

[Relazione del Dirigente Scolastico al Conto Consuntivo 2023]

DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF.SSA ROSA ANGELA BOLOGNINI

Entrate	3
Analisi delle entrate in conto competenza	5
Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria - Aggregato 0301	5
Finanziamento dallo Stato – Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa – Aggregato 0303	6
Finanziamento dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati – Aggregato 0306	7
Finanziamenti dall'Unione Europea - Aggregato 0202	7
Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche – Aggregato 0506.....	7
Contributi da privati - 06	8
08 Rimborsi e restituzione somme	8
Canone occupazione spazi e aree pubbliche – aggregato 1103.....	9
Proventi da concessioni su beni – aggregato 1104	9
Altre entrate.....	9
Analisi entrate in conto residui	9
Radiazione residui attivi	9
Residui attivi rimanenti	9
Analisi avanzo ad inizio esercizio	10
Cassa	10
Residui Attivi.....	10
Residui Passivi	11
Avanzo alla fine dell'esercizio	12
Stato patrimoniale	13
Analisi della gestione del Programma annuale	14
Analisi della spesa	14
Disallineamento tra programmazione e impegno	14
Riflessioni sulla suddivisione degli impegni	15
Programmazione e Impegno	21
Analisi della spesa competenza	23
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	24
A0101 Manutenzione edifici e igiene	24
A0106 Risorsa Finanziaria Ex art 36, comma 2 DL 21 del 2022	24
A02 Funzionamento amministrativo generale	24
A0201 Funzionamento amministrativo generale	24
A0202 Sicurezza nella scuola	25
A03 Didattica	25
A0301 Funzionamento didattico generale - primario.....	26
A0302 Ampliamento culturale (teatri e spettacoli) – preesistente	27
A0303 Potenziamento Linguistico – preesistente.....	27
A0308 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021	28
A0310 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	28
A0311 PNRR Misura 1.4.1.....	28
A0312 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022	28
A0313 “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022-961-P-.....	29
16734.....	29
A0314 “Scuola 4.0” – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022- 962-P-16747	29
A0315 PNRR “Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale” – Progetto in essere “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024	30
A0316 PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026	30
A0401 Alternanza Scuola Lavoro	31
A0501 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31

A06 Attività di orientamento	32
A0601 Attività di orientamento – Sostegno allo studente e Sportello Ascolto	32
A0602 Supporto Psicologico-Art 1, comma697, L 234/2021.....	32
Premessa ai Progetti di ambito scientifico, tecnico e professionale.....	32
P0102 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Atelier.....	32
P0103 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Laboratori Meccanici e Elettrotecnici	33
P0105 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Laboratori Informatici e Simulimpresa	33
P0106 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Apprendistato.....	33
P0204 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Dimorare la scuola	33
P0401 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" –Formazione e aggiornamento.....	34
P05 Progetti per "Gare e concorsi"	34
Analisi della spesa in conto residui.....	35
Rapporti tra previsione e impegno.....	35
Fondo di riserva.....	35
Dettaglio esposizione	35
Esiti	37
Studenti e classi.....	37
Unità di personale.....	38
Obiettivo A.....	39
Hard data - Output.....	39
Anno scolastico 2021/22	40
Anno scolastico 2020/21	40
Anno scolastico 2019/20.....	40
Anno scolastico 2018/19.....	41
Anno scolastico 2017/18.....	41
Assenze degli studenti Soft Data	41
Assenze del personale	43
Indicatori di efficacia dell'azione educativo-formativa.....	45
INVALSI.....	48
Economicità ed efficienza nell'uso delle risorse	49
Indicatori – Costo Specifico	50
Indicatori – Costo Comune	52
Indicatori – costo generale	53
Obiettivo B.....	55
Strumenti di monitoraggio	55
Per l'utenza.....	55
Per l'istituzione.....	57
Obiettivo C.....	61
Strumenti di monitoraggio	61
Efficacia degli interventi di Alternanza Scuola Lavoro.....	61
Obiettivo D.....	61
Strumenti di monitoraggio	61
Obiettivo E.....	64
Strumenti di monitoraggio.....	64
Sostegno agli studenti.....	64
Obiettivo F.....	68
Strumenti di Monitoraggio.....	68
Obiettivo G.....	68
Strumenti di monitoraggio	68
Conclusione	69
Allegati.....	69

“La forza d’animo, che è poi la forza del sentimento, ci difende da questa estraneità, ci fa sentire a casa, presso di noi. Qui è la salute. Una sorta di coincidenza di noi con noi stessi, che ci evita tutti quegli “altrove” della vita che non ci appartengono e che spesso imbocchiamo perché altri, da cui pensiamo dipenda la nostra vita, semplicemente ce lo chiedono, e noi non sappiamo dire di no.”

Da Umberto Galimberti *“L’ospite inquietante – Il Nichilismo e i Giovani”*

Entrate

Nell’esercizio finanziario 2023 sono state assegnate all’istituto scolastico Dalla Chiesa Spinelli risorse di competenza per un totale di € 631.204,55 cui vanno aggiunti € 154.420,83 di avanzo consolidato. Il totale delle risorse disponibili per l’esercizio quindi risultava pari a € 785.625,38.

Nel programma annuale 2023 venivano iscritte a bilancio ad inizio anno, le sole risorse iniziali ovvero la dotazione ordinaria per i primi 8/12 pari a € 29.581,65 e altre entrate, che verranno sotto specificate, per un totale di € 8.240,00. Il totale disponibile ad inizio esercizio pertanto era pari a € 192.242,48, comprensivo delle risorse di avanzo sopra indicate.

Come nei precedenti anni la Giunta Esecutiva, nella predisposizione del Programma annuale del 2023, decideva di iscrivere a bilancio solo le risorse certe e quelle ricavabili dall’analisi storica delle entrate. Pertanto le entrate iscritte, oltre la dotazione ordinaria afferivano alle quote derivanti dal contratto con la ditta per la gestione dei distributori di snack e bevande (Proventi da concessioni su beni) per un importo di € 4.240,00 allo storico dei versamenti di contributi volontari delle famiglie e ulteriori € 4.000,00 questi ultimi calcolati per circa il 50% dello storico dei versamenti degli ultimi anni.

Conseguentemente si è provveduto, nel corso dell’esercizio, a successive variazioni di bilancio per un importo totale di € 593.382,90 che si riepilogano nella tabella sottostante.

Tipo di entrata	Importo
0203 Altri finanziamenti dall'Unione Europea: Next Generation EU	€ 515.813,93
0203 Altri finanziamenti dall'Unione Europea: PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud	€ 4.424,00
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 27.384,34
0303 Finanziamento dallo Stato per l'ampliamento dell'offerta formativa	€ 8.315,14
0306 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 453,00
0506 Altre Istituzioni vincolati	€ 5.149,90
0601 Contributi volontari da famiglie	€ 6.582,00
0604 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 12.747,66
0605 Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 3.834,00
0606 Contributi da privati per copertura assicurativa del personale	€ 1.062,00
0610 Altri contributi da famiglie vincolati	€ 939,00
0611 Contributi da imprese vincolati	€ 160,00
0612 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	€ 219,48
0804 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	€ 238,48
0805 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	€ 2.550,00
1103 Canone occupazione spazi e aree pubbliche	€ 1.060,00
1104 Proventi da concessioni su beni	
1201 Altre entrate	€ 0,01
1203 Altre entrate n.a.c.	€ 2.395,09
1203 Restituzione per pagamenti non andati a buon fine	€ 54,87
Totale complessivo	€ 593.382,90

Le risorse disponibili nell’esercizio 2023 sono conseguentemente state:

<i>Avanzo per</i>	€ 154.420,83
<i>Programmazione iniziale di competenza per</i>	€ 37.821,65
<i>Maggiori entrate (variazioni di bilancio) per</i>	€ 593.382,90
<i>Totale</i>	€ 785.625,38

Delle risorse di competenza accertate (ovvero € 631.204,55) venivano rimosse € 368.667,58 ovvero il 58,4%.

L'anno si apriva con una disponibilità di cassa pari a € 125.518,08. Nel corso dell'esercizio si provvedeva ad incassi in conto competenza per € 368.667,58 e in conto residui per € 13.859,37, portando il flusso di disponibilità nell'intero esercizio a € 382.526,95. Con dette risorse si provvedeva a pagamenti in conto residui per € 18.565,31 e in conto competenza per € 191.293,66. La disponibilità di cassa al termine dell'esercizio risultava conseguentemente di € 298.186,06.

L'importo rilevante di disponibilità di cassa è spiegato in primo luogo dagli importi derivanti dalle risorse afferente ai progetti PNRR, segnatamente

Somme incassate	Note di riferimento
€ 106.657,27	per la Misura 4 Componente 1 Investimento 1.4 ex DM 170 del 2023 Misure di contrasto alla dispersione e del divario educativo registrato nell'aggregato A0312;
€ 68.927,58	per la Misura 4 Componente 1 Investimento 3.2 Azione 1 Next Generation Class ex DM 218/2022;
€ 84.717,20	per la Misura 4 Componente 1 Investimento 3.2 Azione 2 Next Generation Labs ex DM 218/2022.
€ 260.302,05	

A queste risorse si aggiungono come nei precedenti anni, le risorse erogate all'istituto negli ultimi mesi del 2023 tra cui si evidenziano:

Somme incassate	Note di riferimento
€ 438,26	di cui alla nota prot. n. 35987 del 20 dicembre 2023
€ 10.298,78	di cui alla nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023
€ 10.737,04	

quali integrazione alla dotazione finanziaria per l'esercizio finanziario 2023.

Somme incassate	Note di riferimento
€ 8.315,14	di cui alla nota prot. n 35171 del 14.12.2023 quale erogazione risorse finanziarie per viaggi di istruzione ex Direttiva n 6/2023- Viaggi d'istruzione
€ 8.315,14	

Dei residui attivi registrati ad inizio anno, pari a € 107.574,29, venivano riscossi € 71.393,69. Si provvedeva invece a liquidare i residui passivi per un ammontare di € 95.250,84 a fronte di quelli esistenti ad inizio esercizio ovvero € 95.718,44.

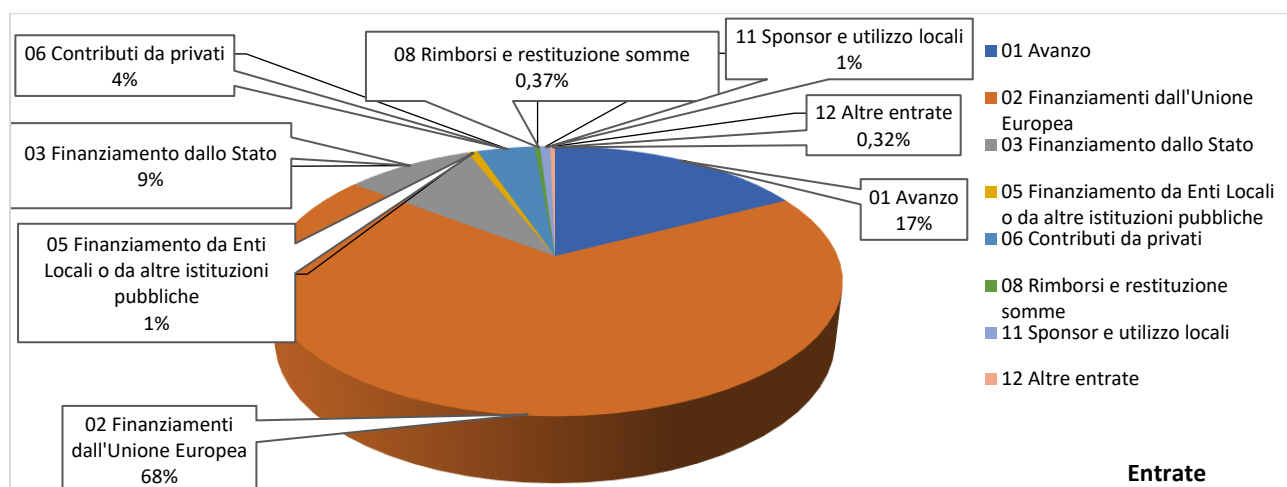
I residui passivi rimanenti al termine dell'esercizio sono pari a € 309.268,73 mentre i residui attivi al termine dell'esercizio 2023 ammontano a € 271.536,97 all'interno dei quali un peso significativamente rilevante è assunto dalle risorse sopra indicate delle misure PNRR accertate ma rimosse solo in misura del 50%

Come più oltre si descriverà, si è proceduto, nel corso nel 2023, ad effettuare radiazioni di residui attivi per un importo totale di € 24.717,34, costituito da residui attivi verso l'ente provinciale e risalenti all'anno 2010 per € 21.897,76 e residui attivi verso Ministero relativi al progetto PON Reti e cablaggio per € 2.819,58.

Si dedicherà una sezione apposita al riepilogo delle risorse straordinarie che la scuola ha ricevuto.

Di seguito tabella riepilogativa delle entrate e relativo grafico.

Tipologia di entrata	Programmazione definitiva
01 Avanzo	€ 132.523,07
02 Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 520.237,93
03 Finanziamento dallo Stato	€ 65.734,13
05 Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	€ 5.149,90
06 Contributi da privati	€ 29.544,14
08 Rimborsi e restituzione somme	€ 2.788,48
11 Sponsor e utilizzo locali	€ 5.300,00
12 Altre entrate	€ 2.449,97
Totale complessivo	€ 763.727,62



Analisi delle entrate in conto competenza

Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria - Aggregato 0301

Con la nota prot. n. n. 46445 del 4 ottobre 2022 venivano assegnate le risorse per far fronte ai primi 8 mesi dell'esercizio finanziario 2023 ovvero € 29.581,65 comprensivi delle risorse da destinarsi ai Percorsi CTO e alla liquidazione dei Revisori dei Conti. Successivamente venivano assegnate le risorse pari a € 16.068,56 per l'ultimo quadrimestre dell'esercizio con la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023.

La tabella sottostante riporta le assegnazioni, totalmente incassate, suddivise per parametro. I parametri in base ai quali dovrebbero essere calcolate le assegnazioni sono quelli previsti dal DM n. 834 dell'ottobre 2015.

DM 834/2015	parametro	assegnato nota prot. n.	assegnato nota prot. n.	totale
		46445 del 4 ottobre 2022	25954 del 29 settembre 2023	
		8/12	4/12	
quota fissa per istituto	€ 2.000,00	€ 1.333,33	€ 666,67	€ 2.000,00
quota per sede aggiuntiva	€ 200,00	€ 266,67	€ 133,33	€ 400,00
quota per alunno AFM e Serv Soc San*	€ 36,00	€ 16.937,48	€ 8.116,00	€ 25.053,48
quota alunno Man Ass. Prod. Art. ITIS*	€ 48,00			
quota per alunno diversamente abile	€ 15,00	€ 310,00	€ 170,00	€ 480,00
quota aggiuntiva per classe terminale	€ 20,00	€ 106,67	€ 53,33	€ 160,00
quota per presenza scuole serali	€ 200,00	€ 133,33	€ 66,67	€ 200,00
quota scuola capofila revisori	€ 4.186,53	€ 2.356,63	€ 2.828,00	€ 5.184,63
PCTO		€ 8.137,54	€ 4.034,56	€ 12.172,10
Totale		€ 29.581,65	€ 16.068,56	

*Si evidenzia che l'erogazione della risorsa per alunno si basa su di un parametro medio tra gli studenti iscritti nei primi 8/12 e nei successivi 4/12, afferenti a due anni scolastici diversi, e tra i diversi indirizzi frequentati.

Con la nota prot. n. 29401 del 27 ottobre 2023 è stato assegnato alla scuola, ai sensi del *D.L. n. 104/2013 Art. 8 – Orientamento*, il finanziamento pari a € 578,74 quale sostegno delle attività di orientamento.

Come già segnalato nel PA 2024, anche nel dicembre 2023 sono state assegnate ed erogate ulteriori risorse a integrazione del finanziamento di gestione ordinaria. Con le note riportate in tabella, prossime al termine dell'esercizio finanziario, sono state infatti assegnate altre risorse, l'oggetto della comunicazione riportava "*E.F.2021 – Funzionamento amministrativo didattico – a.s. 2023/24*".

Prot. nota	Data nota	oggetto	importo
prot. n. 25954*	29 settembre 2023	Integrazione 8/12 2023 compenso Revisori dei conti dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile	€ 1.161,33
Prot. n. 35987	20 dicembre 2023	Integrazione Funzionamento amministrativo – didattico a.s. 2023-2024	€ 438,26
Prot. n. 35986	28 dicembre 2021	Integrazione Funzionamento amministrativo – didattico a.s. 2023-2024	€ 10.298,78

*a decorrere dall'esercizio finanziario 2023, il compenso annuo spettante a ciascun revisore dei conti nominato per ogni ambito territoriale scolastico, è stato incrementato ed il nuovo compenso lordo dipendente è pari ad euro 2.500,00. Si precisa, inoltre, che IRAP e ulteriori oneri sono a carico dell'istituzione scolastica, da finanziare a valere su economie degli anni precedenti per compensi ai Revisori o con il fondo di funzionamento. Infatti per effetto delle disposizioni di cui all'articolo 1, comma 562, primo periodo, della legge 29 dicembre 2022, n. 197 (legge di bilancio per l'anno 2023), i revisori sono chiamati ad espletare, nell'ambito del controllo amministrativo-contabile, anche le attività di attestazione sul corretto assolvimento da parte degli istituti scolastici degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione, previsti dalla normativa vigente.

In ragione di tale ulteriore il medesimo comma 562, al secondo periodo, dispone che una quota parte del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche sia destinata all'incremento dei compensi dei revisori dei conti stessi. Pertanto il decreto interministeriale n. 166 del 10 agosto 2023 ha previsto che il compenso annuo lordo spettante a ciascun revisore dei conti, nominato per ogni ambito territoriale scolastico, a decorrere dall'esercizio finanziario 2023, sia pari a euro 2.500,00 lordo dipendente.

Tali risorse sono state incassate e assunte a bilancio prima del 31 dicembre 2023 in quanto risorse giacenti presso l'istituto cassiere, quindi esse hanno costituito avanzo per l'anno scolastico 2024.

Finanziamento dallo Stato – Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa – Aggregato 0303

In attuazione della Direttiva del MIM n. 6 del 3 aprile 2023 che ha destinato una quota parte delle risorse di cui al "Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi" in favore delle istituzioni scolastiche e educative statali, a sostegno dell'ampliamento della partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche, con particolare riferimento a coloro che provengono da famiglie economicamente svantaggiate, la scuola è stata destinataria della risorsa riportata in tabella per la quale il Consiglio di Istituto ha redatto un regolamento (del n. 16 del 6 febbraio 2024) finalizzato all'assegnazione della risorsa stessa.

Prot. nota	Data nota	oggetto	importo
Prot. n. 35171	14 dicembre 2023	Erogazione risorse finanziarie per viaggi di istruzione- Risorse ex Direttiva n 6/2023- Viaggi d'istruzione	€ 8.315,14

Finanziamento dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati – Aggregato 0306

In relazione a questa tipologia di finanziamento si rammentano qui le risorse finalizzate a riconoscere il progresso nell'apprendimento di una studentessa che ha concluso il percorso di studi con la votazione 100 e lode e uno studente risultato vincitore di gara nazionale nel maggio del 2022. In tabella gli importi erogati.

Oggetto	Data	Importo
Premio studente eccellente – esito esame di Stato 100 e lode		€ 103,00
Premio studente eccellente – vincitore gara nazionale MAT		€ 350,00
		€ 453,00

Finanziamenti dall'Unione Europea - Aggregato 0202

Il volume più consistente di risorse deriva nel 2023 da finanziamenti PNRR con finalizzazioni e destinazioni precise che qui sotto si riepilogano:

Fonte normativa	Azione	Importo assegnato	Delibera di assunzione in bilancio
D.M. n. 170/2022	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – Codice identificativo del progetto:	€ 213.314,54	n. 10 del 28/03/2023
D.M. n. 218/2022	"Scuola 4.0" – Azione 1 – Next Generation Classroom Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-16734	€ 137.855,16	n. 11 del 28/03/2023
D.M. n. 218/2022	"Scuola 4.0" – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-962-P-16747	€ 164.644,23	n. 12 del 28/03/2023
Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole - dicembre 2022	PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud Codice	€ 4.424,00	n. 55 del 12/12/2023

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche – Aggregato 0506

Nell'ambito di questo aggregato sono state iscritte le risorse provenienti da altre scuole per la partecipazione alla gara Nazionale Manutenzione e Assistenza Tecnica curata da questo istituto nel maggio 2023, le risorse provenienti dalle università per la remunerazione del personale impegnato nel tutoraggio di docenti frequentanti il Tirocinio Formativo Attivo e le risorse riconosciute dalla Regione Piemonte, per il tramite dell'IC di Pallanza, alle scuole ospitanti studenti ucraini. A ciò va aggiunta anche la quota assegnata a questa istituzione scolastica dalla scuola di ambito per la formazione IIS Cobianchi, importo che è stato restituito al termine dell'esercizio finanziario in quanto somma non utilizzata. In tabella sono rappresentate le diverse voci delle risorse testé menzionate.

	Tipo di risorsa	importo
Quota partecipazione gara nazionale MAT		€ 2.200,00
Contributo per Tfa Univ. Cattolica del Sacro Cuore		€ 600,00
Contributo per Tfa Univ. Bicocca di Milano		€ 300,00
Fondo formazione docenti a.s. 2022 - 23 da IIS Cobianchi		€ 379,00
Contributo Regione Piemonte per Studenti Ucraini (da IC Monti Stella di Pallanza)		€ 1.670,90

Contributi da privati - 06

Le risorse iscritte a bilancio all'aggregato 06 sono suddivise come nei precedenti anni tra:

- 01 Contributi volontari da famiglie
- 04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni
- 06 Contributi per copertura assicurativa del personale
- 11 Contributi da imprese vincolati

Qui il riepilogo delle voci di entrata in PA e quelle sottoposte a variazione di entrata nel corso dell'esercizio.

descrizione voce	programmazione iniziale	variazione	programmazione definitiva
0601 Contributi volontari da famiglie	€ 4.000,00	€ 6.582,00	€ 10.582,00
0604 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 12.747,66	
0605 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		€ 3.834,00	
0606 Contributi per copertura assicurativa personale		€ 1.062,00	
0610 Contributi da famiglie vincolati (partecipazione al teatro in lingua e agli esami di certificazione)		€ 939,00	
0611 Contributi da imprese vincolati*		€ 160,00	
0612 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati**		€ 219,48	
Totale	€ 4.000,00		

*Si tratta di una quota liberale versata dalla Banca 'Alba alla scuola per la partecipazione di studenti ai percorsi CTO. **Si tratta della quota versata da unione Industriali per l'acquisto del primo premio gara MAT.

