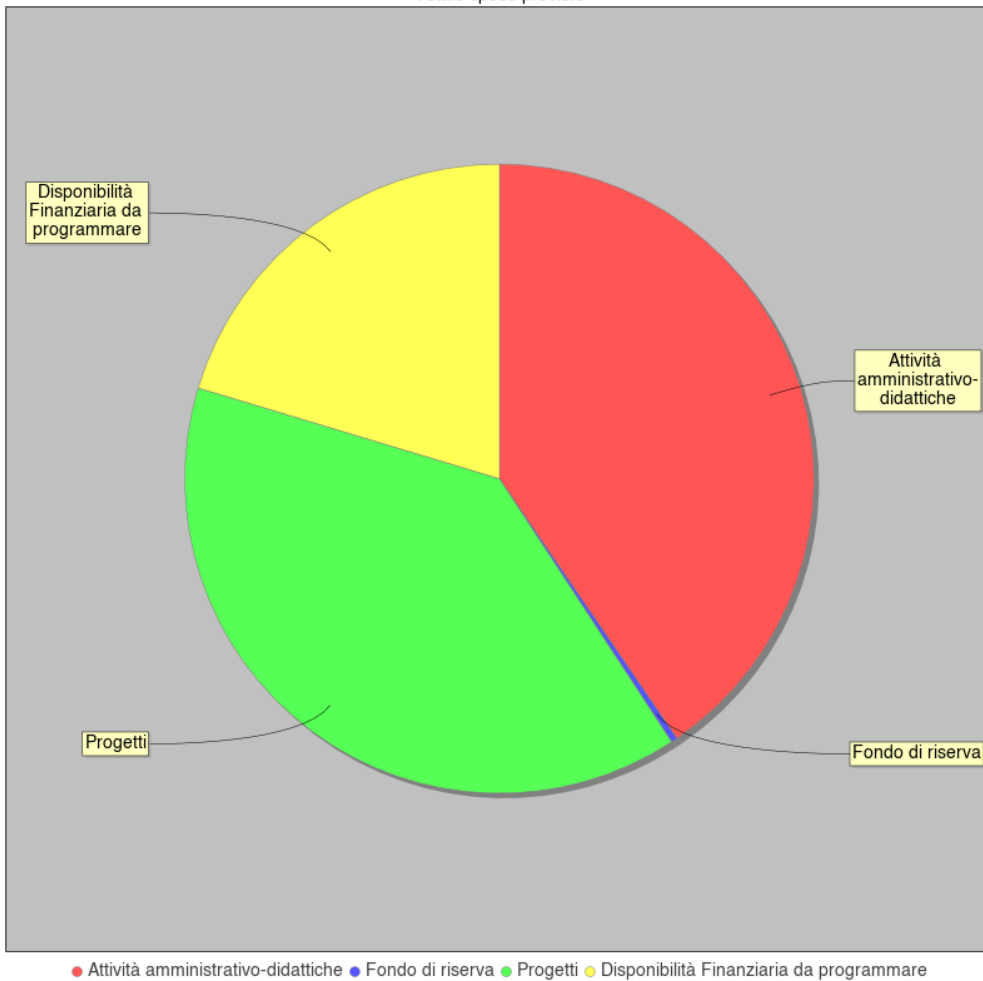
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.456,53

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	413.914,93
Progetti	397.748,31
Fondo di riserva	3.252,12
Disponibilità Finanziaria da programmare	208.122,45



Totale spese previste





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

CECCANO, **14-02-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Tiziana Viti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Alessandra Nardoni