Viaggi e visite di istruzione

Nell'ultimo trimestre del 2023 si è provveduto ad annullare immobilizzazione finanziaria costituita dal voucher n. 20/15 emesso dall'Agenzia di Viaggi Ghibellina il 12 aprile 2020 utilizzando il predetto voucher per saldare una quota parte del viaggio previsto per le classi di triennio Industria e Artigianato per il Made in Italy opzione tessile (viaggio Trieste). Come nel precedente anno, le risorse versate dagli studenti frequentanti nell'anno scolastico 23-24, non essendo questi ultimi i soggetti direttamente beneficiari dei voucher del 2019-20, sono state utilizzate per restituire le quote alle famiglie dei reali destinatari dei voucher e per la parte eccedente sono state utilizzate per liquidare le ditte fornitrici di servizio di trasporto.

08 Rimborsi e restituzione somme

Le risorse registrate in bilancio quanto a rimborsi e restituzione di somme costituiscono una partita di giro. Nel corso del 2023 sono state registrate entrate per:

	voce	importo
	Restituzione somma per pagamento su IBAN errato personale della scuola	€ 238,48
	Restituzione doppio pagamento Dadonet Academy	€ 1.200,00
	Restituzione somme per iban errato fattura n.16/2023 del 28/06/2023 Manutenzione elettrica Marco Buarotti	€ 1.350,00

Canone occupazione spazi e aree pubbliche – aggregato 1103

Per l'utilizzo della palestra nell'esercizio 2023 le diverse società sportive hanno versato un importo totale di € 1.060,00.

Proventi da concessioni su beni – aggregato 1104

Il contraente ha versato nel 2023, come previsto dal contratto, sottoscritto nel 2021, l'importo di concessione pattuito di € 4.240,00.

Altre entrate

Qui sono state iscritte oltre agli interessi bancari che ammontavano a € 0,01 anche i versamenti per un totale di € 2.395,09, afferenti alle garanzie definitive versate dagli operatori economici alla sottoscrizione dei contratti in ottemperanza dell'art. 117 del D. Lgs. 36 del 2023 e dopo l'esecuzione del contratto e la verifica della corretta fornitura si è provveduto alla restituzione delle risorse depositate. A ciò si è aggiunta una quota di € 54,87 quale restituzione voucher non andato a buon fine a causa di IBAN errato.

Analisi entrate in conto residui

Nel corso dell'esercizio sono stati riscossi in conto residui complessivamente € 13.859,37 così articolati:

Data	Aggregato	Causale	Debitore	Importo
17/05/2023	02 02/02	Pon Digital Board Autorizzazione prot. n. 42550 del 2 novembre 2021	Unione Europea	€ 2.125,69
17/05/2023	02 02/03	Pon Reti e cablature autorizzazione prot. n. 40055 del 14 ottobre 2021	Unione Europea	€ 4.432,68
12/12/2023	02 03/01	PNRR Misura 1.4.1 decreto del Dipartimento per la trasformazione digitale in data 8 luglio 2022	Unione Europea	€ 7.301,00
				€ 13.859,37

Radiazione residui attivi

Nel corso del 2023 si è provveduto alla radiazione di residui registrato in bilancio da più di 10 anni (ricorso alla perenza) e un di un residuo attivo afferente a risorse PON assegnate all'istituto ma eccedenti la spesa effettivamente sostenuta. In quest'ultimo caso di tratta di radiazione poiché la risorsa era stata registrata nella sua interezza all'epoca dell'autorizzazione alla spesa anche se l'importo non è stato incassato.

Anno prov.	Progetto	debitore	data radiazione	importo radiazione
2010	Z01 - 05/01 (ex A02 - 04 / 03)	amministrazione provinciale VCO	30/11/2023	€ 993,71
2011	Z01 - 05/02 (ex P01 - 04 / 03)	amministrazione provinciale VCO	30/11/2023	€ 8.547,35
2011	Z01 - 05/02 (ex P01 - 04 / 03)	amministrazione provinciale VCO	30/11/2023	€ 10.512,00
2011	Z01 - 05/02 (ex P01 - 04 / 03)	amministrazione provinciale VCO	30/11/2023	€ 1.844,70
2021	A0309	PON Reti e cablaggio	15/02/2023	€ 2.819,58

Residui attivi rimanenti

Rimangono ancora € 271.536,97 di seguenti residui, alcuni dei quali relativi agli esercizi finanziari precedenti, tutti ancora da incassare:

Progetto	anno proven.	debitore	Importo da riscuotere
A0601	2018	Panetteria STASI Contributo spese servizio panini freschi anno 2018	€ 1.000,00
A0310	2022	EU Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale – PNSD	€ 8.000,00
A0312	2023	EU Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP M4C1I1.4-2022-981-P-16447	€ 106.657,27
A0313	2023	EU "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022-961-P-16734	€ 68.927,58
A0314	2023	EU PNRR Risorse Next generation EU Missione 4 -Scuola 4.0 Azione 2 "Next generation Labs -laboratori per le professioni digitali per il futuro (avviso M4C1I3.2-2022-962)	€ 82.322,12
A0316	2023	EU PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026	€ 4.424,00
A0303	2023	Genitori - Iscrizione DELF	€ 206,00
		totale	€ 271.536,97

Il totale dei residui attivi risulta pertanto al 31 dicembre 2023 pari a **€ 271.536,97**.

Analisi avanzo ad inizio esercizio

L'esercizio 2023 prendeva le mosse da un avanzo di amministrazione consolidato pari a € 154.420,83 ed era così costituito:

<i>Avanzo di cassa</i>	€ 125.518,08	+
<i>Residui attivi</i>	€ 47.576,71	-
<i>Residui passivi</i>	€ 18.673,96	=
totale	€ 154.420,83	

Cassa

Analizzando le componenti dell'avanzo ad inizio anno si rileva che esso era costituito da risorse di cassa pari a € 125.518,08.

Residui Attivi

Rimanevano ancora da riscuotere al 1° gennaio 2023 i seguenti importi che per buona parte venivano incassati e radiati nel corso dell'esercizio 2023.

Anno prov.	Progetto Aggr./Voce /Sottovoce	debitore abbrev. / oggetto di entrata	Importo residuo	incassati nel corso del 2023	Radiato nel corso del 2023	Rimasto da incassare
2010	Z01 - 05/01	Provincia	€ 993,71		€ 993,71	
2011	Z01 - 05/02	Provincia	€ 8.547,35		€ 8.547,35	
2011	Z01 - 05/02	Provincia	€ 10.512,00		€ 10.512,00	
2011	Z01 - 05/02	Provincia	€ 1.844,70		€ 1.844,70	
2018	A0601 - 06/09	Panetteria STASI	€ 1.000,00			€ 1.000,00
2021	A0308	PON DigitalBoard PI-2021-412	€ 2.125,69	€ 2.125,69		
2021	A0309	PON Reti e cablaggio PI-2021-399	€ 7.252,26	€ 4.432,68	€ 2.819,58	
2022	A0311	PNRR Misura 1.4.1 decreto del Dipartimento per la trasformazione digitale in data 8 luglio 2022 – Siti PA	€ 7.301,00	€ 7.301,00		
2022	A0310	Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale – PNSD – Progetti in essere	€ 8.000,00			€ 8.000,00
		Totale da incassare ad inizio esercizio	€ 47.576,71	€ 13.859,37	€ 24.717,34	€ 9.000,00

A questi si aggiungevano le assegnazioni registrate in bilancio nel 2023 non interamente incassate che sotto si rappresentano e che al termine dell'esercizio sono andati a costituire nuovo residuo.

Anno prov.	Progetto Aggregato	Oggetto di entrata	Importo registrato a bilancio	incassati nel corso del 2023	Rimasto da incassare
2023	A0312	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP M4C1I1.4-2022-981-P-16447	€ 213.314,54	€ 106.657,27	€ 106.657,27
2023	A0313	"Scuola 4.0" – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022-961-P-16734	€ 137.855,16	€ 68.927,58	€ 68.927,58
2023	A0314	PNRR Risorse Next generation EU Missione 4 -Scuola 4.0 Azione 2 "Next generation Labs -laboratori per le professioni digitali per il futuro (avviso M4C1I3.2-2022-962)	€ 167.039,32	€ 84.717,20	€ 82.322,12
2023	A0316	PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026	€ 4.424,00		€ 4.424,00
2023	A0303	Genitori - Iscrizione DELF	€ 206,00		€ 206,00
			€ 522.839,02	€ 260.302,05	€ 262.536,97

I residui attivi con cui si concludeva l'esercizio finanziario 2023 risultavano pertanto essere pari a:

annualità	importo	
<i>Residui attivi anni precedenti</i>	€ 9.000,00	+
<i>Residui attivi ad esito dell'e.f. 2023</i>	€ 262.536,97	=
totale	€ 271.536,97	

Tale importo è riportato nel modello J.

Residui Passivi

Dei residui passivi iniziali pari a € 18.673,96 si provvedeva a liquidare la quota di € 18.565,31.

Rimanevano ancora residui per i quali questa amministrazione ha chiesto senza alcun successo l'emissione della fattura corretta (€ 96,05 creditore Elettrogruppo Zerouno s.p.a.). Pertanto si è provveduto dopo rilascio di attestazione da parte dell'operatore economico, alla radiazione del menzionato residuo passivo (delibera n. 59 del 12 dicembre 2023 a ratifica di provvedimento del dirigente). I residui passivi derivanti dal 2022 sono stati pertanto liquidati fatta eccezione per € 12,60 dovuti a pagamento reiterato su iban non comunicato correttamente da parte delle famiglie per una restituzione di voucher viaggi e visite risalente al 2019-2020. Al termine dell'esercizio 2023 si registravano comunque impegni di spesa non ancora liquidati per € 309.256,13 che andavano a costituire residui passivi finali dell'esercizio 2023. La maggioranza di essi fa riferimento agli impegni di spesa assunti a valere sui due progetti PNRR Scuola 4.0 azione 1 NG Class e Azione 2 NG Labs) e per il progetto PNRR relativo al DM 170/2022 (misure di riduzione della dispersione e del divario).

Anno prov.	Progetto	Creditore	descrizione	importo rimasto a residuo
2023	A0501	Genitori Alunni	Rimborso quota viaggio a.s 2019/20	€ 2.951,99
2023	A0401	Confao	Quota per rinnovo al consorzio Confao anno 2024	€ 500,00
2023	A0313	C2 S.R.L.	Scuola 4.0 -Azione 1- Next Generation Classroom- Beni informatici aule - CUP: F14D22003280006	€ 70.381,92
2023	A0313	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0 -Azione 1- Next Generation Classroom- Beni informatici aule - CUP: F14D22003280006	€ 15.484,02
2023	A0313	De Lorenzo Spa	Scuola 4.0 - Azione 1- Next Generation Classroom- Pannelli didattici per Manutenzione e Assistenza Tecnica Codice CUP: F14D22003280006	€ 16.289,00
2023	A0314	Progettisti	Scuola 4.0 - Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M.n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962-P-16747- Impegno di spesa per progettisti e personale amministrativo	€ 7.735,50
2023	A0312	Progettisti & Incaricati	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP M4C111.4- 2022-981-P-16447- Impegno di spesa compensi docenti	€ 54.213,99
2023	A0312	Contorno Viola Odv	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP M4C111.4-2022-981-P-16447- Impegno di spesa per prestazioni professionali	€ 17.892,00
2023	P0401	Docenti*	Quaranta Antonella Compensi per attività di TFA nell'a. s. 2023/24- Nr 2 docenti	€ 300,00
2023	P0401	Docenti*	Cerutti Morena- Impegno di spesa per attività di TFA	€ 600,00
2023	A0314	Fifth Ingenium Srls	Scuola 4.0– Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962-P-16747 Esercizio 2023- Impegno di spesa per piattaforma (software)	€ 28.320,00
2023	A0311	Agenzia delle Entrate	Ritenute previdenziali ed assistenziali l/o Stato e dipendente Velleca Crescenzo- PNRR "Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" - Scuole	€ 4.059,29
2023	A0314	Parentesikuadra Srl	Scuola 4.0– Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962-P-16747 Esercizio 2023- Impegno di spesa per Beni informatici: Tablet- videocamera - carrelli	€ 23.558,00
2023	A0314	Rekordata Srl	Scuola 4.0– Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962-P-16747 Esercizio 2023- Impegno di spesa per Videowall	€ 15.950,00
2023	A0314	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0– Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962-P-16747 Esercizio 2023- Impegno di spesa per piattaforma (software)	€ 6.230,40
2023	A0314	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0– Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962-	€ 5.182,76

		P-16747 Esercizio 2023- Impegno di spesa per Beni informatici: Tablet- videocamera - carrelli	
2023	A0314	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0– Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C113.2-2022-962- P-16747 Esercizio 2023- Impegno di spesa per Videowall
			€ 3.509,00
2023	A0313	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classroom- Pannelli didattici per Manutenzione e Assistenza Tecnica Codice CUP: F14D22003280006
			€ 3.583,58
2023	A0313	Informatica System Srl	Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classroom- Stampante 3D e Lavagne Codice CUP: F14D22003280006
			€ 4.481,00
2023	A0313	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classroom- Stampante 3D e Lavagne Codice CUP: F14D22003280006
			€ 985,82
2023	A0313	Ultrapromedia Srl	Pagamento Fattura n.1/3034 del 18/12/2023 Pagamento fattura n.1/3034 del 18/12/2023 Scuola 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom
			€ 12.054,84
2023	A0313	Agenzia delle Entrate	IVA Fattura n.1/3034 del 18/12/2023 Pagamento fattura n.1/3034 del 18/12/2023 Scuola 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom
			€ 2.652,06
2023	A0313	Ultrapromedia Srl	Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classroom- Aule audio e video- Codice CUP: F14D22003280006
			€ 1.000,00
2023	A0313	Agenzia delle Entrate	IVA su Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classroom- Aule audio e video- Codice CUP: F14D22003280006
			€ 220,00
2023	A0301	Fai - Fondo per l'Ambiente Italiano Ets	Quota iscrizione FAI per attività didattica
			€ 38,00
2023	A0201	Argo Software Srl	Rinnovo contratto di assistenza programmi gestionali e di segreteria ARGO anno 2024
			€ 3.564,00
2023	A0201	Agenzia delle Entrate	IVA su Rinnovo contratto di assistenza programmi gestionali e di segreteria ARGO anno 2024
			€ 784,08
2023	A0401	Atelier Produzioni Di Enrico Omodeo Salè	Ripresa video per spettacolo teatrale "Un nome e una storia"
			€ 262,00
2023	A0303	Alliance Française Torino	Iscrizione esami certificazione DELF n. 3 studenti
			€ 309,00
2023	A0301	Grassi Lucrezia	Compenso lordo per formazione su robotica educativa e servizio alla persona
			€ 206,60
2023	A0101	Gruppo Spaggiari Parma S.P.A.	Materiale igienico sanitario
			€ 918,75
2023	A0101	Agenzia delle Entrate	Iva su Materiale igienico sanitario
			€ 202,13
2023	A0601	Perelli Cippo Elisabetta	Contratto prestazione d'opera Sportello d'ascolto a.s. 2023-2024
			€ 3.488,40
2023	A0202	IC Intra Verbania	3 Rata DPO triennialità 2021-2023
			€ 1.348,00

*Si rappresenta che gli importi indicati sono già stati pagati su cedolino unico pertanto si dovrà provvedere alla radiazione da bilancio nell'esercizio finanziario 2024.

Avanzo alla fine dell'esercizio

A fronte della giacenza di cassa iniziale pari a € 125.518,08, al termine dell'esercizio 2023, a seguito di incassi per € 382.526,95 e di pagamenti per € 209.858,97, rimaneva una giacenza di cassa pari a € 298.186,06.

Qui il riepilogo della costituzione dell'avanzo al termine dell'esercizio che si considera pertanto consolidato per il programma annuale 2023.

<i>Avanzo di cassa</i>	€ 298.186,06	+
<i>Residui attivi</i>	€ 271.536,97	-
<i>Residui passivi</i>	€ 309.268,73	=
<i>totale</i>	€ 260.454,30	

L'avanzo consolidato risulta essere pertanto di **€ 260.454,30** (modello J).

Stato patrimoniale

Al termine dell'esercizio 2023 il patrimonio dell'istituto risulta essere di € 836.789,37.

Il totale delle immobilizzazioni, che risulta essere unicamente costituito da Beni materiali (categoria A2), ammonta a € 267.066,34 di cui € 112.854,89 di impianti e macchinari e € 154.211,45 attrezzature.

La voce A.2.2 Impianti e macchinari ha raggiunto il valore di € 112.854,89 ed è determinato dalla somma algebrica di acquisti per impianti e macchinari per € 1.370,75 e un ammortamento di € 11.576,39. Il valore iniziale di € 123.060,54 si porta al valore di € 112.854,89 al 31 dicembre 2023.

La voce A-2-3 Attrezzature ha raggiunto il valore di € 154.211,45 determinato da un aumento di valore per acquisti di € 98.969,52 e una diminuzione per ammortamento pari ad € 35.388,96.

Il valore iniziale di € 90.630,89 ha subito un incremento, raggiungendo il valore finale di € 154.211,45.

Il valore in aumento sulle voci A-2-2 e A-2 -3 è determinato da acquisti come qui specificati:

n. 11 Visori Hololens2, n. 3 Kit messa in fase Fiat, n. 3 goniometri, n. 8 Visori realtà aumentata Magic Leap2, n. 22 tavoli tecnici, n. 22 sgabelli per tavoli tecnici, n. 1 telecamera Canon, n. 9 radiomicrofoni, n. 2 casse amplificate, n. 1 mixer luci, n. 6 fari portatili, n. 2 fari motorizzati, n. 1 proiettore Acer, n. 1 telo per proiezione, n. 2 pannelli fonoassorbenti, n. 1 dispositivo diagnostica (donazione genitore ex allievo corso meccanico), n. 1 carrello porta-attrezzi (donazione docenti succursale).

I residui attivi ancora iscritti a bilancio sono articolati in € 8.000,00 verso Stato e sono determinati da finanziamenti PNSD PNRR risalenti all'anno 2022, e da residui attivi verso altri per € 263.536,97 dell'anno 2023 costituiti per buona parte da finanziamenti PNRR (€ 262.230,97) cui si aggiungevano residui attivi da genitori per € 206,00 e dalla Panetteria Stasi per 1.000,00, per un totale di residui pari € 271.536,97. Per il dettaglio dei residui attivi si rimanda all'apposita sezione.

I depositi bancari al 1° gennaio 2023 ammontavano a € 125.518,08. Al termine dell'esercizio finanziario essi si portavano a € 298.186,06 dati da riscossioni per € 382.526,95 (di cui € 368.667,58 di competenza e € 13.859,37) e pagamenti per € 209.858,97 (di cui € 191.293,66 di competenza e € 18.565,31 in conto residui).

Conseguentemente la disponibilità al termine dell'esercizio risultava essere di € 298.186,06.

I residui passivi iscritti a bilancio al termine dell'esercizio finanziario 2023 sono di € 309.268,73 determinati da impegni verso stato per € 44.241,14 e verso altri per € 265.027,59.

Ai sensi della Circolare n. 8910 del dicembre 2011 e della circolare n. 2233 del 2 aprile 2012 nonché la nota del 4083 del 23 febbraio 2021 si è provveduto nel corso del 2021 alla ricognizione, alla rivalutazione e al rinnovo dell'inventario. È stato quindi calcolato l'ammortamento e il valore residuo.

Nel corso del 2023 non si è provveduto al discarico inventariale dei beni non più utilizzabili.

Analisi della gestione del Programma annuale

Come consueto si illustrano di seguito le spese sostenute e gli impegni registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2023 in ogni aggregato e successivamente si riepilogherà, in modo trasversale ai diversi aggregati, le spese sostenute per tipologia ricomprendendo anche le spese con le risorse di natura straordinaria di cui l'istituto ha beneficiato.

Analisi della spesa

La collocazione della spesa tra i macro-aggregati Attività e Progetti, in base alla diversa impostazione del piano dei conti operato dal DI n. 129 del 2018, ha visto nell'esercizio 2023 una suddivisione della spesa per il 97,97% sui macro-aggregati attività e del 2,03% sui macro-aggregati Progetti, rispettando così l'effettiva realizzazione del cosiddetto *core business* della scuola.

Macro-aggregati	impegni definitivi	
Attività	€ 490.374,67	97,97%
Progetti	€ 10.175,12	2,03%
Totale complessivo	€ 500.549,79	100,00%

Ciò era evidente anche nella programmazione della spesa:

Macro-aggregati	programmazione definitiva	
Attività	€ 728.723,14	92,8%
Progetti	€ 33.804,48	4,3%
R-Riserva	€ 1.200,00	0,2%
Z- 01	€ 21.897,76	2,8%
Totale complessivo	€ 785.625,38	100,0%



Si rappresenta qui che tutte le misure PNRR, che costituiscono la parte preponderante degli impegni di spesa, sono state collocate, come da indicazioni ministeriali e Linee Guida, negli aggregati A pur essendo per loro natura "progetti" con arco temporale limitato e finalizzazioni precise.

Disallineamento tra programmazione e impegno

Il disallineamento tra la collocazione temporale dell'anno scolastico e l'esercizio finanziario spiega buona parte dello scarto tra programmazione e impegno di spesa. Nell'esercizio 2023 il volume degli accertamenti (incassati e non) è nuovamente molto rilevante nell'ultimo trimestre e ha raggiunto l'importo di € 59.016,54 (somma di tutte le variazioni di bilancio dell'ultimo quadrimestre nn. 54 e 55 e decreti del Dirigente dopo il 30 novembre, ratificati con delibera cdi n. 2 del 2024) ovvero ben l'10% delle variazioni annue.

aggregato	programmazione definitiva	impegnato	% impegnato	% Impegnato su programmato
Attività	€ 728.723,14	€ 490.374,67	98,0%	67,3%
A0101 Manutenzione edifici e igiene	€ 13.851,35	€ 12.937,75	2,6%	93,4%
A0201 Funzionamento amministrativo generale	€ 23.687,79	€ 18.389,38	3,7%	77,6%
A0202 Sicurezza nella scuola	€ 9.393,56	€ 8.741,56	1,7%	93,1%
A0301 Funzionamento didattico generale	€ 39.796,61	€ 13.256,47	2,6%	33,3%
A0303 Potenziamento Linguistico	€ 3.343,21	€ 3.249,79	0,6%	97,2%
A0309 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	€ 2.819,58			
A0310 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	€ 16.000,00	€ 15.799,00	3,2%	98,7%
A0311 PNRR “Avviso Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici” - Scuole	€ 7.314,13	€ 7.314,13	1,5%	100,0%
A0401 Alternanza Scuola Lavoro	€ 54.862,23	€ 28.846,85	5,8%	52,6%
A0501 Viaggi e visite istruzione	€ 21.525,28	€ 12.029,31	2,4%	55,9%
A0601 Sostegno allo studente (CIC - sportello d'ascolto)	€ 10.805,96	€ 4.916,40	1,0%	45,5%
A0602 Supporto Psicologico-Art 1, comma697, L 234/2021	€ 1.690,42	€ 1.670,90	0,3%	98,8%
A0312 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP: M4C111.4-2022-981-P-16447	€ 213.314,54	€ 73.686,00	14,7%	34,5%
A0313 “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022: CIP: M4C113.2-2022-961-P-16734	€ 137.855,16	€ 136.781,22	27,3%	99,2%
A0314 “Scuola 4.0” – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022: CIP: M4C113.2-2022-962-P-16747	€ 167.039,32	€ 151.321,19	30,2%	90,6%
A0315 PNRR M4C1 investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico”	€ 1.000,00			
A0316 PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026	€ 4.424,00	€ 1.434,72	0,3%	32,4%
Progetti	€ 33.804,48	€ 10.175,12	2,0%	30,1%
P0102 Atelier	€ 3.360,41			
P0105 Laboratori Informatici e Simulimpresa	€ 6.862,47	€ 1.008,33	0,2%	14,7%
P0204 Dimorare la scuola	€ 3.528,59			
P0401 Formazione e aggiornamento	€ 10.487,63	€ 4.279,00	0,9%	40,8%
P0404 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	€ 139,75	€ 139,75	0,0%	100,0%
P0103 Laboratori Meccanici e Elettrotecnici	€ 5.609,91	€ 932,32	0,2%	16,6%
P0501 Gare e concorsi	€ 3.815,72	€ 3.815,72	0,8%	100,0%
R-Riserva	€ 1.200,00			
R-Riserva Fondo di riserva	€ 1.200,00			
Totale complessivo	€ 763.727,62	€ 500.549,79	100,0%	65,5%

Riflessioni sulla suddivisione degli impegni

I valori percentuali più alti tra gli impegni (da 14,75 a 30,2%) afferiscono, come peraltro era da attendersi, alle tre misure PNRR (DM 170/2022 Misure di contenimento della dispersione e del divario, DM 218/ 2022 Misure nell’ambito del piano Scuola 4.0 – Azione 1 Next generation Class e Azione 2 Next Generation Labs)

Espungendo le voci sopra, che appresentano comunque delle spese straordinarie, la voce percentualmente più elevata (5,8%) afferisce alle spese per i Percorsi Trasversali delle competenze PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro), **aggregato A0401**.

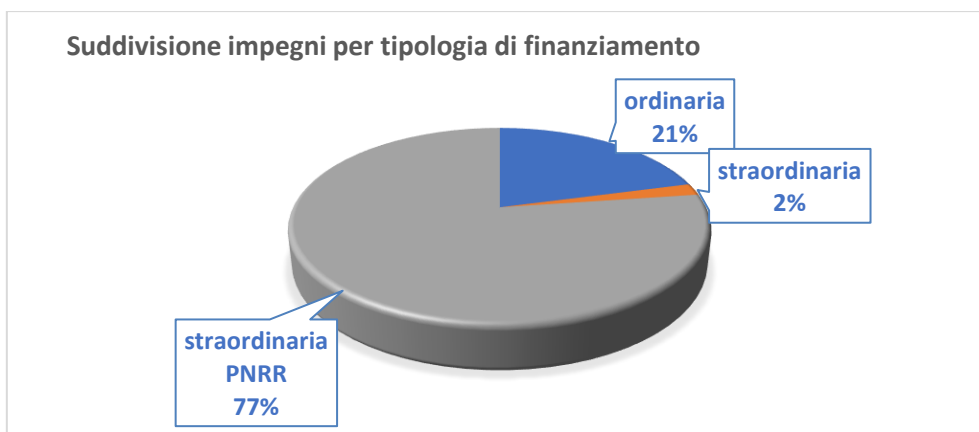
Il Funzionamento amministrativo generale (**aggregato A0201**) assume il valore del 3,7% dell’impegno annuo. Qui sono confluite oltre agli emolumenti riservati ai Revisori dei conti, gli impegni di spesa relativi ai software gestionali che, dal 2023, sono addebitati unicamente a questo aggregato Pur avendo servizi diversi alcuni dei quali correlati al funzionamento didattico generale – es. registro elettronico) poiché il fornitore è unico ed emette unica fattura per tutti i gestionali con medesima scadenza. A tal proposito va aggiunto che nel 2023 è stato registrato sia il pagamento per l’utilizzo del servizio nel 2023 sia l’impegno di spesa per il 2024. Le licenze di utilizzo, infatti, sono in scadenza il 31 dicembre dell’anno. A ciò vanno aggiunte le spese afferenti alle coperture assicurative per i beni e per il noleggio dei fotocopiatori, prevalentemente dell’area segretariale.

Gli impegni di spesa degli aggregati **A0101 Manutenzione edifici e igiene** e **A0301 Funzionamento didattico generale** hanno avuto un impatto di peso simile. Come nei precedenti esercizi finanziari sono state collocate le spese relative alla manutenzione dell’edificio (nel 2023 sono stati effettuati prevalentemente interventi sugli impianti elettrici e sugli infissi) nell’aggregato A0101 mentre nell’aggregato A0301 hanno trovato allocazione prevalentemente i premi assicurati per studenti e personale, il noleggio dei fotocopiatori lato didattica e le spese afferenti alla telefonia e alla connessione internet per la didattica.

L’1,7 % del totale degli impegni nell’aggregato **A0201 Sicurezza nella scuola** è determinato dalla spesa per il servizio dell’RSPP, del DPO, del medico competente, la partecipazione alla rete sicurezza.

Nella tabella seguente, invece, gli impegni di spesa vengono suddivisi per tipo di finanziamento. Come più volte ribadito, nell’esercizio finanziario 2023, le risorse appositamente collegate al PNRR hanno avuto un peso specifico significativo negli impegni di spesa.

<i>Tipologia di risorsa economica</i>	% degli impegni
<i>ordinaria</i>	20,86%
<i>straordinaria</i>	1,93%
<i>straordinaria PNRR</i>	77,20%
Totale complessivo	100,00%



La tabella successiva riporta nel dettaglio la tipologia di finanziamento utilizzata nei diversi aggregati di spesa effettivamente effettuata (mandati di competenza e mandati a residuo) per un totale di € 209.858,97 come riportato nel modello J.

Aggregato / Fonte	importo impegno	% impegno
A01/01	€ 14.366,67	6,85%
Avanzo	€ 1.988,60	0,95%
Dotazione Ordinaria	€ 7.993,29	3,81%
Avanzo da Risorsa ex art 39- bis D.L. 115/2022	€ 3.227,78	1,54%
Canone utilizzo palestra e avanzo	€ 1.157,00	0,55%
A01/06	€ 1.990,16	0,95%
Risorsa Finanziaria ex art 36, comma 2 DL 21 del 2022	€ 1.990,16	0,95%
A02/01	€ 14.268,55	6,80%
Avanzo	€ 4.690,25	2,23%
Dotazione Ordinaria	€ 9.578,30	4,56%
A02/02	€ 9.873,56	4,70%
Dotazione Ordinaria	€ 7.889,56	3,76%
Avanzo e dotazione ordinaria	€ 1.984,00	0,95%
A03/01	€ 14.315,49	6,82%
Avanzo	€ 14.185,60	6,76%
Dotazione Ordinaria	€ 129,89	0,06%
A03/03	€ 2.940,79	1,40%
Avanzo	€ 1.195,58	0,57%
Dotazione Ordinaria	€ 807,21	0,38%
0610 Genitori altri contributi vincolati	€ 938,00	0,45%
A03/10	€ 15.799,00	7,53%
Avanzo risorse PNRR - PNSD Progetti in essere	€ 15.799,00	7,53%
A03/11	€ 3.254,84	1,55%
Avanzo PNRR PA Digitale Siti delle Scuole	€ 3.254,84	1,55%
A03/12	€ 1.580,01	0,75%
PNRR DM 170/2022 Misure antidispersione e anti-divario	€ 1.580,01	0,75%
A03/13	€ 9.648,98	4,60%
PNRR DM 218/2022 Scuola 4.0 Azione 1 NG Class	€ 9.648,98	4,60%
A03/14	€ 60.835,53	28,99%
PNRR DM 218/2022 Piano Scuola 4.0 Azione 2 NG Labs	€ 60.835,53	28,99%
A03/16	€ 1.434,72	0,68%
PNRR Digitale PA in Cloud	€ 1.434,72	0,68%
A04/01	€ 28.084,85	13,38%
Avanzo	€ 28.084,85	13,38%
A05/01	€ 10.336,27	4,93%
Avanzo	€ 701,29	0,33%
0604 Genitori per viaggi e visite di istruzione	€ 9.634,98	4,59%
A06/01	€ 4.926,60	2,35%
Avanzo	€ 3.498,60	1,67%
0601 Genitori contributi volontari	€ 1.428,00	0,68%
A06/02	€ 2.582,30	1,23%
Supporto Psicologico-Art 1, comma 697, L 234/2021	€ 911,40	0,43%
Contributo Regione Piemonte per Accoglienza Studenti Ucraini	€ 1.670,90	0,80%
P01/02	€ 3.145,53	1,50%
Dotazione Ordinaria	€ 2.971,00	1,42%
Avanzo e dotazione ordinaria	€ 174,53	0,08%
P01/03	€ 932,32	0,44%
Avanzo	€ 932,32	0,44%
P01/05	€ 1.008,33	0,48%
Avanzo	€ 1.008,33	0,48%
P04/01	€ 4.579,00	2,18%
Avanzo	€ 4.200,00	2,00%
0506 Altre Istituzioni vincolati	€ 379,00	0,18%
P04/04	€ 139,75	0,07%
Avanzo	€ 139,75	0,07%
P05/01	€ 3.815,72	1,82%
Avanzo	€ 638,47	0,30%
Dotazione Ordinaria	€ 819,42	0,39%
0506 Altre Istituzioni vincolati	€ 2.138,35	1,02%

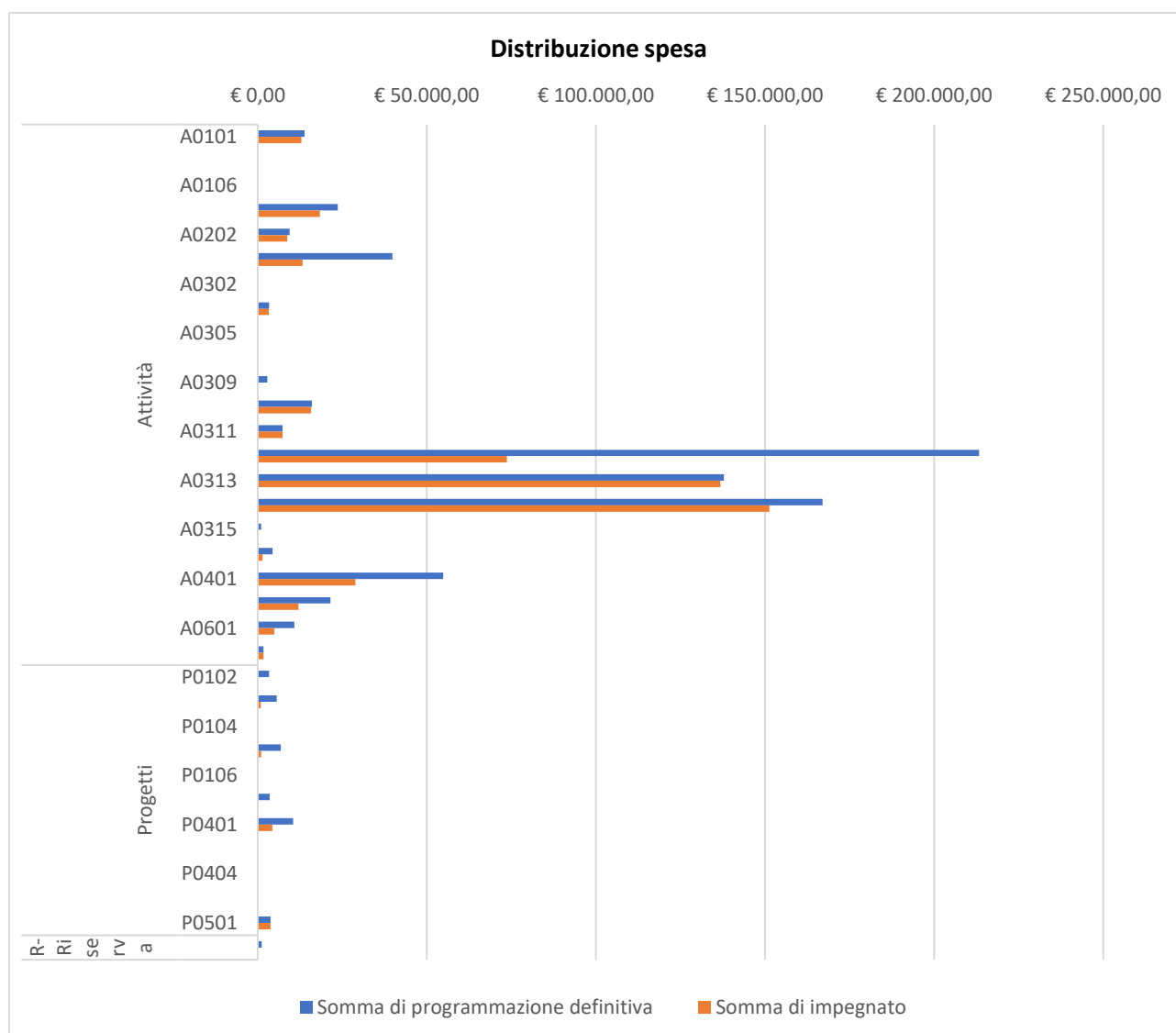
<i>0612 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati</i>	€ 219,48	0,10%
<i>Totale complessivo</i>	€ 209.858,97	100,00%

Nella tabella sottostante si riporta una diversa raffigurazione della spesa (in questo caso si parla di impegni non di spesa sostenuta con emissione di mandati) suddivisa per tipologia di beni e servizi e tipologia di finanziamento. Anche da questa tabella risulta evidente l'apporto dato dalle risorse straordinarie.

Aggregato/tipologia di impegno	ordinaria	straordinaria	straordinaria PNRR	Avanzo straordinaria COVID e ordinaria	Totale complessivo
A0101	€ 8.354,39			€ 4.583,36	€ 12.937,75
Minute spese	€ 35,75				€ 35,75
Materiali igienico sanitari				€ 4.583,36	€ 4.583,36
Manutenzione infissi, smaltimento rifiuti RAEE, manutenzione impianti elettrici e manutenzione idraulica	€ 8.318,64				€ 8.318,64
A0201	€ 18.389,38				€ 18.389,38
Antivirus, Hosting Dominio EB	€ 1.016,09				€ 1.016,09
Minute spese	€ 36,74				€ 36,74
Emolumento Revisori e rimborso spese	€ 4.477,54				€ 4.477,54
Assicurazione beni e noleggio fotocopiatore segreteria	€ 2.875,78				€ 2.875,78
Regolarizzazioni	€ 40,81				€ 40,81
Pagamento canone banca e Licenze software gestionale	€ 9.942,42				€ 9.942,42
A0202	€ 8.741,56				€ 8.741,56
RSPP e DPO	€ 4.581,00				€ 4.581,00
Batterie Defibrillatore	€ 281,82				€ 281,82
Quota rete e formazione sicurezza	€ 3.878,74				€ 3.878,74
A0301	€ 13.256,47				€ 13.256,47
Materiali di cancelleria	€ 916,47				€ 916,47
Rimborso spese esperto per progetto Educ. Civica	€ 38,00				€ 38,00
Iscrizione rete RENAISSANCE, iscrizione FAI, Premio studenti meritevoli	€ 241,00				€ 241,00
Restituzione somma eccedente per aule concorso DD498	€ 160,00				€ 160,00
Minute spese	€ 54,19				€ 54,19
Telefonia, connessione dati e assicurazione alunni e personale	€ 7.678,33				€ 7.678,33
Compensi personale per impegni aggiuntivi non FIS	€ 976,12				€ 976,12
Noleggio fotocopiatori didattica, Partecipazione a eventi e progetti didattici, rinnovo dominio per piattaforma moodle, esperto esterno su progetto	€ 3.192,36				€ 3.192,36
A0303	€ 3.249,79				€ 3.249,79
Percorsi di potenziamento linguistico in preparazione alle certificazioni linguistiche	€ 2.002,79				€ 2.002,79
Iscrizione esami di certificazione, partecipazione al teatro in Lingua Francese	€ 1.247,00				€ 1.247,00
A0310			€ 15.799,00		€ 15.799,00
Acquisto visori RA			€ 15.799,00		€ 15.799,00
A0311			€ 7.314,13		€ 7.314,13
Rifacimento sito istituzionale			€ 7.314,13		€ 7.314,13
A0312			€ 73.686,00		€ 73.686,00
Affidamento esterno di percorsi di mentoring			€ 17.892,00		€ 17.892,00
Emolumenti personale impegnato nelle misure PNRR Antidispersione			€ 55.794,00		€ 55.794,00
A0313			€ 136.781,22		€ 136.781,22
Acquisto beni per implementazione Piano "Scuola 4.0" nell'ambito della Misura PNRR NG Classroom			€ 136.781,22		€ 136.781,22
A0314			€ 151.321,19		€ 151.321,19
Restituzione cauzione			€ 2.395,09		€ 2.395,09

Retribuzione personale impegnato nella progettazione e nella gestione amministrativa del progetto PNRR NG Labs			€ 7.735,50		€ 7.735,50
Acquisto licenza biennale piattaforma realtà aumentata			€ 34.550,40		€ 34.550,40
Acquisto beni per implementazione Piano "Scuola 4.0" nell'ambito della Misura PNRR NG Labs			€ 106.640,20		€ 106.640,20
A0316			€ 1.434,72		€ 1.434,72
Acquisto licenze gestionali - integrazione su PA in Cloud 2026			€ 1.434,72		€ 1.434,72
A0401	€ 28.846,85				€ 28.846,85
Remunerazione personale impegnato in tutoraggio studenti in PCTO e in organizzazione interventi PCTO	€ 15.578,98				€ 15.578,98
Adesione CONFAO	€ 500,00				€ 500,00
Minute spese	€ 128,57				€ 128,57
Spese per viaggi di istruzione nell'ambito dei PCTO, riprese video, accoglienza eventi, formazione sicurezza studenti	€ 12.639,30				€ 12.639,30
A0501	€ 12.029,31				€ 12.029,31
Viaggi e visite di istruzione	€ 7.627,50				€ 7.627,50
Rimborsi a famiglie	€ 4.401,81				€ 4.401,81
A0601		€ 4.916,40			€ 4.916,40
Servizio psicologico		€ 4.916,40			€ 4.916,40
A0602	€ 1.670,90				€ 1.670,90
Supporto linguistico e orientativo studenti ucraini	€ 1.670,90				€ 1.670,90
P0103		€ 932,32			€ 932,32
Acquisto beni per laboratorio elettrotecnica		€ 336,96			€ 336,96
Manutenzione Tornio CNC		€ 595,36			€ 595,36
P0105	€ 1.008,33				€ 1.008,33
Materiale informatico per laboratori	€ 1.008,33				€ 1.008,33
P0401	€ 4.279,00				€ 4.279,00
Remunerazione personale impegnato nel tutoraggio di docenti in TFA	€ 900,00				€ 900,00
Formazione Microtik	€ 1.200,00				€ 1.200,00
Restituzione somme non utilizzate	€ 2.179,00				€ 2.179,00
P0404	€ 139,75				€ 139,75
Restituzione somme non utilizzate	€ 139,75				€ 139,75
P0501		€ 3.815,72			€ 3.815,72
Acquisto beni gara MAT		€ 1.816,04			€ 1.816,04
Iscrizione gara Neuroscienze		€ 6,00			€ 6,00
Acquisto biglietti cumulativi Gara MAT, Accoglienza e ristorazione partecipanti gara MAT, rimborso viaggi e partecipazioni a gare		€ 1.993,68			€ 1.993,68
Totale complessivo	€ 99.965,73	€ 9.664,44	€ 386.336,26	€ 4.583,36	€ 500.549,79

Programmazione e Impegno



Nel grafico sopra riportato si evidenzia il delta tra programmato e impegnato. Le percentuali più basse di copertura di impegnato su programmato si registrano negli aggregati e per le motivazioni che sotto si descrivono:

- a) L'aggregato A0401 Alternanza Scuola Lavoro evidenzia una discordanza tra il programmato e l'impegnato che usualmente è da attribuire alla diversa tempistica di erogazione del servizio, di liquidazione delle spettanze al personale e di alimentazione della risorsa. Inoltre le risorse disponibili in tale aggregato fanno riferimento ad una quota di avanzo molto consistente.
- b) L'aggregato di spesa A0301 *Funzionamento Didattico Generale* vede la quota di programmazione nettamente superiore all'impegnato poiché esso ricomprende anche spese per l'acquisto di beni didattici le cui liquidazioni usualmente avvengono nei primi mesi dell'esercizio successivo.
- c) Le spese nell'aggregato A0101 sono ridotte poiché le necessità si sono ridotte a fronte di un impegno più significativo dell'ente proprietario. Tuttavia, sono stati realizzati interventi di manutenzione degli impianti elettrici e degli infissi.
- d) Alcuni aggregati non presentano movimentazione per una serie di motivi, il primo dei quali è rappresentato dall'impegno dovuto alle procedure di acquisto con risorse straordinarie. Alcuni di essi inoltre non hanno ancora capienza idonea a realizzare quanto era stato progettato negli anni.

Il rapporto impegnato/programmato evidenzia, per gran parte degli aggregati, un rapporto impegnato su programmato superiore al 60%, con una media tra tutti gli aggregati pari a 65,5% (superiore a quella del precedente esercizio finanziario).

aggregato	Programmazione definitiva	Impegnato	% impegnato	% Impegnato su programmato
Attività	€ 728.723,14	€ 490.374,67	98,0%	67,3%
A0101 Manutenzione edifici e igiene	€ 13.851,35	€ 12.937,75	2,6%	93,4%
A0201 Funzionamento amministrativo generale	€ 23.687,79	€ 18.389,38	3,7%	77,6%
A0202 Sicurezza nella scuola	€ 9.393,56	€ 8.741,56	1,7%	93,1%
A0301 Funzionamento didattico generale	€ 39.796,61	€ 13.256,47	2,6%	33,3%
A0303 Potenziamento Linguistico	€ 3.343,21	€ 3.249,79	0,6%	97,2%
A0309 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	€ 2.819,58			
A0310 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	€ 16.000,00	€ 15.799,00	3,2%	98,7%
A0311 PNRR “Avviso Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici” - Scuole	€ 7.314,13	€ 7.314,13	1,5%	100,0%
A0401 Alternanza Scuola Lavoro	€ 54.862,23	€ 28.846,85	5,8%	52,6%
A0501 Viaggi e visite istruzione	€ 21.525,28	€ 12.029,31	2,4%	55,9%
A0601 Sostegno allo studente (CIC - sportello d'ascolto)	€ 10.805,96	€ 4.916,40	1,0%	45,5%
A0602 Supporto Psicologico-Art 1, comma697, L 234/2021	€ 1.690,42	€ 1.670,90	0,3%	98,8%
A0312 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP: M4C1I1.4-2022-981-P-16447	€ 213.314,54	€ 73.686,00	14,7%	34,5%
A0313 “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022: CIP: M4C1I3.2-2022-961-P-16734	€ 137.855,16	€ 136.781,22	27,3%	99,2%
A0314 “Scuola 4.0” – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022: CIP: M4C1I3.2-2022-962-P-16747	€ 167.039,32	€ 151.321,19	30,2%	90,6%
A0315 PNRR M4C1 investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico”	€ 1.000,00			
A0316 PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026	€ 4.424,00	€ 1.434,72	0,3%	32,4%
Progetti	€ 33.804,48	€ 10.175,12	2,0%	30,1%
P0102 Atelier	€ 3.360,41			
P0105 Laboratori Informatici e Simulimpresa	€ 6.862,47	€ 1.008,33	0,2%	14,7%
P0204 Dimorare la scuola	€ 3.528,59			
P0401 Formazione e aggiornamento	€ 10.487,63	€ 4.279,00	0,9%	40,8%
P0404 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	€ 139,75	€ 139,75	0,0%	100,0%
P0103 Laboratori Meccanici e Elettrotecnici	€ 5.609,91	€ 932,32	0,2%	16,6%
P0501 Gare e concorsi	€ 3.815,72	€ 3.815,72	0,8%	100,0%
R-Riserva	€ 1.200,00			
R-Riserva Fondo di riserva	€ 1.200,00			
Totale complessivo	€ 763.727,62	€ 500.549,79	100,0%	65,5%

Analisi della spesa competenza

In premessa si dà qui un riepilogo degli impegni di competenza dell'esercizio 2023 suddivisi per tipologia di spesa e per aggregato.

Aggregato	01 Spese di personale	02 Acquisto di beni di consumo	03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	04 Acquisto di beni d'investimento	05 Altre spese	06 Imposte e tasse	07 Oneri straordinari e da contenzioso	08 Oneri finanziari	09 Rimborsi e poste correttive	100 Disavanzo di amministrazione presunto	Totale complessivo
A01		€ 4.611,11	€ 8.326,64								€ 12.937,75
A02		€ 286,56	€ 22.294,03		€ 4.477,54	€ 72,81					€ 27.130,94
A03	€ 73.822,54	€ 970,66	€ 66.032,81	€ 259.220,42	€ 2.636,09	€ 160,00					€ 402.842,52
A04	€ 15.578,98	€ 128,57	€ 12.639,30		€ 500,00						€ 28.846,85
A05			€ 7.627,50						€ 4.401,81		€ 12.029,31
A06			€ 6.587,30								€ 6.587,30
P01		€ 1.345,29	€ 595,36								€ 1.940,65
P02											
P04	€ 900,00		€ 1.200,00						€ 2.318,75		€ 4.418,75
P05		€ 1.124,30	€ 1.993,68	€ 691,74	€ 6,00						€ 3.815,72
R											
Z											
Totale complessivo	€ 90.301,52	€ 8.466,49	€ 127.296,62	€ 259.912,16	€ 7.619,63	€ 232,81			€ 6.720,56		€ 500.549,79

Di seguito vengono indicati i beni e i servizi acquisiti con le risorse a disposizione.

A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Il macro aggregato A01 Funzionamento generale e decoro della scuola nel 2023 è tornato ad avere una sola sotto-scheda finalizzata a mantenere evidenza dei flussi di entrata e spesa per la manutenzione degli edifici. In tale aggregato sono pertanto quasi unicamente allocate spese di tipo generale e/o comune.

A0101 Manutenzione edifici e igiene

In questo ambito sono state effettuate anche spese di beni di sanificazione e igiene ricorrendo alle risorse di avanzo da Risorsa ex art 39- bis D.L. 115/2022 la cui assegnazione avvenne solo a fine 2022 con Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022. Nell'assegnazione dell'avanzo nell'anno 2023, sono state spostate infatti le risorse che inizialmente erano state collocate nell'aggregato A0201.

Oltre all'acquisto di beni igienico sanitari, con e risorse iscritte in questo aggregato si è fatto fronte alle usuali opere di manutenzione segnatamente degli impianti elettrici ed idraulici e si è provveduto alla riparazione degli infissi a copertura dell'ingresso principale.

Aggregato/voci di spesa/ descrizione spesa	Importo
A0101	€ 12.937,75
2 Acquisto di beni di consumo	€ 4.611,11
Minute spese	€ 27,75
Materiali igienico sanitari	€ 4.583,36
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 8.326,64
Minute spese	€ 8,00
Manutenzione infissi, smaltimento rifiuti RAEE, manutenzione impianti elettrici e manutenzione idraulica	€ 8.318,64

Si rileva un significativo calo degli impegni di spesa in questo aggregato a fronte di quanto accaduto negli anni precedenti. Ciò trova motivazione in un aumento degli interventi dell'ente proprietario dell'edificio.

L'aggregato è stato così alimentato:

Voci di entrata	programmazione iniziale	Variazioni di entrata	Totale
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 6.441,35	€ 7.410,00	€ 13.851,35
A0101	€ 6.441,35	€ 7.410,00	€ 13.851,35
0101 Avanzo non vincolato			
0102 Avanzo vincolato	€ 5.441,35		€ 5.441,35
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 1.000,00	€ 5.000,00	€ 6.000,00
0805 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		€ 1.350,00	€ 1.350,00
1103 Canone occupazione spazi e aree pubbliche		€ 1.060,00	€ 1.060,00

A0106 Risorsa Finanziaria Ex art 36, comma 2 DL 21 del 2022

La scheda è rimasta aperta al fine di provvedere alla liquidazione dei residui per € 1.990,16 a fronte delle spese sostenute in applicazione delle indicazioni di cui alla nota prot. n. 12459 del 1° aprile 2022: l'acquisto di mascherine (dotazione di protezione individuale) in base alle prescrizioni dell'art 36, comma 2 del DL 21 del 2022.

A02 Funzionamento amministrativo generale

Il macro aggregato A02 Funzionamento amministrativo generale rimane articolato, come nei precedenti anno, in due sotto aggregati:

- A0201 Funzionamento amministrativo generale
- A0202 Sicurezza nella scuola

A0201 Funzionamento amministrativo generale

Le spese sostenute in questo aggregato afferiscono segnatamente la gestione generale del servizio e sono rappresentate in tabella.

Aggregato/voci di spesa/ descrizione spesa		Importo
A0201		€ 18.389,38
2 Acquisto di beni di consumo		€ 4,74
	Minute spese	€ 4,74
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		€ 13.834,29
	Antivirus, Hosting Dominio WEB	€ 1.016,09
	Assicurazione beni e noleggio fotocopiatore segreteria	€ 2.875,78
	Pagamento canone banca e Licenze software gestionale	€ 9.942,42
5 Altre spese		€ 4.477,54
	Emolumento Revisori e rimborso spese	€ 4.477,54
6 Imposte e tasse		€ 72,81
	Minute spese	€ 32,00
	Regolarizzazioni	€ 40,81

L'aggregato è stato così alimentato:

A0201	Voci di entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0201	A02 Funzionamento amministrativo			
		€ 12.721,37	€ 10.966,42	€ 23.687,79
	0101 Avanzo non vincolato			
	0102 Avanzo vincolato	€ 4.721,37		€ 4.721,37
	0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 8.000,00	€ 10.966,41	€ 18.966,41
	1201 Altre entrate		€ 0,01	€ 0,01

A0202 Sicurezza nella scuola

Le spese sostenute in questo aggregato sono servite per l'acquisizione dei servizi Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione e del Medico Competente, alla formazione obbligatoria per la sicurezza e alla quota di adesione alla rete che la organizza. Sono state inoltre sostituite le batterie dei defibrillatori.

A0202		€ 8.741,56
2 Acquisto di beni di consumo		€ 281,82
	Batterie Defibrillatore	€ 281,82
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		€ 8.459,74
	RSPP e DPO	€ 4.581,00
	Quota rete e formazione sicurezza	€ 3.878,74

Ed è stato alimentato dalle risorse elencate in tabella

Voci di entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0202	€ 5.246,32	€ 4.147,24	€ 9.393,56
0101 Avanzo non vincolato			
0102 Avanzo vincolato	€ 1.246,32		€ 1.246,32
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 4.000,00	€ 4.147,24	€ 8.147,24

A03 Didattica

Il macro-aggregato *A03 Funzionamento didattico generale* è articolato, da alcuni anni, in sotto-schede, alcune delle quali a partire dal 2020 sono state determinate da assegnazioni straordinarie derivate dagli interventi normativi a sostegno della didattica digitale, da finanziamenti Europei, di misure correlate alla situazione pandemica e, più di recente, le misure del Piano di Ripresa e Resilienza.

Le sotto articolazioni previste sono le seguenti:

- a) A0301 Funzionamento didattico generale – primario;
- b) A0302 Ampliamento culturale (teatri e spettacoli) – preesistente;
- c) A0303 Potenziamento Linguistico – preesistente;
- d) A0308 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 - creato nell'e.f. 2021 - scheda preesistente e mantenuta solo per la gestione degli incassi a residuo;
- e) A0309 Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso PON 20480/2021 scheda preesistente e mantenuta solo per la gestione delle radiazioni e incassi a residuo;
- f) A0310 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 – transitato nel PNRR progetti in essere;
- g) A0311 PNRR Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" – Scuole;
- h) A0312 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – CIP M4C1I1.4-2022-981-P-16447 – Scheda creata nel corso dell'esercizio 2023 – assunzione in bilancio con delibera n. 10 del 28 marzo 2023;
- i) A0313 "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022961-P-16734 - Scheda creata nel corso dell'esercizio 2023 – assunzione in bilancio con delibera n. 11 del 28 marzo 2023;
- j) A0314 "Scuola 4.0" – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022- 962-P-16747 – assunzione in bilancio con delibera n. 12 del 28 marzo 2023;
- k) A0315 PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" – Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 – scheda già creata nel 2022 sotto i macroaggregati p- Progetti e, nel 2023, transitata tra gli aggregati A- Attività;
- l) A0316 PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026 – assunzione in bilancio con delibera n. 56 del 12 dicembre 2023

Si segnala che delle misure PNRR di cui alle lettere da f) a l) quelle relative alle lettere h), i), j) e k) non sono ad esito di progettazione cui la scuola ha volontariamente aderito, ma si tratta di azioni definite da Decreti Ministeriali e piani nazionali per i quali è stato richiesto alle scuole una progettazione a seguito della quale l'Unità di Missione avrebbe poi fatto seguire l'atto di concessione.

A0301 Funzionamento didattico generale - primario

Le spese allocate in questo aggregato costituiscono la parte più specifica del servizio scolastico. A tabella sottostante rappresenta la tipologia di servizi e beni acquistati. Si rappresenta qui la motivazione della differenza tra programmazione e impegno di spesa: si consideri qui il significativo onere amministrativo contabile derivante dalla gestione delle attività negoziali per le tre misure PNRR M4C1 Inv. 1.4 misure di contenimento della dispersione e del divario, PNRR M4C1 In 3.2 Azione 1 Ng Class e Azione 2 NG Labs.

		A0301	€ 13.256,47
1 Spese di personale			€ 976,12
	<i>Compensi personale per impegni aggiuntivi non FIS</i>		€ 976,12
2 Acquisto di beni di consumo			€ 970,66
	<i>Materiali di cancelleria</i>		€ 916,47
	<i>Minute spese</i>		€ 54,19
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi			€ 7.716,33
	<i>Rimborso spese esperto per progetto Educ. Civica</i>		€ 38,00
	<i>Telefonia, connessione dati e assicurazione alunni e personale</i>		€ 7.678,33
4 Acquisto di beni d'investimento			€ 3.192,36
	<i>Noleggio fotocopiatori didattica, Partecipazione a eventi e progetti didattici, rinnovo dominio per piattaforma moodle, esperto esterno su progetto</i>		€ 3.192,36
	5 Altre spese		€ 241,00
	<i>Iscrizione rete RENAISSANCE, iscrizione FAI, Premio studenti meritevoli</i>		€ 241,00
	9 Rimborsi e poste correttive		€ 160,00
	<i>Restituzione somma eccedente per aule concorso DD498</i>		€ 160,00

L'aggregato è stato così alimentato:

Voci di entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0301	€ 30.258,85	€ 9.537,76	€ 39.796,61
0101 Avanzo non vincolato			
0102 Avanzo vincolato	€ 24.714,74		€ 24.714,74
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 4.544,11	€ 270,76	€ 4.814,87
0306 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		€ 453,00	€ 453,00
0601 Contributi volontari da famiglie	€ 1.000,00	€ 3.918,00	€ 4.918,00
0605 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		€ 3.834,00	€ 3.834,00
0606 Contributi da privati per copertura assicurativa del personale		€ 1.062,00	€ 1.062,00

A0302 Ampliamento culturale (teatri e spettacoli) – preesistente

Si è mantenuto aperta tale scheda nel corso dell'esercizio, ma l'aggregato non è stato movimentato.

La spesa per la partecipazione ad un teatro è stata invece sostenuta nell'aggregato A0501 in quanto gli studenti dovevano trasferirsi in altra città del territorio.

A0303 Potenziamento Linguistico – preesistente

Con le risorse qui presenti sono stati erogati corsi di lingua in preparazione agli esami di certificazione linguistica ed è stata versata la quota di partecipazione agli esami di certificazione esterni.

		A0303	€ 3.249,79
1 Spese di personale			€ 2.002,79
	<i>Percorsi di potenziamento linguistico in preparazione alle certificazioni linguistiche</i>		€ 2.002,79
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi			€ 1.247,00
	<i>Iscrizione esami di certificazione, partecipazione al teatro in Lingua Francese</i>		€ 1.247,00

L'aggregato è stato alimentato come segue:

Voci di entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0303	€ 2.096,21	€ 1.247,00	€ 3.343,21
0101 Avanzo non vincolato	€ 1.200,00		€ 1.200,00
0102 Avanzo vincolato	€ 396,21		€ 396,21
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 500,00		€ 500,00
0604 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 308,00	€ 308,00
0610 Altri contributi da famiglie vincolati		€ 939,00	€ 939,00

A0308 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Come già detto la scheda è rimasta aperta unicamente al fine di ricevere la liquidazione dei residui attivi per € 2.125,69 incassati il 17 maggio 2023.

Anche questa scheda è transitata nell'esercizio 2023 per consentire l'incasso dei residui attivi per € 4.432,68 incassati il 17 maggio 2023 e per consentire la radiazione dell'importo autorizzato ma non speso per € 2.819,58.

A0310 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021

Si riporta di seguito quanto già dichiarato nella relazione al conto consuntivo del 2022: *“L'istituto ha sottoposto candidatura per l'accesso ai finanziamenti di cui all'avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 e riceveva autorizzazione alla spesa solo in occasione della seconda apertura dei termini per scorrimento graduatoria (in via definitiva con prot. n. 71643 del 29 agosto 2022). Si provvedeva ad inserire il CUP in piattaforma PNSD il 6 dicembre 2021 (F19J21016100001). Non è stato possibile agire più oltre in piattaforma PNSD, pertanto si è cercata interlocuzione telefonica e tramite ticket. Si riceveva avviso (prot. n. 91679 del 31 ottobre 2022) che recava informazioni relative all'avviso pubblico “Spazi e strumenti digitali per le STEM”, rientranti fra i “progetti in essere” di cui alla Missione 4, Componente 1, Investimento 3.2. del Piano nazionale di ripresa e resilienza, relativa a “Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori”, con la quale si comunicava che i termini relativi all'impegno delle risorse tramite assunzione di obbligazioni giuridicamente perfezionate e alla rendicontazione erano differiti fino all'attivazione della specifica sezione di rendicontazione sulla piattaforma “Futura PNRR – Gestione Progetti”. Avendo già ricevuto l'erogazione del 50% delle risorse afferenti al progetto (ovvero € 8.000,00 di € 16.000,00) si provvedeva, l'11 febbraio 2022, ad iscrivere in bilancio la risorsa e, con RDO n. 3468017 del 6 marzo 2023 ad avviare la procedura di acquisto.”*

Ottenuti i beni nel maggio 2023, si provvedeva al loro collaudo e, con mandati nn. 157 e 158 del 27 maggio 2023. al pagamento della fattura per l'importo totale di € 15.799,00.

Il 10 ottobre 2023 si provvedeva a redigere la prima rendicontazione che vedeva richieste di correzioni successive. Attualmente la rendicontazione risulta vistata dai revisori dei conti e in attesa della erogazione del saldo.

Il Consiglio di Istituto nella seduta del 6 febbraio 2024 ha deliberato (delibera n. 8) la radiazione dell'importo di € 201,00 eccedente la spesa effettiva.

A0311 PNRR Misura 1.4.1

La candidatura a questa iniziativa di cui all'avviso pubblico del mese di aprile 2022 nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - missione 1 - componente 1 - investimento 1.4 “servizi e cittadinanza digitale” misura 1.4.1 “esperienza del cittadino nei servizi pubblici” era stata sottoposta il 19 giugno 2022. Nel mese di luglio 2022 si è provveduto ad avviare gara per l'individuazione di personale cui affidare l'incarico del totale rifacimento del sito istituzionale della scuola a personale di altra scuola facendo ricorso all'art. 35 del CCNL 2007 (collaborazioni plurime). La risorsa di € 7.301, assegnata quale *lump sum* (importo forfettario) all'istituto, era stata iscritta a bilancio già nel 2022. Il 31 maggio 2023 si è effettuato lo switch off al nuovo sito e, dopo le opportune certificazioni e asseverazioni del servizio effettuate nel mese di settembre 2023, si provvedeva ad inviare in piattaforma Regis la richiesta di rimborso, ottenuta la quale (il 30 novembre 2023), si provvedeva a liquidare la spesa al docente Prof. Velleca contrattualizzato n collaborazione plurima. La spesa effettiva superava di € 13,13 la disponibilità. Si provvedeva, pertanto, in sede di distribuzione delle risorse afferenti ai 4/12 del 2023, a registrare in questo aggregato la somma necessaria.

A0312 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022

Questa scuola è stata designata quale destinataria di finanziamento nell'ambito delle misure Antidispersione e di riduzione del divario di cui al DM 170 del 2022. Dalla ripartizione degli importi indicati nel DM 170 questa scuola risulta destinataria di un finanziamento pari a € 213.314,54.

Il progetto è stato redatto in collaborazione con altre scuole della rete “VOLO - Vedo Oltre l’Ostacolo”, appositamente creata per affrontare le problematiche del disagio giovanile, della dispersione e della riduzione del divario territoriale, ed è stato presentato in piattaforma Futura il 23 febbraio 2023. L’atto di concessione è stato successivamente firmato dall’unità di missione italiana PNRR il 18 marzo 2023.

Qui va sottolineato che il progetto di base risulta essere ben più ampio e articolato a fronte di quanto è stato possibile inserire in piattaforma.

Segnatamente si rileva come il progetto di base, raccogliendo l’istanza primaria della Misura PNRR, agisce su comportamenti, sulle finalità della propria esistenza, sulle modalità relazionali, sul progetto di vita dei diversi destinatari. L’impatto di un progetto di tale natura non può, in alcun modo, essere definito solo con esiti di dati quantitativi, ovvero unicamente come numero di destinatari, ma richiede l’analisi attenta e qualitativa del progresso e dell’evoluzione della persona. Non solo in termini temporali non può parlarsi di “esito” nel periodo breve di un anno.

Si è provveduto il 6 marzo 2023, in anticipo a fronte dell’autorizzazione, ad avviare la ricerca delle figure cui conferire l’incarico di Progettisti, e successivamente, il 3 aprile 2023, ad avviare l’attività negoziale per l’individuazione di esperti (interni alla scuola, dipendenti di altre scuole o liberi professionisti) cui conferire incarichi di erogazione di percorsi pomeridiani di rinforzo delle competenze. Successivamente, il 20 ottobre 2023, si avviava la prima ricerca di esperti cui assegnare il ruolo di *mentor*. Seguivano un secondo e un terzo avviso nel febbraio 2024.

Ricade nell’esercizio 2023 unicamente la spesa sostenuta per il completamento di un primo percorso pomeridiano effettuato a giugno-luglio 2023 per € 1.580,01.

A0313 “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next Generation Classroom D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022-961-P-16734

La prima azione nell’ambito della Misura 4 componente 1 Linea di investimento 3.2 del PNRR nella quale è stata interessata la scuola con il decreto di riparto del DM 218/2022 è quella che afferisce alla riprogettazione degli ambienti didattici anche in chiave digitale finalizzata alla trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento. L’obiettivo posto dal menzionato Decreto, in attuazione del Piano Scuola 4.0 adottato con il DM 16 del 14 giugno 2022, è quello di trasformare almeno il 50% delle aule in ambienti di apprendimento innovativi.

Il progetto, adottato dal collegio dei docenti il 13 dicembre 2023 (delibera n. 30) e successivamente ratificato, con delibera n. 43 del 22 febbraio 2023 nonché approvato con delibera del Consiglio di Istituto n. 44 del 19 dicembre 2023, è stato inserito in piattaforma Futura il 27 febbraio 2023. La scuola riceveva l’atto di concessione con protocollo ministeriale del 17 marzo 2023.

Dall’iniziale termine indicato nel Piano Scuola 4.0 per la conclusione delle procedure di acquisto ovvero il 30 giugno, si è passati ad una prima proroga al 30 settembre e ad una seconda il 30 novembre 2023.

La prima procedura negoziale di acquisto è stata avviata il 23 settembre 2023 (acquisto di tavoli tecnici per disegno) e seguivano a ritmo serrato altre quattro procedure per beni informatici, per pannelli didattici di elettrotecnica, meccanica e automotive, per attrezzature di audio e video, per stampanti 3D e lavagne. L’ultima procedura negoziale di acquisto si concludeva il 25 novembre 2023.

Fino alla data di redazione della presente relazione sono stati portati a termine con la consegna dei beni, il verbale di collaudo e il pagamento della fattura, solo due procedure negoziali (acquisto di tavoli per disegno tecnico e acquisto di attrezzature per la realizzazione di audio e video). Pertanto la spesa effettivamente sostenuta nell’esercizio 2023 è pari a € 9.648,98.

A0314 “Scuola 4.0” – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro D.M. n. 218/2022 CIP M4C1I3.2-2022- 962-P-16747

La scheda è stata aperta per accogliere i flussi economici della seconda azione della Misura 4 componente 1 Linea di investimento 3.2 del PNRR nella quale è stata interessata la scuola con il decreto di riparto del DM 218/2022. Essa, definita Next Generation Labs, era rivolta alle sole scuole del secondo ciclo, afferisce alla realizzazione di almeno un laboratorio per le professioni digitali del futuro.

Il progetto, redatto da un team di operatori e adottato dal collegio dei Docenti il 13 dicembre 2022 con delibera n. 30 e successivamente ratificato il 22 febbraio 2023 con delibera n. 43, nonché approvato dal consiglio di Istituto con delibera 44 del 19 dicembre 2023, è stato inserito in piattaforma futura il 27 febbraio 2023 e autorizzato con atto di concessione il 23 marzo 2023. L'atto di concessione riporta un protocollo del 18 marzo 2023.

Le attività negoziali inerenti al progetto afferiscono all'acquisto di visori di realtà aumentata, alla dotazione di una piattaforma per la gestione, creazione e per l'utilizzo di applicativi in realtà aumentata e alla realizzazione di un'area in auditorium destinata alla fruizione su grande schermo e prodotti in realtà aumentata, nonché all'acquisto di altri beni informatici di supporto nelle classi finalizzati alla realizzazione di applicativi.

Esse hanno avuto inizio il 10 agosto 2023 e si sono concluse il 25 novembre 2023 con l'ultima procedura di acquisto. Di queste, alla data di redazione della presente relazione, sono state ultimate solo due, ovvero quella afferente all'acquisto dei visori e quella relativa all'acquisizione della piattaforma di realtà aumentata di cui solo la prima con mandato liquidato nell'esercizio 2023. Detto mandato per un importo totale di € 58.440,44 vedeva un'integrazione di spesa quale partita di giro che afferiva alla restituzione della garanzia definitiva ad esito del positivo collaudo dei beni.

A0315 PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" – Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024"

Questa scheda, come sopra ricordato, è stata creata nel 2023 ma afferisce all'autorizzazione alla spesa inizialmente collocata nella scheda P0405 del 2022. Tale collocazione pareva, a questa amministrazione, *ab initio* correttamente correlata ai progetti di formazione. A seguito dell'emissione della autorizzazione e segnatamente della nota prot. 24917 del 27 febbraio 2023 recante "Progetto in essere del PNRR per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024. Articolo 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178. Decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 – "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali" nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR" veniva spostata nell'area delle Attività.

Non sono ancora state operate azioni di spesa in questa scheda. È stato unicamente emesso l'incarico all'animatore digitale di istituto il 23 maggio 2023.

A0316 PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud - Scuola digitale 2022-2026

La scheda è stata creata dopo l'autorizzazione ottenuta nel marzo del 2023. Va detto per inciso che la scuola aveva già richiesto, nell'agosto del 2022, accesso ai finanziamenti previsti nell'ambito di questo avviso ma a seguito di un seminario realizzato dall'unità di missione, la scuola aveva ritenuto opportuno modificare la richiesta affinché la stessa fosse maggiormente conforme all'impianto della misura PNRR correggendo gli errori di collocazione delle misure progettate e riducendo conseguentemente la richiesta. Anche in questo caso si tratta di una *lump sum* che conseguentemente consente di trattenere le risorse in caso la spesa effettiva fosse inferiore a quella autorizzata.

La spesa sostenuta con i mandati nn. 208 e 217 per € 1.434,72 afferisce all'acquisto di tre servizi in cloud (Inventario, Magazzino e Timbrature) presso il gestore dei servizi in cloud Argo Software Srl.

La risorsa eccedente potrà essere utilizzata negli anni successivi per il pagamento del rinnovo delle licenze. Nelle prossime settimane si provvederà ad eseguire i collaudi e le dovute richieste di asseverazione che consentiranno successivamente la presentazione della richiesta di finanziamento.

A0401 Alternanza Scuola Lavoro

In tale aggregato hanno trovato allocazione le seguenti spese:

	A0401	€ 28.846,85
1 Spese di personale		€ 15.578,98
Remunerazione personale impegnato in tutoraggio studenti in PCTO e in organizzazione interventi PCTO		€ 15.578,98
2 Acquisto di beni di consumo		€ 128,57
Minute spese		€ 128,57
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		€ 12.639,30
Spese per viaggi di istruzione nell'ambito dei PCTO, riprese video, accoglienza eventi, formazione sicurezza studenti		€ 12.639,30
5 Altre spese		€ 500,00
Adesione CONFAO		€ 500,00

L'aggregato è stato così alimentato:

A04 Alternanza Scuola Lavoro	€ 50.429,19	€ 4.433,04	€ 54.862,23
A0401	€ 50.429,19	€ 4.433,04	€ 54.862,23
0101 Avanzo non vincolato			
0102 Avanzo vincolato	€ 42.291,65		€ 42.291,65
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 8.137,54	€ 4.034,56	€ 12.172,10
0611 Contributi da imprese vincolati		€ 160,00	€ 160,00
0804 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie		€ 238,48	€ 238,48

A0501 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Riprese le attività di viaggi e visite di istruzione già nel precedente anno, nel 2023 si provveduto ad attuare un piano viaggi e visite. Inoltre ricade sempre nell'esercizio 2023 anche un viaggio di istruzione realizzato nell'ultimo trimestre del 2023, quindi a valere sull'a.s. 2023-24, per il quale è stato utilizzato l'ultimo voucher ancora in possesso della scuola, ad esse sono state aggiunte risorse provenienti dall'aggregato precedente A0401 in quanto parte del percorso previsto vedeva attività presso aziende o laboratori.

Con le quote versate nel 2023 dai genitori degli studenti partecipanti al viaggio a Trieste che, si ribadisce qui quanto già detto sopra, non erano i beneficiari dei voucher, si è provveduto a restituire le quote non ancora versate alle famiglie che nel 2019-20 erano i veri beneficiari dei voucher. Questa procedura risulta quasi completamente conclusa.

A0501	€ 12.029,31
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 7.627,50
Viaggi e visite di istruzione	€ 7.627,50
9 Rimborsi e poste correttive	€ 4.401,81
Rimborsi a famiglie	€ 4.401,81

L'aggregato è stato così alimentato:

	Voci di Entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0501	A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 715,61	€ 20.809,67	€ 21.525,28
		€ 715,61	€ 20.809,67	€ 21.525,28
	0101 Avanzo non vincolato			
	0102 Avanzo vincolato	€ 715,61		€ 715,61
	0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria			
	0303 Finanziamento dallo Stato per l'ampliamento dell'offerta formativa		€ 8.315,14	€ 8.315,14
	0604 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 12.439,66	€ 12.439,66
	1203 Restituzione per pagamenti non andati a buon fine		€ 54,87	€ 54,87

Il residuo passivo tuttora presente in bilancio per € 12,60 è determinato dal fatto che è stato indicato un IBAN errato da parte della famiglia cui era diretto un rimborso.

A06 Attività di orientamento

L'aggregato si articola in due schede nel 2023, la prima delle quali è ormai consolidata e la seconda è originata dalle risorse assegnate alla scuola quale supporto psicologico agli studenti ucraini in fuga dagli eventi bellici.

A0601 Attività di orientamento – Sostegno allo studente e Sportello Ascolto

La spesa su questo aggregato è così articolata:

A0601	€ 4.916,40
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 4.916,40
Assistenza psicologica	€ 4.916,40

L'aggregato è stato così alimentato:

Voci di Entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0601	€ 8.141,96	€ 2.664,00	€ 10.805,96
0102 Avanzo vincolato	€ 5.141,96		€ 5.141,96
0601 Contributi volontari da famiglie	€ 3.000,00	€ 2.664,00	€ 5.664,00

A0602 Supporto Psicologico-Art 1, comma697, L 234/2021

Ad integrazione di quanto ricevuto nel 2022 con nota prot. n. 9584 dell'8 marzo 2022 che dava esecuzione al disposto dell'art 1, comma 697, L 234/2021 e assegnava a questa scuola € 2.733,25, nel corso del 2023 la scuola riceveva con medesima finalità anche un contributo della regione Piemonte per € 1.670,90.

Tutte le risorse sono state utilizzate per continuare l'azione di intervento linguistico e di sostegno agli studenti di origine ucraina.

A0602	€ 1.670,90
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 1.670,90
Supporto linguistico e orientativo studenti ucraini	€ 1.670,90

La scheda è stata alimentata come segue

Voci di Entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
A0602	€ 19,52	€ 1.670,90	€ 1.690,42
0102 Avanzo vincolato	€ 19,52		€ 19,52
0506 Altre Istituzioni vincolati		€ 1.670,90	€ 1.670,90

Premessa ai Progetti di ambito scientifico, tecnico e professionale

L'istituto ha scelto, già nei precedenti anni, di creare appositi progetti per i laboratori tecnologici rispondendo alle previsioni dell'art. 5 comma 3 del DI n. 129 del 2028.

Ciò al fine di rendere evidente il flusso economico necessario alla manutenzione, aggiornamento e approvvigionamento dei laboratori professionalizzanti.

Sono stati quindi creati appositi progetti, uno dedicato al flusso di spesa relativo ai laboratori di meccanica e elettrotecnica, uno al laboratorio di moda denominato *Atelier* ed uno denominato *ICT e Simulimpresa* che ricomprende laboratori destinati a più indirizzi e dotati di beni informatici.

P0102 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Atelier

Con le risorse qui disponibili usualmente si provvede all'approvvigionamento di materiali didattici e alla manutenzione dei macchinari già in possesso dell'istituto. Nel 2023 non sono state effettuate spese poiché erano in essere le attività negoziali del PNRR Scuola 4.0.

L'aggregato dispone comunque le seguenti risorse:

<i>Voci di Entrata</i>	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
P0102	€ 3.360,41		€ 3.360,41
0102 Avanzo vincolato	€ 120,41		€ 120,41
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 1.000,00		€ 1.000,00
1104 Proventi da concessioni su beni	€ 2.240,00		€ 2.240,00

P0103 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Laboratori Meccanici e Elettrotecnici

Nel corso del 2023 sono stati effettuati alcuni acquisti di materiale di consumo didattico e interventi.

<i>Voci di Entrata</i>	€ 932,32
2 Acquisto di beni di consumo	€ 336,96
Acquisto beni per laboratorio elettrotecnica	€ 336,96
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 595,36
Manutenzione Tornio CNC	€ 595,36

La scheda aveva la seguente dotazione finanziaria:

<i>Voci di Entrata</i>	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
P0103	€ 5.609,91		€ 5.609,91
0101 Avanzo non vincolato			
0102 Avanzo vincolato	€ 3.609,91		€ 3.609,91
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria			
1104 Proventi da concessioni su beni	€ 2.000,00		€ 2.000,00

P0105 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Laboratori Informatici e Simulimpresa

L'aggregato rappresenta il flusso economico determinato dalle spese necessarie per i laboratori destinati a tutta l'utenza senza distinzione di indirizzo di studio e per uno degli ambienti (Simulimpresa) destinati prioritariamente agli indirizzi tecnico-economici.

Le spese effettuate in questo ambito per € 1.008,33 riguarda del materiale informatico per laboratori.

L'aggregato disponeva delle seguenti risorse:

<i>Voci di Entrata</i>	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
P0105	€ 6.862,47		€ 6.862,47
0102 Avanzo vincolato	€ 6.862,47		€ 6.862,47

P0106 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Apprendistato

Si è mantenuta aperta la scheda di questo aggregato al fine di poter riattivare l'iniziativa al termine dell'e.f. 2023, cosa avvenuta a settembre 2023. L'aggregato verrà però alimentato solo nel 2024 a seguito dell'approvazione della progettazione di istituto da parte della Regione Piemonte.

P0204 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Dimorare la scuola

Il progetto mira a sensibilizzare docenti, personale e studenti ad un uso consapevole dello spazio quale terzo educatore. Nel corso degli esercizi 2020, 2021, 2022 e 2023 non sono state operate spese per tre motivi: a) la situazione epidemiologica; b) le risorse accantonate non erano ancora sufficienti per effettuare gli acquisti inizialmente progettati (armadietti per tutti gli studenti), c) nel 2023 le attività negoziali si sono concentrate sugli acquisiti nell'ambito delle misure PNRR. Vi è l'auspicio di poter utilizzare dette risorse ad integrazione dei finanziamenti PNRR Next Generation Class e Labs.

P0401 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" –Formazione e aggiornamento

Il progetto ha visto i seguenti impegni di spesa: Formazione dell'ufficio tecnico per la configurazione degli apparati di rete interna, nell'uso degli applicativi a sito e delle piattaforme in uso alla scuola. Formazione gestionale e amministrativa in relazione ai fondi PNRR, formazione del personale docente di sostegno. Inoltre è stato necessario restituire la quota ricevuta dalla scuola polo di ambito e due quote relative alla formazione a cura dell'animatore digitale (PNSD Kit strumenti per DDI DM 103/20 di cui alla nota n.28219 del 9 settembre 20) che nei due anni precedenti non ha visto alcun intervento.

P0401		€ 4.279,00
1 Spese di personale		€ 900,00
<i>Remunerazione personale impegnato nel tutoraggio di docenti in TFA</i>		€ 900,00
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		€ 1.200,00
<i>Formazione Microtik</i>		€ 1.200,00
9 Rimborsi e poste correttive		€ 2.179,00
<i>Restituzione somme non utilizzate</i>		€ 2.179,00

L'aggregato era così alimentato:

	voci di Entrata	programmazione iniziale	variazioni entrate	totale disponibilità
	P0401	€ 5.802,63	€ 4.685,00	€ 10.487,63
	0101 Avanzo non vincolato			
	0102 Avanzo vincolato	€ 4.802,63		€ 4.802,63
	0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 1.000,00	€ 2.206,00	€ 3.206,00
	0506 Altre Istituzioni vincolati		€ 1.279,00	€ 1.279,00
	0805 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		€ 1.200,00	€ 1.200,00

Permane la difficoltà nell'identificare il periodo più idoneo alla formazione per una serie di ragioni: a) il numero elevato di docenti impegnati nella formazione per il superamento del concorso o per la formazione iniziale.

P05 Progetti per "Gare e concorsi"

Nel corso del 2023 la scuola ha ospitato la sessione di Gara Nazionale degli istituti con indirizzo Manutenzione e Assistenza Tecnica. Le spese sono state significative così come le energie tecnicoorganizzative profuse da numerosi docenti e dal personale ATA. Le spese sono riepilogate di seguito.

P0501		€ 3.815,72
2 Acquisto di beni di consumo		€ 1.124,30
<i>Acquisto beni gara MAT</i>		€ 1.124,30
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		€ 1.993,68
<i>Acquisto biglietti cumulativi Gara MAT, Accoglienza e ristorazione partecipanti gara MAT, rimborso viaggi e partecipazioni a gare</i>		€ 1.993,68
5 Altre spese		€ 6,00
<i>Iscrizione gara Neuroscienze</i>		€ 6,00
6 Acquisto di beni d'investimento		€ 691,74
<i>Acquisto beni gara MAT</i>		€ 691,74

Le risorse disponibili nell'aggregato erano

<i>voci di Entrata</i>	<i>programmazione iniziale</i>	<i>variazioni entrate</i>	<i>totale disponibilità</i>
P0501	€ 650,00	€ 3.165,72	€ 3.815,72
0102 Avanzo vincolato	€ 450,00		€ 450,00
0301 Finanziamento dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 200,00	€ 746,24	€ 946,24
0506 Altre Istituzioni vincolati		€ 2.200,00	€ 2.200,00
0612 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati		€ 219,48	€ 219,48

Analisi della spesa in conto residui

All'apertura dell'esercizio 2023 i residui passivi registrati ammontavano a € 18.673,96, di questi si liquidavano € 18.565,31 nel corso del 2023. La quota rimanente riguarda una quota di € 12,60 che, come sopra più volte ricordato è costituita da un rimborso a famiglie non andato a buon fine e dalla quota impegnata per la liquidazione di una fattura, risalente al 2018, emessa in modo erroneo dalla ditta Elettrogruppo Zerouno s.p.a. € 96,05. All'ultimo sollecito rivolto alla ditta, quest'ultima ha dichiarato di voler rinunciare a tale pagamento pertanto si è provveduto alla radiazione del residuo con delibera n. 59 del 12 dicembre 2023

Rapporti tra previsione e impegno

Come nei precedenti anni va fatta una riflessione riguardo al significato da attribuire al rapporto percentuale tra impegnato e programmato. Benché esso possa indicare, al termine dell'esercizio, quanto la gestione sia stata aderente alla programmazione e, specularmente, quanto la programmazione sia stata oculata, il disallineamento tra l'anno scolastico e l'esercizio finanziario e i momenti di erogazione dei finanziamenti rendono tale considerazione non propriamente applicabile. Questo indice, conseguentemente, offre, più semplicemente, una lettura dell'andamento dell'esercizio finanziario. Il valore risulta comunque superiore a quello del precedente esercizio finanziario.

<i>Aggregati</i>	<i>programmazione definitiva</i>	<i>impegnato</i>	<i>% Impegnato su programmato</i>
Attività	€ 728.723,14	€ 490.374,67	67,3%
Progetti	€ 33.804,48	€ 10.175,12	30,1%
R-Riserva	€ 1.200,00		
Totale complessivo	€ 763.727,62	€ 500.549,79	65,5%

Fondo di riserva

Il fondo di riserva è stato previsto in misura di € 1.200,00 ed è rimasto non utilizzato per tutto l'esercizio finanziario.

Dettaglio esposizione

Prendendo in esame la relazione tra impegni e le relative somme pagate nonché rimaste da pagare (residui passivi al termine dell'esercizio) si evidenzia un tasso di esposizione dell'istituto a fine esercizio 2023 pari a 61,8% dell'impegnato come si rileva dalla tabella sottostante. Esposizione particolarmente rilevante e determinata dal volume di attività negoziale che è stato necessario operare entro il 30 novembre 2023 per le misure PNRR. Le voci di spesa per le quali la percentuale di esposizione risulta particolarmente elevata sono correlate agli impegni predisposti al termine dell'esercizio finanziario.

Aggregati di spesa	impegnato	pagato	rimasto da pagare	Tasso esposizione
Attività	€ 490.374,67	€ 182.018,54	€ 308.356,13	62,9%
Manutenzione edifici e igiene	€ 12.937,75	€ 11.816,87	€ 1.120,88	8,7%
Sicurezza nella scuola	€ 8.741,56	€ 7.393,56	€ 1.348,00	15,4%
Potenziamento Linguistico	€ 3.249,79	€ 2.940,79	€ 309,00	9,5%
Alternanza Scuola Lavoro	€ 28.846,85	€ 28.084,85	€ 762,00	2,6%
Viaggi e visite istruzione	€ 12.029,31	€ 9.077,32	€ 2.951,99	24,5%
Funzionamento amministrativo g	€ 18.389,38	€ 14.041,30	€ 4.348,08	23,6%
Funzionamento didattico genera	€ 13.256,47	€ 13.011,87	€ 244,60	1,8%
Spazi e strumenti digitali per	€ 15.799,00	€ 15.799,00		
PNRR "Avviso Misura 1.4.1 "Esp	€ 7.314,13	€ 3.254,84	€ 4.059,29	55,5%
Azioni di prevenzione e contra	€ 73.686,00	€ 1.580,01	€ 72.105,99	97,9%
"Scuola 4.0" – Azione 1 – Next	€ 136.781,22	€ 9.648,98	€ 127.132,24	92,9%
"Scuola 4.0" – Azione 2 – Next	€ 151.321,19	€ 60.835,53	€ 90.485,66	59,8%
PNRR Avviso 1.2 – Migrazione a	€ 1.434,72	€ 1.434,72		
Sostegno allo studente (CIC -	€ 4.916,40	€ 1.428,00	€ 3.488,40	71,0%
Supporto Psicologico-Art 1, co	€ 1.670,90	€ 1.670,90		
Progetti	€ 10.175,12	€ 9.275,12	€ 900,00	8,8%
Formazione e aggiornamento	€ 4.279,00	€ 3.379,00	€ 900,00	21,0%
Risorse ex art. 58, comma 4, D	€ 139,75	€ 139,75		
Laboratori Meccanici e Elettro	€ 932,32	€ 932,32		
Laboratori Informatici e Simul	€ 1.008,33	€ 1.008,33		
Gare e concorsi	€ 3.815,72	€ 3.815,72		
Totale complessivo	€ 500.549,79	€ 191.293,66	€ 309.256,13	61,8%

Si precisa che non esistono gestioni fuori bilancio.

Esiti

Come d'uso ormai da qualche anno, si conclude la relazione al Conto Consuntivo con la disamina di quanto la gestione del programma annuale abbia consentito di raggiungere in merito agli obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa, elaborata dal Collegio dei docenti e adottata dal Consiglio di Istituto, che trova nel programma annuale la sua definizione economica

Purtuttavia questa disamina non può tenere conto degli emolumenti riconosciuti al personale quali stipendi e compensi accessori. Le spettanze stipendiali vengono erogate dal MEF e sfuggono conseguentemente al calcolo della loro correlazione con la realizzazione dell'offerta formativa. La maggior parte dei compensi accessori sono erogati tramite cedolino unico e vengono ricompresi nella contrattazione di istituto, anch'essi quindi non vengono indicati nella modulistica richiesta dal DI n. 129 del 2018 per la redazione della relazione al Conto Consuntivo.

Più volte, in questa relazione, si è espresso come sia complesso correlare la spesa, analizzata in base all'esercizio finanziario 1° gennaio – 31 dicembre, con gli esiti scolastici che invece attengono ad una scansione temporale diversa 1° settembre – 31 agosto. Nelle precedenti relazioni si è fatto ricorso ad un presupposto in base al quale si intende ritenere che la spesa media degli ultimi 4 dodicesimi dell'anno possa essere simile di anno in anno. Tale assunto vale, ovviamente, solo laddove si consideri l'effettiva spesa media tipica e non quella relativa agli investimenti che vengono effettuati a seguito di interventi straordinari (es. interventi per il contenimento del contagio da Covid 19, Progetti PON, Misure PNRR) non ricorrenti nel tempo.

Più opportuna sarebbe una considerazione triennale in cui si possa correlare, pur sempre con valori medi, la spesa sostenuta e gli esiti raggiunti. Laddove il dato è stato reso disponibile, perché raccolto in questi anni con i medesimi strumenti, la presente relazione offre anche tali considerazioni.

I dati, di cui si dà conto qui, fanno riferimento agli obiettivi e indicatori segnalati in Programma annuale 2023, ma afferiscono agli esiti dell'anno scolastico 2022-2023 in quanto l'esercizio finanziario 2023 ha coperto il maggior numero di mesi dell'anno scolastico. Per alcuni dei dati, come si appurerà nella lettura, non è stato ancora possibile acquisire dati significativi o costruire un cruscotto indicativo. Per alcuni di essi si rimanda a commenti in altra sede.

Una specifica riflessione va poi sottoposta all'attenzione di chi legge: le misure di contenimento del contagio da Sars-Cov2 nel 2020 e nel 2021 hanno avuto ricadute sugli aspetti di natura economica ma in modo ancor più evidente sull'azione didattico-educativa andando ad incidere sia su livelli di apprendimento e alla loro misurazione, sia sul tasso di ripetenza, sia sulla frequenza delle lezioni, sia sulla qualità delle stesse. A tale considerazione va aggiunto anche il rilevate impegno finanziario e progettuale ricadente nelle misure PNRR di contrasto alla dispersione e al divario territoriale nonché alle due misure PNRR afferenti al piano Scuola 4.0.

Prima di esplicitare gli esiti si riportano le tabelle afferenti al numero di studenti e al numero di unità di personale per la verifica revisorile.

Studenti e classi

Anno scolastico 2023-2024 al 15 marzo 2023

Classi/sezioni			Alunni iscritti										
	N. Classi diurno	N. Classi serale	tot Classi	Iscritti 15/10 diurno	Iscritti 15/10 serale	Iscritti 15/03/24 diurno	Iscritti 15/03/24 serale	Tot	Div. Abili	Diff. Diurno	Diff. serale	Media alunni per classe diurno	Media alunni per classe serale
1°	8	1	9	150	16	152	15	167	5	+2	-1	19,0	15
2°	7		7	113		115		115	6	+2		16,4	
3°	7	1	8	113	14	112	10	122	9	-1	-4	16,0	10
4°	6		6	80		79		79	8	-1		13,2	
5°	7	1	8	86	20	85	18	103	9	-1	-2	12,1	18
totali	35	3	38	542	50	543		586	37	+1	-7		

Unità di personale

A.s. 2023/2024 alla data del 15 marzo 2024

Dirigente Scolastico	1
	numero
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	44
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale**	13
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	21
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*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.</i>	
Totale personale docente	122
	numero
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
Totale personale ATA	27

Obiettivo A

Erogazione del servizio primario di istruzione e formazione del secondo ciclo facendo un uso efficiente ed economico delle risorse orarie, professionali e finanziarie, controllandone l'efficacia e favorendo la formazione in servizio.

Strumenti di monitoraggio

- Ore erogate;
- Prospetti assenze studenti e personale;
- Numero studenti con tipologia di frequenza regolare / irregolare;
- Numero di studenti con recupero;
- Misurazioni del profitto e valutazione studenti e dati INVALSI;
- Costo alunno per intervento didattica curricolare;
- Costo alunno per intervento ampliamento OF;
- Numero di ore di formazione per docente.

Hard data - Output

Le lezioni nell'anno scolastico 2023-24 sono state erogate in presenza.

L'usuale rappresentazione riportata nelle relazioni dei precedenti anni ovvero la suddivisione in: a) calendario regionale a 34 settimane e Livelli Essenziali di Prestazione nazionali a 33 settimane, viene riprodotta anche qui.

Una premessa essenziale va fatta prima di esporre i dati: l'analisi che segue è basata sulle firme apposte in registro elettronico pertanto potrebbe non essere accurata laddove alcune firme siano state apposte in modo erroneo e quindi non contabilizzate dal sistema.

Calcolo su base del calendario regionale 2022-2023 ovvero per 36 settimane e su base LEP per 33 settimane

	numero classi	numero ore	numero ore settimanali	numero ore annue dovute su base calendario regionale	numero ore annue dovute su base LEP nazionali	totale ore di effettiva lezione in base a firma registro	% copertura calendario regionale	% copertura calendario lep nazionale
numero classi a 32 ore	27	32	864	29376	28512	28705	97,72%	100,68%
numero classi a 32 ore ma articolate	2	22	44	1496	1452	1315	87,90%	90,56%
numero classi a 32 ore ma articolate	2	8	16	544	528	472	86,76%	89,39%
numero classi a 25 ore	3	25	75	2550	2475	2437	95,57%	98,46%
Totale ore			999	33966	32967	32929	96,95%	99,88%

Su calendario Regionale l'offerta avrebbe dovuto essere così articolata

34 classi di cui tre articolate	Totale ore	Num. ore solo diurno	Num. Ore solo serale
<i>totale ore/settimana</i>	33.966	31.416	2.550

Il numero di ore di supplenza sono state 705 con la seguente distribuzione percentuale:

Classe	Ore erogate	Ore di supplenza	% supplenza su ore erogate
O	1040	54	5,2%
K	1032	52	5,0%
P	1025	51	5,0%
Q	1048	47	4,5%
AH	2057	38	1,8%
L	1006	35	3,5%
M	1055	33	3,1%
N	1014	29	2,9%
AE	966	23	2,4%
X	1014	23	2,3%
AA	1054	23	2,2%
I	1040	23	2,2%
D	1041	20	1,9%
E	1047	19	1,8%
J	1036	19	1,8%
Y	986	16	1,6%
AG	1048	16	1,5%
H	1901	16	0,8%
T	1022	14	1,4%
AB	1048	12	1,1%
R	1067	12	1,1%
AI	1109	12	1,1%
W	962	12	1,2%
Z	1017	12	1,2%
AJ	998	11	1,1%
A	1062	11	1,0%
S	1078	10	0,9%
AC	1009	10	1,0%
B	1046	10	1,0%
C	1054	10	0,9%
AD	999	9	0,9%
AK	1089	8	0,7%
V	1039	5	0,5%
U	1028	5	0,5%
AF	983	5	0,5%
F	446	0	0,0%
G	839	0	0,0%
Totale complessivo	39305	705	

Si rappresenta che il calcolo è stato effettuato sulla base delle firme riscontrate in registro elettronico. Ciò non toglie però che vi siano alcune ore prestate ma non registrate a causa di problemi tecnici.

Anno scolastico 2021/22

	numero classi*	% copertura calendario regionale	% copertura calendario Lep nazionale
numero classi a 32 ore	27	92,69%	95,50%
numero classi a 32 ore ma articolate	4	97,04%	99,99%
numero classi a 25 ore	3	97,02%	99,96%
Totale		93,76%	96,61%

Anno scolastico 2020/21

	numero classi	% copertura calendario regionale	% copertura calendario Lep nazionale
numero classi a 32 ore	28	95,34%	99,13%
Numero classi a 32 ore ma con articolazione	3	96,13%	99,94%
numero classi a 25 ore	3	90,37%	93,98%

Anno scolastico 2019/20

	numero classi	% copertura calendario regionale	% copertura calendario Lep nazionale
numero classi a 32 ore	39	97,35%	97,35%
numero classi a 25 ore	3	83,94%	83,94%

Anno scolastico 2018/19

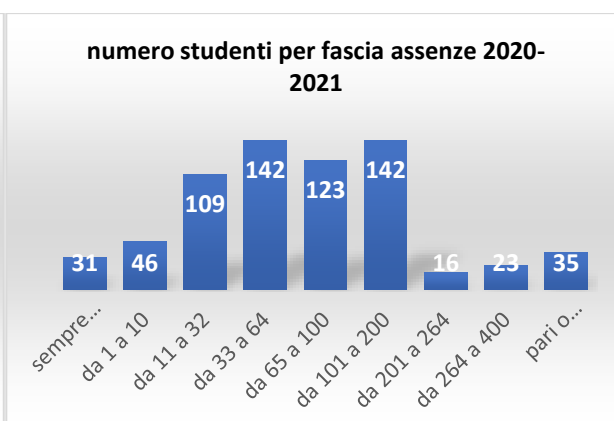
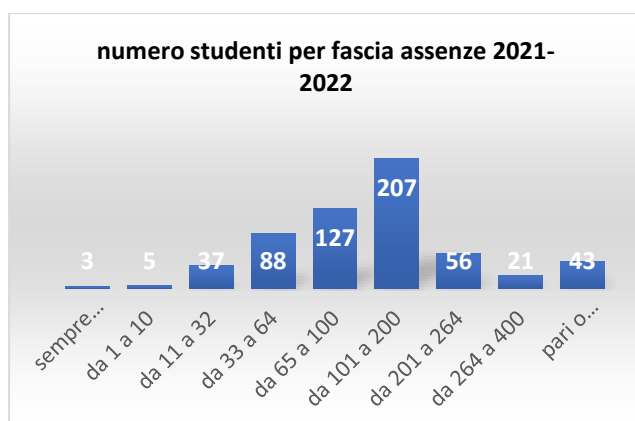
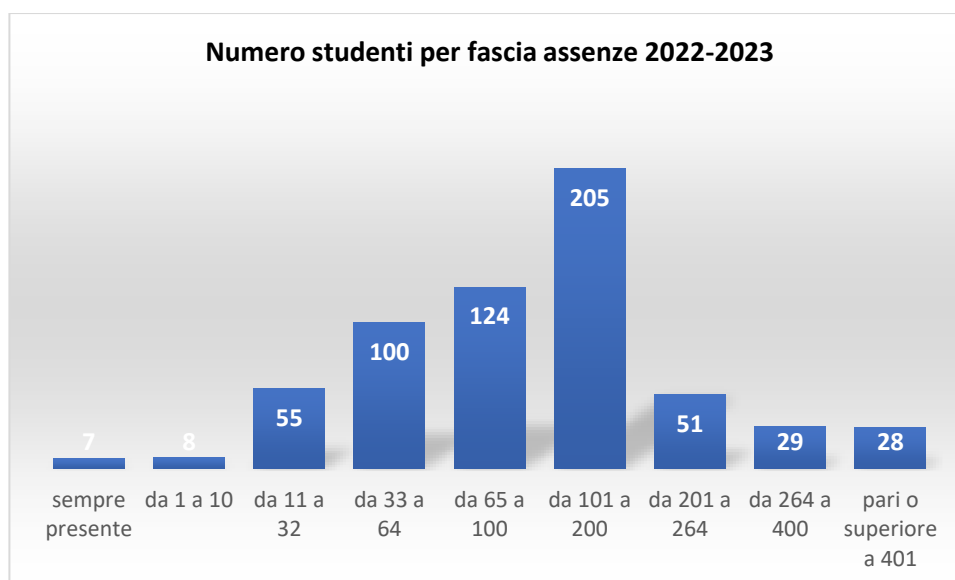
	numero classi	% copertura calendario regionale	% copertura calendario Lep nazionale
numero classi a 32 ore	39	88,58%	103,38%
numero classi a 25 ore	2		
numero classi a 19 ore	1		

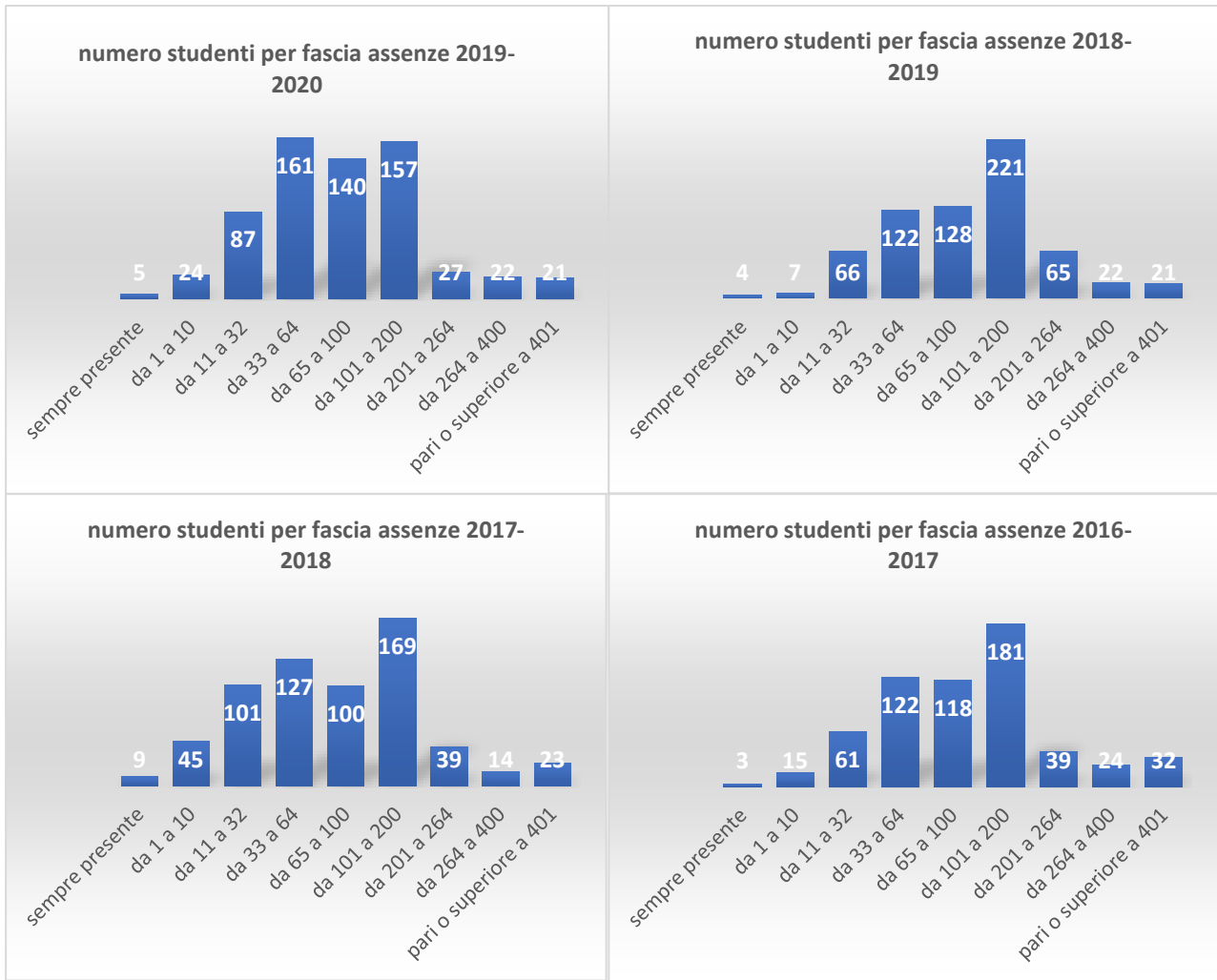
Anno scolastico 2017/18

	numero classi	% copertura calendario regionale	% copertura calendario Lep nazionale
numero classi a 33 ore	5	96%	101%
numero classi a 32 ore	29		
numero classi a 16 ore	1		
numero classi a 19 ore	1		
numero classi a 25 ore	1		

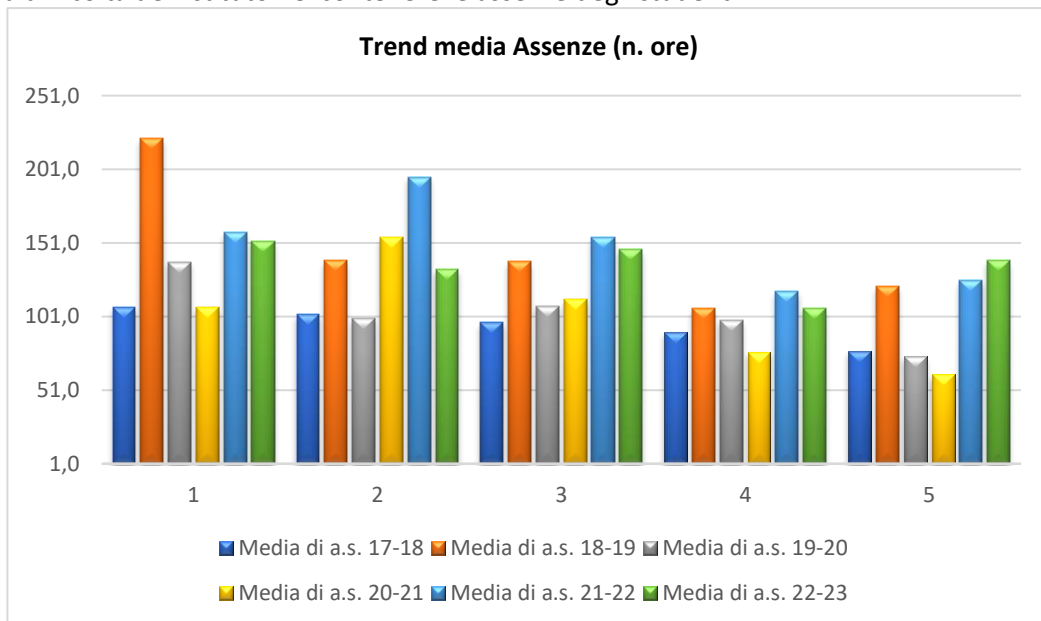
Assenze degli studenti Soft Data

I soft-data seguenti, pur necessitando di una lettura multidimensionale, esprimono come nei precedenti anni, punti di debolezza e di forza cui è necessario porre attenzione almeno quanto al nesso di causalità. In primo luogo una panoramica su di un punto di debolezza: ovvero il numero di ore di assenza.





Permane la difficoltà dell'istituto nel contenere le assenze degli studenti.



	a.s. 17-18	a.s. 18-19	a.s. 19-20	a.s. 20-21	a.s. 21-22	a.s. 22-23
Media assenze	108,4	140,7	107,4	102,9	156	136,4
Moda assenze	50	61	33,0	0, 21, 35	61	63
Media solo classi diurne	95,4	126,1	103,4	90,6	149,8	125,3
Moda solo classi diurne	50	61	33,0	0, 21, 35	61	63

Il dato medio delle assenze rimane ancora significativo.

Un'ipotesi di valore economico attribuibile alle assenze è correlata all'importo medio dei valori di costo specifico, comune e generale sopra riportati per ora da erogare (su base LEP nazionali).

	Costo attività curriculari	Ore LEP	valore economico per ora
<i>Costo specifico</i>	€ 62.076,65	(27 classi a 32 ore + 2 classi articolate con 22 ore + 2classi con sdoppiamento di 8 ore) + 3 classi a 25 ore X 33 settimane = 32.967 ore	€ 1,88
<i>Costo comune</i>	€ 18.975,52		€ 0,58
<i>Costo generale</i>	€ 18.913,56		€ 0,57
totale	€ 99.965,73		€ 3,03

Assenze del personale

Del totale di personale contrattualizzato nell'anno scolastico 2022-23, ovvero 142 docenti, il 13,4% - ovvero 19 unità – non hanno fatto registrare assenze. Nella tabella e grafico sottostante vengono rappresentate le assenze registrate a sistema. Si tenga conto che le assenze per periodi superiori a 15 giorni consecutivi hanno dato luogo a supplenza.

Assenze - fasce	Numero di dipendenti contrattualizzati	% di dipendenti contrattualizzati
<i>maggiore di 200 giorni</i>	2	1,4%
<i>da 100 a 199 giorni</i>	5	3,5%
<i>da 50 a 99 giorni</i>	7	4,9%
<i>da 30 a 49 giorni</i>	5	3,5%
<i>da 10 a 29 giorni</i>	33	23,2%
<i>da 4 a 9 giorni</i>	36	25,4%
<i>da 1 a 3 giorni</i>	35	24,6%
<i>sempre presente</i>	19	13,4%
Totale complessivo	142	100%



Assenze - fasce	Dipendenti suppliti	Dipendenti non suppliti	Totale complessivo
<i>maggiore di 200 giorni</i>	2		2
<i>da 100 a 199 giorni</i>	5		5
<i>da 50 a 99 giorni</i>	6	1	7
<i>da 30 a 49 giorni</i>	2	3	5
<i>da 10 a 29 giorni</i>		33	33
<i>da 4 a 9 giorni</i>		36	36
<i>da 1 a 3 giorni</i>		35	35
<i>sempre presente</i>		19	19
Totale complessivo	15	127	142

Numero di ore di assenza per classi e mese

periodo		Classi					Totale complessivo
		Tutte le 1	Tutte le 2	Tutte le 3	Tutte le 4	Tutte le 5	
2022		273	245	236	261	286	1301
	<i>set</i>	34	27	20	30	34	145
	<i>ott</i>	72	79	78	105	99	433
	<i>nov</i>	95	84	88	83	89	439
	<i>dic</i>	72	55	50	43	64	284
2023		618	588	574	582	584	2946
	<i>gen</i>	100	104	78	98	88	468
	<i>feb</i>	82	84	92	92	94	444
	<i>mar</i>	150	128	162	150	164	754
	<i>apr</i>	124	98	74	44	70	410
	<i>mag</i>	136	154	140	160	142	732
	<i>giu</i>	26	20	28	38	26	138
	Totale complessivo	891	833	810	843	870	4247

Numero di ore di supplenza per classi e mese

Ore effettive di supplenza							
periodo		1	2	3	4	5	Totale complessivo
		sì	sì	sì	sì	sì	
2022		268	241	232	252	258	1251
	<i>set</i>	34	27	18	29	32	140
	<i>ott</i>	68	77	76	103	80	404
	<i>nov</i>	94	84	88	79	83	428
	<i>dic</i>	72	53	50	41	63	279
2023		602	578	566	570	560	2876
	<i>gen</i>	100	104	78	96	86	464
	<i>feb</i>	80	82	92	90	90	434
	<i>mar</i>	144	122	160	150	158	734
	<i>apr</i>	118	96	72	44	70	400
	<i>mag</i>	134	154	138	152	130	708
	<i>giu</i>	26	20	26	38	26	136
	Totale complessivo	870	819	798	822	818	4127

Indicatori di efficacia dell'azione educativo-formativa

Nell'anno scolastico 2022-23 si è operato un totale rientro nella normalità dopo il periodo pandemico pertanto il Collegio dei docenti ha ripristinato, come nel precedente anno, i criteri in base ai quali considerare valido l'anno scolastico (numero di ore di frequenza) come prescritto dal DPR 122 del 2009 (art. 14 comma 7) "... ai fini della validità dell'anno scolastico, compreso quello relativo all'ultimo anno di corso, per procedere alla valutazione finale di ciascuno studente, è richiesta la frequenza di almeno tre quarti dell'orario annuale personalizzato", ritenendo accettabili le deroghe previste per legge ovvero nei casi di malattia grave, ospedalizzazioni o terapie salvavita debitamente certificate. Ciò ovviamente ricade nell'esame degli esiti degli scrutini. E si offre ad un'analisi di risultato.

Di seguito, pertanto, l'usuale tabella di esito agli scrutini

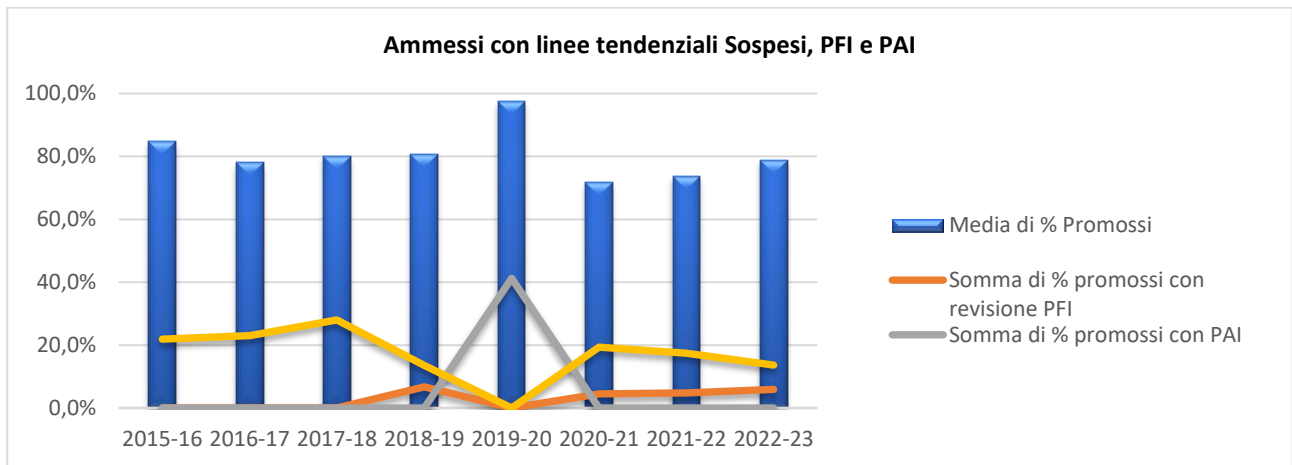
Efficacia dell'azione educativo-formativa	numero studenti	totale studenti	%
<i>Numero studenti che raggiungono la promozione senza insufficienze o che vengono ammessi all'esame di stato / numero totale studenti</i>	365	607	60%
<i>Numero studenti con giudizio sospeso che vengono promossi / numero totale studenti con giudizio sospeso</i>	77	83	93%
<i>Numero studenti ammessi con revisione del PFI / numero totale studenti</i>	36	380	9%
totale ammessi	478	607	79%
<i>Numero di studenti non ammessi / totale studenti</i>	41	607	7%
<i>Numero studenti ritirati o abbandono / totale studenti</i>	54	607	9%
<i>Numero di studenti non ammessi a scrutinio / numero totale studenti</i>	23	607	4%

	16/17		17/18		18/19		19/20		20/21		21/22		22/23	
<i>Numero studenti che raggiungono la promozione senza insufficienze o che vengono ammessi all'esame di stato / numero totale studenti</i>	360/644	56%	364/650	56%	430/699	62%	363/644	56%	376/667	56%	346/675	51%	365/607	60%
<i>Di cui ammessi con revisione PFI¹</i>				47/140	34%			30/76	38%	31/436	7%	36/380	9%	
<i>Numero di studenti ammessi con insufficienze / totale studenti</i>						263/644	41%							
<i>Numero studenti con giudizio sospeso promossi dopo il recupero estivo / numero totale studenti con giudizio sospeso</i>	132/148	89%	157/182	86%	87/95	92%			105/129	81%	102/113	90%	77/83	93%
<i>Totale studenti ammessi alla classe successiva /totale studenti</i>	492/644	76%	521/650	80%	517/699	74%	626/644	97%	481/667	72%	477/675	71%	478/607	79%

Il trend degli ultimi sette anni vede una sostanziale stabilità sui valori ma si percepisce un miglioramento nell'ultimo anno scolastico.

¹ Si tenga presente che la quota di ammessi alla classe successiva nelle classi prime di indirizzo professionali va letta con particolare attenzione poiché la circolare n. 1981 del 4 giugno 2019, a seguito dell'innovazione introdotta dal cosiddetto Progetto Formativo individuale, ha escluso la possibilità di giudizio sospeso al termine della prima classe e ipotizzato, in sua vece, l'introduzione di percorsi alternativi da definire nella revisione dei Progetti Formativi individuali.

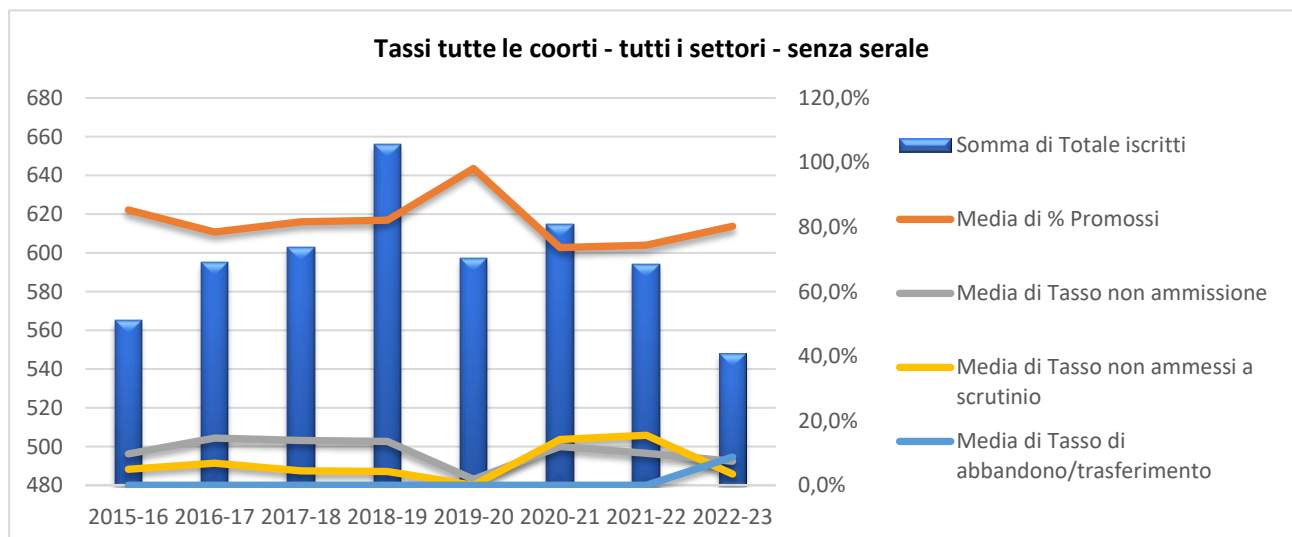
Un aiuto nella analisi dei dati può ricavarsi dalla rappresentazione, introdotta nei precedenti anni, dei dati relativi agli studenti ammessi alla classe successiva con revisione del PFI (misura introdotta nel primo biennio dei percorsi professionali) o con PAI (misura introdotto nel solo anno scolastico 2019-20 – misura Covid) e il dato tendenziale di studenti ammessi con giudizio sospeso.

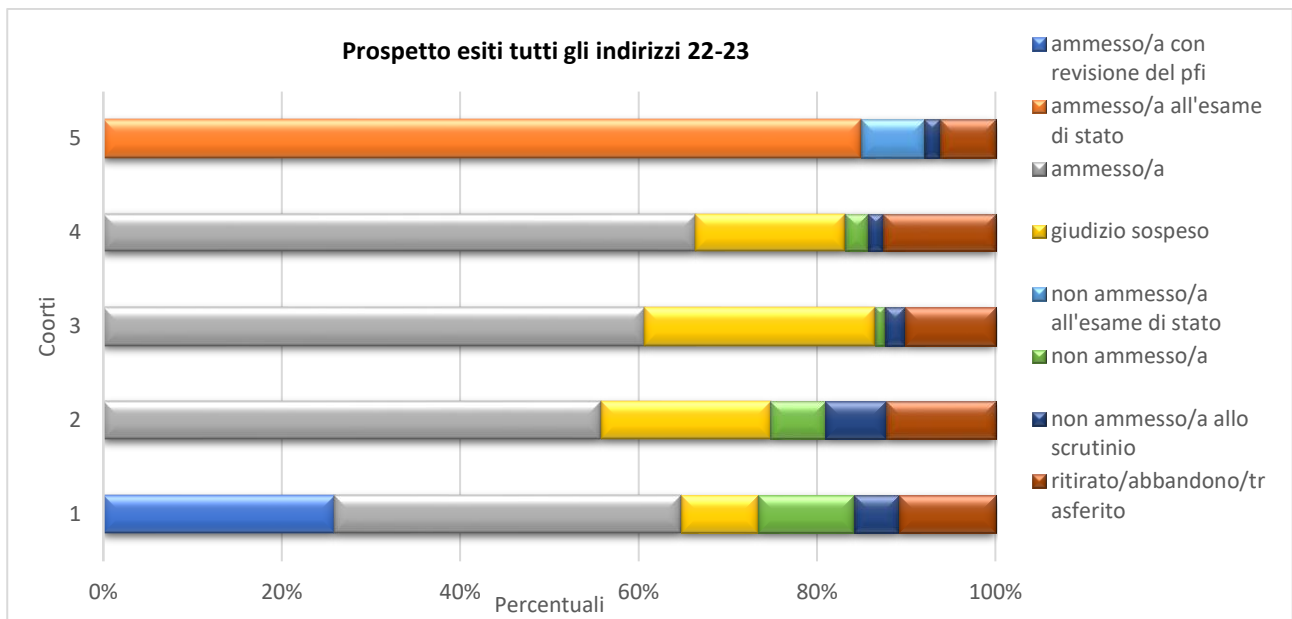


La tabella e il grafico sottostanti riportano gli esiti dell'a.s. 2022/2023 confrontati con quelli dei precedenti anni. Si può apprezzare, nell'ultimo anno, una lieve tendenza positiva. Si consideri che il tasso % relativo agli abbandoni è stato estrapolato come categoria a sé stante nel 2023 mentre nei precedenti anni, tale dato era ricompreso nella colonna relativa al tasso di non ammissione a scrutinio.

Si ricorda che la tabella e il grafico fanno riferimento solo iscritti dei percorsi diurni. Le caratteristiche dei percorsi serale rendono l'analisi degli stessi più articolata anche in ragione delle motivazioni degli abbandoni spesso legate alle condizioni di lavoro.

Anno scolastico	Totale iscritti	% Promossi	Tasso non ammissione	Tasso non ammessi a scrutinio	Tasso di abbandono/trasferimento	somma delle fragilità
2015-16	565	85,3%	9,7%	5,0%		14,7%
2016-17	595	78,5%	14,6%	6,9%		21,5%
2017-18	603	81,6%	13,9%	4,5%		18,4%
2018-19	656	82,2%	13,6%	4,3%		17,8%
2019-20	597	98,2%	1,8%			1,8%
2020-21	615	73,7%	12,0%	14,1%		26,2%
2021-22	594	74,4%	9,9%	15,5%		25,4%
2022-23	548	80,3%	7,5%	3,5%	8,8%	19,7%
Totale complessivo	4773	81,7%	10,5%	6,7%	1,0%	





INVALSI

Per una rappresentazione dei dati INVALSI si rimanda al Rapporto di Autovalutazione.

Economicità ed efficienza nell'uso delle risorse

Come dichiarato sopra, non è possibile, in questa relazione, tenere conto dei costi diretti (stipendio docenza e personale ATA) che afferiscono a una partita di spesa a carico diretto di Ministero dell'istruzione e del MEF.

Anche la correlazione della spesa al risultato raggiunto deve essere ripensata alla luce dell'impatto che i finanziamenti straordinari hanno avuto sulla gestione del servizio scolastico e sulle risorse di cui la scuola ha potuto disporre.

Si preferisce quindi evidenziare, laddove possibile, l'indicatore economico articolandolo nelle due fonti di finanziamento, ordinaria e straordinaria, e rilevare il costo studente differenziando il costo tra risorse destinate a tutti e risorse destinate solo a gruppi specifici.

Alcuni aggregati di spesa sono correlati alle misure PNRR per misure di contenimento della dispersione e per l'implementazione del Piano Scuola 4.0 a interventi di investimento in beni per la didattica digitale quindi vanno considerate in modo separato dalle spese comuni, generali e specifiche del servizio di istruzione e vengono, in questa relazione, rendicontati in apposita tabella allegata.

Per completezza la tabella sottostante riporta tutte le risorse straordinarie erogate a partire dall'esercizio 2020. In tal modo è possibile avere contezza cronologica dei finanziamenti straordinari che l'istituto ha gestito negli ultimi anni.

Tipo di provenienza e Fonte normativa	2020	2021	2022	2023	Totale complessivo
altra emergenza			€ 2.733,25		€ 2.733,25
Supporto Psicologico-Art 1, comma 697, L 234/2021			€ 2.733,25		€ 2.733,25
altro			€ 146,00	€ 453,00	€ 599,00
Borse Studio Studenti Meritevoli			€ 146,00		€ 146,00
premio per studente con 100 e lode				€ 103,00	€ 103,00
premio eccellenze vincitore gara MAT				€ 350,00	€ 350,00
emergenza sanitaria	€ 65.113,75	€ 82.183,08	€ 8.113,86		€ 155.410,69
decreto legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77 – art. 231 comma 1	€ 48.935,79				€ 48.935,79
decreto legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77 – art. 231 comma 7	€ 15.477,96				€ 15.477,96
Decreto Legge n. 41 del 2021, convertito con modificazioni dalla legge 21 maggio 2021, n. 69 - art. 31, comma 1		€ 20.312,62			€ 20.312,62
Decreto Legge n. 41 del 2021, convertito con modificazioni dalla legge 21 maggio 2021, n. 69 - art. 31, comma 6		€ 12.063,78			€ 12.063,78
Decreto Legge n.73 del 2021 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 luglio 2021, n. 106 art. 58, comma 4		€ 43.000,00			€ 43.000,00
Regione Piemonte	€ 700,00				€ 700,00
Nota prot n. 7144 del 25/03/2021		€ 1.000,00			€ 1.000,00
Acquisto Defibrillatori					
Art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178 Esami di Stato in Sicurezza (nota prot n. 25629 dell'8/11/2021)		€ 5.806,68			€ 5.806,68
Risorsa finanziaria ex art. 19 comma 1-2 del D.L. 4/2022			€ 1.425,17		€ 1.425,17
Risorsa ex art 39- bis D.L. 115/2022			€ 4.125,82		€ 4.125,82
Risorsa Finanziaria ex art 36, comma 2 DL 21 del 2022			€ 2.562,87		€ 2.562,87
PNRR		€ 16.000,00	€ 7.301,00	€ 521.237,93	€ 544.538,93
PNRR Misura 1.4.1 Siti web PA esperienza del cittadino			€ 7.301,00		€ 7.301,00
Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale – PNSD		€ 16.000,00			€ 16.000,00

Next generation EU - PNRR Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022			€ 213.314,54	€ 213.314,54
Next generation EU - “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next Generation Classroom			€ 137.855,16	€ 137.855,16
Next generation EU - “Scuola 4.0” – Azione 2 – Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro			€ 164.644,23	€ 164.644,23
PNRR M4C1 investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” Animatore digitale			€ 1.000,00	€ 1.000,00
PNRR Avviso 1.2 – Migrazione al cloud			€ 4.424,00	€ 4.424,00
PNSD			€ 1.800,00	€ 1.800,00
PNSD “Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale - Un animatore digitale in ogni scuola”	€ 1.000,00			€ 1.000,00
PNSD azioni #3, #6 e #15 del Piano nazionale per la scuola digitale e in attuazione del Decreto del Ministro dell’istruzione 19 agosto 2020, n. 103	€ 800,00			€ 800,00
PON		€ 80.771,64		€ 80.771,64
Pon DigitalBoard - Avviso 28966/2021		€ 51.071,38		€ 51.071,38
Pon Reti e cablaggio - Avviso 20480/2021		€ 29.700,26		€ 29.700,26
risorsa straordinaria		€ 34.818,09		€ 34.818,09
decreto legge 28 ottobre 2020, n. 137, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 dicembre 2020, n. 176 - art. 21	€ 10.234,57			€ 10.234,57
decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27 – art. 120 comma 2 lettera a), b) e c)	€ 9.892,94			€ 9.892,94
decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27 – art. 77	€ 4.690,58			€ 4.690,58
PON Smartclass	€ 10.000,00			€ 10.000,00
Totale complessivo	€ 101.731,84	€ 178.954,72	€ 18.294,11	€ 521.690,93
			€ 820.671,60	

Di seguito, quindi, come negli anni precedenti, si ricorre ad indicatori di spesa - ricorrendo però agli registrati in impegno - (**costo specifico, comune e generale**) secondo la loro correlazione con l’attività **didattica curricolare**.

Indicatori – Costo Specifico

Costo Specifico²: Impegnato di competenza nei sotto indicati aggregati / numero studenti promossi

	Aggregati e voci di spesa	Risorse ordinarie	Risorse straordinarie (Covid)	Risorse straordinarie	Totale complessivo
	A0201	€ 1.016,09			€ 1.016,09
	Antivirus, Hosting Dominio WEB	€ 1.016,09			€ 1.016,09
A0202		€ 4.581,00			€ 4.581,00
	RSP e DPO	€ 4.581,00			€ 4.581,00
A0301		€ 5.523,95			€ 5.523,95
	Materiali di cancelleria	€ 916,47			€ 916,47
	Rimborso spese esperto per progetto Educ. Civica	€ 38,00			€ 38,00
	Iscrizione rete RENAISSANCE, iscrizione FAI, Premio studenti meritevoli	€ 241,00			€ 241,00
	Restituzione somma eccedente per aule concorso DD498	€ 160,00			€ 160,00

² Costi specifici = costi che possono essere associati in modo univoco a un servizio, ma non al singolo utente

	Compensi personale per impegni aggiuntivi non FIS	€ 976,12		€ 976,12
	Noleggio fotocopiatori didattica, Partecipazione a eventi e progetti didattici, rinnovo dominio per piattaforma moodle, esperto esterno su progetto	€ 3.192,36		€ 3.192,36
A0303		€ 3.249,79		€ 3.249,79
	Percorsi di potenziamento linguistico in preparazione alle certificazioni linguistiche	€ 2.002,79		€ 2.002,79
	Iscrizione esami di certificazione, partecipazione al teatro in Lingua Francese	€ 1.247,00		€ 1.247,00
A0310			€ 15.799,00	€ 15.799,00
	Acquisto visori RA		€ 15.799,00	€ 15.799,00
A0311			€ 7.314,13	€ 7.314,13
	Rifacimento sito istituzionale		€ 7.314,13	€ 7.314,13
A0312			€ 73.686,00	€ 73.686,00
	Affidamento esterno di percorsi di mentoring		€ 17.892,00	€ 17.892,00
	Emolumenti personale impegnato nelle misure PNRR Antidispersione		€ 55.794,00	€ 55.794,00
A0313			€ 136.781,22	€ 136.781,22
	Acquisto beni per implementazione Piano "Scuola 4.0" nell'ambito della Misura PNRR NG Classroom		€ 136.781,22	€ 136.781,22
A0314			€ 151.321,19	€ 151.321,19
	Restituzione cauzione		€ 2.395,09	€ 2.395,09
	Retribuzione personale impegnato nella progettazione e nella gestione amministrativa del progetto PNRR NG Labs		€ 7.735,50	€ 7.735,50
	Acquisto licenza biennale piattaforma realtà aumentata		€ 34.550,40	€ 34.550,40
	Acquisto beni per implementazione Piano "Scuola 4.0" nell'ambito della Misura PNRR NG Labs		€ 106.640,20	€ 106.640,20
A0316			€ 1.434,72	€ 1.434,72
	Acquisto licenze gestionali - integrazione su PA in Cloud 2026		€ 1.434,72	€ 1.434,72
A0401		€ 28.718,28		€ 28.718,28
	Remunerazione personale impegnato in tutoraggio studenti in PCTO e in organizzazione interventi PCTO	€ 15.578,98		€ 15.578,98
	Adesione CONFAO	€ 500,00		€ 500,00
	Spese per viaggi di istruzione nell'ambito dei PCTO, riprese video, accoglienza eventi, formazione sicurezza studenti	€ 12.639,30		€ 12.639,30
A0501		€ 12.029,31		€ 12.029,31
	Viaggi e visite di istruzione	€ 7.627,50		€ 7.627,50
	Rimborsi a famiglie	€ 4.401,81		€ 4.401,81
A0601			€ 4.916,40	€ 4.916,40
	Servizio psicologico		€ 4.916,40	€ 4.916,40
A0602		€ 1.670,90		€ 1.670,90
	Supporto linguistico e orientativo studenti ucraini	€ 1.670,90		€ 1.670,90
P0103			€ 932,32	€ 932,32
	Acquisto beni per laboratorio elettrotecnica		€ 336,96	€ 336,96
	Manutenzione Tornio CNC		€ 595,36	€ 595,36
P0105		€ 1.008,33		€ 1.008,33
	Materiale informatico per laboratori	€ 1.008,33		€ 1.008,33
P0401		€ 4.279,00		€ 4.279,00
	Remunerazione personale impegnato nel tutoraggio di docenti in TFA	€ 900,00		€ 900,00
	Formazione Microtik	€ 1.200,00		€ 1.200,00
	Restituzione somme non utilizzate	€ 2.179,00		€ 2.179,00
P0501			€ 3.815,72	€ 3.815,72
	Acquisto beni gara MAT		€ 1.816,04	€ 1.816,04
	Iscrizione gara Neuroscienze		€ 6,00	€ 6,00
	Acquisto biglietti cumulativi Gara MAT, Accoglienza e ristorazione partecipanti gara MAT, rimborso viaggi e partecipazioni a gare		€ 1.993,68	€ 1.993,68
Totale complessivo		€ 62.076,65	€ 9.664,44	€ 386.336,26
				€ 458.077,35

Efficacia dell'azione educativo-formativa	numero studenti	totale studenti	%
Numero studenti che raggiungono la promozione senza insufficienze o che vengono ammessi all'esame di stato / numero totale studenti	365	607	60%
Numero studenti con giudizio sospeso che vengono promossi / numero totale studenti con giudizio sospeso	77	83	93%
Numero studenti ammessi con revisione del PFI / numero totale studenti	36	380	9%
totale ammessi	478	607	79%
Numero di studenti non ammessi / totale studenti	41	607	7%
Numero studenti ritirati o abbandono / totale studenti	54	607	9%
Numero di studenti non ammessi a scrutinio / numero totale studenti	23	607	4%

Numero studenti iscritti	indicatore economico su spesa curricolare	Indicatore su spesa straordinaria
607	€ 102,27	€ 652,39
Numero studenti promossi		
478	€ 129,87	€ 828,45

Indicatori – Costo Comune

Costo Comune³: Impegnato di competenza nei sotto indicati Aggregati / numero studenti promossi

Aggregati e voci di spesa	Risorse ordinarie	Risorse straordinarie e (Covid)	Risorse straordinarie	Totale complessivo	Aggregati e voci di spesa
A0101	€ 35,75				€ 35,75
2 Acquisto di beni di consumo	€ 27,75				€ 27,75
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 8,00				€ 8,00
A0201	€ 14.456,70				€ 14.456,70
2 Acquisto di beni di consumo	€ 4,74				€ 4,74
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 9.942,42				€ 9.942,42
5 Altre spese	€ 4.477,54				€ 4.477,54
6 Imposte e tasse	€ 32,00				€ 32,00
A0202	€ 4.160,56				€ 4.160,56
2 Acquisto di beni di consumo	€ 281,82				€ 281,82
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 3.878,74				€ 3.878,74
A0301	€ 54,19				€ 54,19
2 Acquisto di beni di consumo	€ 54,19				€ 54,19
A0401	€ 128,57				€ 128,57
2 Acquisto di beni di consumo	€ 128,57				€ 128,57
P0404	€ 139,75				€ 139,75
9 Rimborsi e poste correttive	€ 139,75				€ 139,75
Totale complessivo	€ 18.975,52				€ 18.975,52

Efficacia dell'azione educativo-formativa	numero studenti	totale studenti	%
Numero studenti che raggiungono la promozione senza insufficienze o che vengono ammessi all'esame di stato / numero totale studenti	365	607	60%
Numero studenti con giudizio sospeso che vengono promossi / numero totale studenti con giudizio sospeso	77	83	93%
Numero studenti ammessi con revisione del PFI / numero totale studenti	36	380	9%
totale ammessi	478	607	79%

³ Costo comune = costi associabili a un'unità responsabile finale ma non a singoli servizi

Numero di studenti non ammessi / totale studenti	41	607	7%
Numero studenti ritirati o abbandono / totale studenti	54	607	9%
Numero di studenti non ammessi a scrutinio / numero totale studenti	23	607	4%

Numero studenti iscritti	indicatore economico su spesa curricolare	Indicatore su spesa straordinaria
667	€ 31,26	
Numero studenti promossi		
481	€ 39,70	

Indicatori – costo generale

Costo Generale⁴: Impegnato di competenza nei sotto indicati Aggregati / numero studenti promossi

Aggregati e voci di spesa	ordinaria	Avanzo straordinaria COVID e ordinaria	Totale complessivo
A0101	€ 8.318,64	€ 4.583,36	€ 12.902,00
2 Acquisto di beni di consumo		€ 4.583,36	€ 4.583,36
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 8.318,64		€ 8.318,64
A0201	€ 2.916,59		€ 2.916,59
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 2.875,78		€ 2.875,78
6 Imposte e tasse	€ 40,81		€ 40,81
A0301	€ 7.678,33		€ 7.678,33
3 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 7.678,33		€ 7.678,33
Totale complessivo	€ 18.913,56	€ 4.583,36	€ 23.496,92

Efficacia dell'azione educativo-formativa

	numero studenti	totale studenti	%
Numero studenti che raggiungono la promozione senza insufficienze o che vengono ammessi all'esame di stato / numero totale studenti	365	607	60%
Numero studenti con giudizio sospeso che vengono promossi / numero totale studenti con giudizio sospeso	77	83	93%
Numero studenti ammessi con revisione del PFI / numero totale studenti	36	380	9%
totale ammessi	478	607	79%
Numero di studenti non ammessi / totale studenti	41	607	7%
Numero studenti ritirati o abbandono / totale studenti	54	607	9%
Numero di studenti non ammessi a scrutinio / numero totale studenti	23	607	4%

Numero studenti iscritti	indicatore economico su spesa curricolare	Indicatore su spesa straordinaria
667	€ 31,16	€ 7,55
Numero studenti promossi		
481	€ 39,57	€ 9,59

Considerata l'intera popolazione scolastica il costo per studente risulta essere:

risorse ordinarie	importo	numero totale di iscritti	numero studenti promossi	spesa / totale studenti	spesa / totale	differenza	% studenti	valore economico

⁴ Costo generale = costi che vengono sostenuti dalla scuola per finalità strumentali a beneficio universale

					studenti promossi		non promossi	non efficientato
costo specifico	€ 62.076,65	607	478	€ 102,27	€ 129,87	-€ 27,60	21%	€ 13.192,57
costo comune	€ 18.975,52	607	478	€ 31,26	€ 39,70	-€ 8,44	21%	€ 4.032,69
costo generale	€ 18.913,56	607	478	€ 31,16	€ 39,57	-€ 8,41	21%	€ 4.019,52
totale	€ 99.965,73	607	478	€ 164,69	€ 209,13	-€ 44,45	21%	€ 21.244,78

risorse straordinarie	importo	numero totale di iscritti	numero studenti promossi	spesa / totale studenti	spesa / totale studenti promossi	differenza	% studenti non promossi	valore economico non efficientato
costo specifico	€ 396.000,70	607	478	€ 652,39	€ 828,45	-€ 176,06	21%	€ 84.158,30
costo comune		607	478				21%	
costo generale	€ 4.583,36	607	478	€ 7,55	€ 9,59	-€ 2,04	21%	€ 974,06
totale	€ 400.584,06	607	475	€ 659,94	€ 843,33	-€ 183,39	22%	€ 87.112,18

Ribadendo quanto detto sopra, la rendicontazione economica qui portata riflette unicamente la spesa corrente e straordinaria affidata alla scuola ma non tiene conto della spesa effettiva del servizio scolastico che dovrebbe ricomprendere la totalità della spesa di personale, della fornitura di riscaldamento e luce e dell'uso dei locali di proprietà della Provincia.

Generalmente si considera qui il valore di efficientamento della spesa sulla base del numero di studenti ammessi all'anno successivo. **Va rilevato però che sull'esito finale del percorso di studi incidono variabili indipendenti dalla sfera d'azione della scuola sulle quali pertanto l'istituto ha una capacità d'azione limitata.**

Si consideri per esempio il valore sociale attribuito alla scuola in taluni contesti, il forte disorientamento che negli ultimi anni ha coinvolto famiglie e la comunità intera. Andrebbe qui considerato l'effetto di *deadweight*, ovvero cosa sarebbe accaduto ai destinatari dell'intervento scolastico se la scuola non fosse stata attiva.

Alla luce del *deadweight* va sottolineato inoltre come il valore economico dell'esito dell'azione della scuola è **ben superiore a quello rappresentato dalla spesa corrente e straordinaria e va misurato non già solo in termini economici bensì con un panel di indicatori più ampio, parte dei quali sono già ricompresi nel Rapporto di Autovalutazione.**

Obiettivo B

Analisi, revisione, implementazione e miglioramento della qualità del processo di apprendimento – piano di miglioramento prescritto dal DPR 80 del 2013, nonché la promozione di forme di autovalutazione.

Strumenti di monitoraggio

Per l'utenza:

- Sondaggio percettivo sulle tipologie di lezione
- Livello ottenuto nelle prove INVALSI e agli Esami di Stato incrociato con i dati di continuità universitaria e lavorativa.

Per l'istituzione:

- Revisione degli strumenti di rilevazione e osservazione della qualità dell'apprendimento;
- Predisposizione di data base di strumenti didattici;
- Strumenti di osservazione a cura del gruppo di autovalutazione

Per l'utenza

L'analisi della situazione di partenza e di conclusione dell'anno scolastico in relazione a:

- la correlazione di ansia e resilienza nei confronti dello studio
- le modalità organizzative nello studio
- l'interpretazione della propria intelligenza e personalità (se di tipo entitario o incrementale)
- le dimensioni dell'autostima veniva effettuata in passato sulla base di questionari collaudati dal

gruppo Cornoldi - Moè di Padova (AMOS QCA) e dal ricercatore americano Bruce A. Bracken. L'indagine è stata interrotta nell'a.s. 2020-21.

Nel corso del 2023 è stata affrontata una massiccia analisi di dati sia di natura quantitativa (esiti INVALSI e scolastici, assenze) sia qualitativa basata sulla percezione dei docenti e coordinatori e sugli esiti di colloqui con gli studenti. Tale analisi ha consentito di affrontare la progettazione PNRR M4C1 Inv. 1.4 Misure di riduzione della dispersione e del divario. La gestione del progetto è accompagnata da un continuo aggiornamento dell'analisi dei dati.

In questo ambito ricade segnatamente l'obiettivo della misura PNRR 4 Componente 1 Investimento 1.4 relativa alle misure di contenimento della dispersione e dei divari. Azione la cui progettazione ha visto impegnati 7 progettisti, 1 assistente amministrativa e la dirigente nella progettazione e organizzazione del servizio e 4 formatori nonché 17 mentor nell'erogazione del servizio.

Il servizio ha avuto inizio solo nel giugno 2023 con un corso pomeridiano per il rinforzo delle competenze. Solo dal novembre 2023 si è potuto attivare l'azione di mentoring e coaching che sta attualmente vedendo un incremento significativo da gennaio 2024.

Fermo restando che il raggiungimento degli obiettivi di riduzione della dispersione passa necessariamente attraverso una diversa modalità di intercettare le capacità di apprendimento degli studenti e quindi deve conseguentemente coinvolgere tutti i docenti nell'individuare procedure didattiche idonee a facilitare la motivazione all'apprendimento, si danno qui alcuni dati che indicano il punto di partenza del 2020-21 e lo stato dell'arte ad esito del 2022-23, periodo che ancora non vedeva azioni del PNRR ma il dibattito all'interno della scuola era vivace e alimentato dall'azione positiva dei progettisti.

a.s. 2021-2022

Abbandoni	72
Ritirati	11
Trasferiti	14
Trasferiti IeFP	15
	112

a.s. 2022-2023

Abbandoni	35
Ritirati	13
Trasferiti	16
Trasferiti leFP	2
	66

Sono stati effettuati dei sondaggi sulla percezione della capacità di accoglienza dell'istituto, segnatamente a cura del team Bes e Inclusion, ai cui esiti si rimanda esplicitamente e che comprendevano anche osservazioni sulle diverse tipologie di lezione offerta. Pur non avendo raggiunto il numero di rispondenti tali da consentire una significatività statistica, il report di tale indagine offre spunti di seria riflessione sulle tipologie di lezione e sulle modalità relazionali.

In relazione ai dati INVALSI, agli esiti degli esami di stato e alla prosecuzione degli studi o all'inserimento nel mondo del lavoro si rimanda al Rapporto di Autovalutazione.

Qui si forniscono unicamente i dati relativi agli esiti degli Esami di Stato. **a.s. 2022-23**

<i>Indirizzo / sezione</i>	Media Voto Diploma	Media scrutinio finale	Media di Totale credito
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>			
A	74,7	7,7	29,6
S	79,2	7,8	30,3
<i>Turismo</i>			
A	70,6	7,4	30,3
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>			
A	81,9	7,8	29,2
<i>Manutenzione Assistenza Tecnica</i>			
A	72,4	6,9	27,1
C	72,7	6,9	24,5
E	72,9	7,4	30,7
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>			
A	75,1	7,4	30,8
<i>Totale complessivo</i>	74,5	7,4	29,4

Fascia di voto	Numero studenti
60 – 69	33
70 – 79	27
80 – 89	10
90 – 99	12
100	3
100 e lode	1

A.s. 2021-22

Di seguito il confronto con l'anno precedente

<i>Indirizzo / sezione</i>	Media Voto Diploma	Media scrutinio finale	Media di Totale credito
Manutenzione e Assistenza Tecnica			
A	67,6	6,8	33,6
C	61,6	6,9	34,1
E	66,5	7,7	39,4
Servizi Socio Sanitari			
A	71,1	7,4	39,5
Turismo			
A	79,7	7,6	39,7
IP Tessile Sartoriale			
A	74,1	7,9	40,8
Relazioni Internazionali per il Marketing			
B	76,4	7,6	39,3
Totale complessivo	71,2	7,5	38,4

Fascia di voto	Numero studenti
60 – 69	35
70 – 79	2
80 – 89	15
90 – 99	12
100	6
100 e lode	2

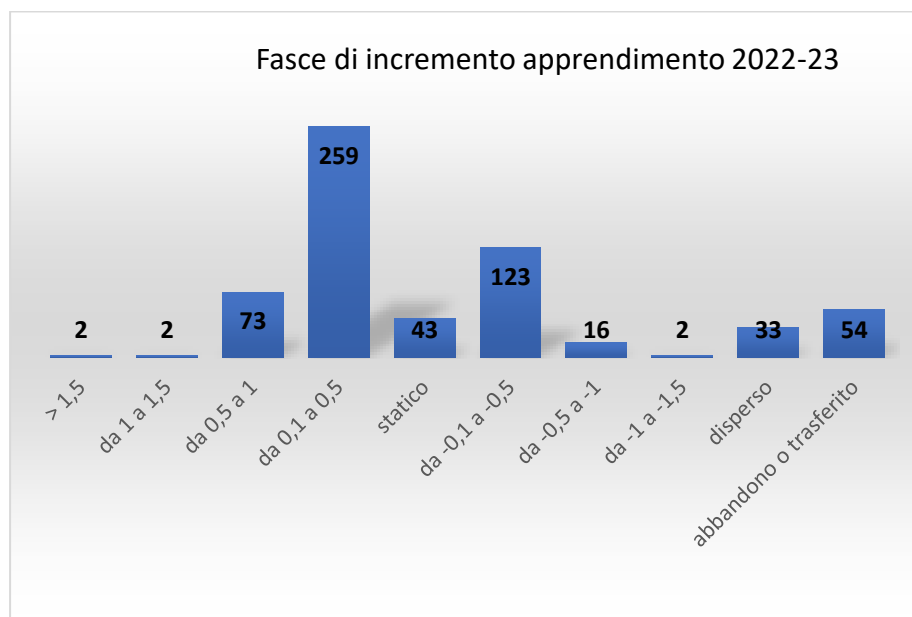
Per l'istituzione

Da qualche anno viene utilizzato in istituto un indicatore per rilevare la qualità dell'apprendimento incardinata sull'analisi del delta tra il punto di partenza e l'esito finale degli studenti, tra il termine del primo trimestre e la fine dell'anno scolastico. Tale dato evidenzia il progresso o regresso del processo di apprendimento tra primo periodo (trimestre) e secondo periodo (pentamestre).

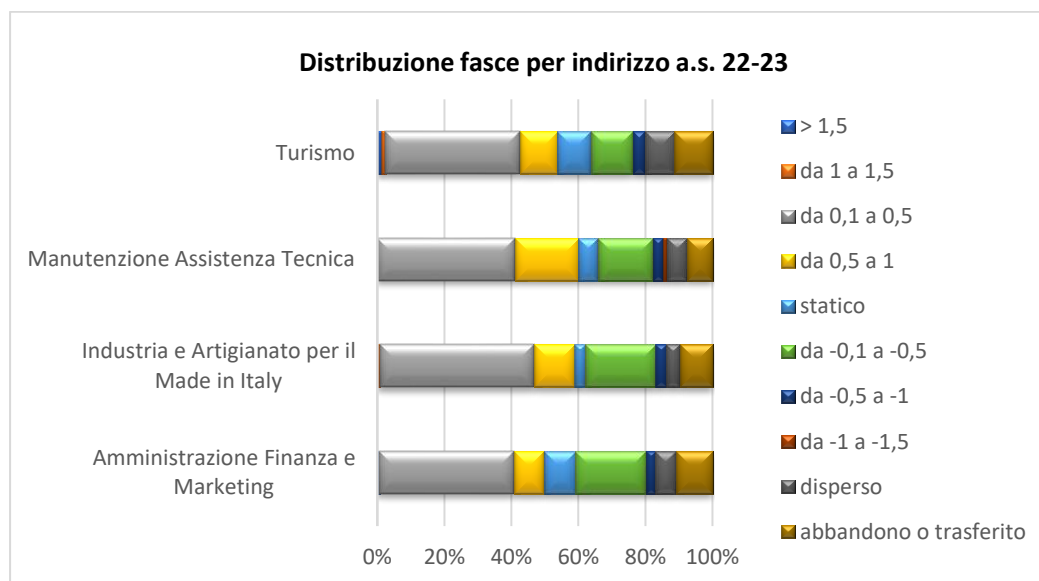
I grafici individuano le fasce di progresso regresso o staticità raffrontando i valori ad esito del primo scrutinio con quelli dello scrutinio finale e articolando le fasce nel seguente modo:

fasce di progresso/ regresso tra esito primo trimestre a esiti finale anno

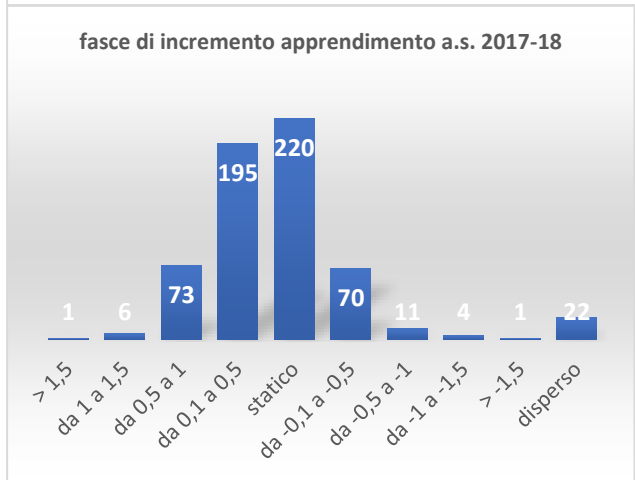
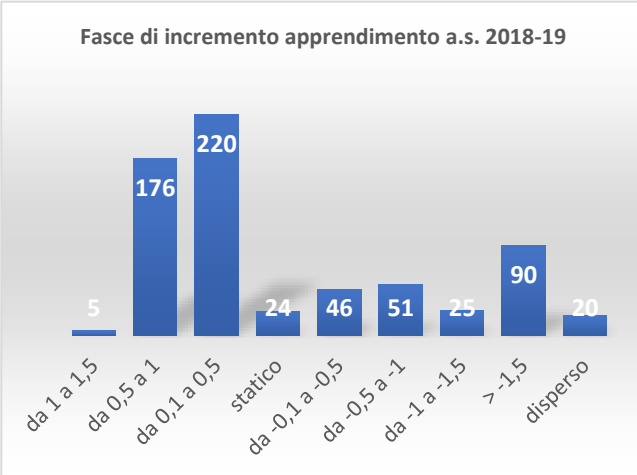
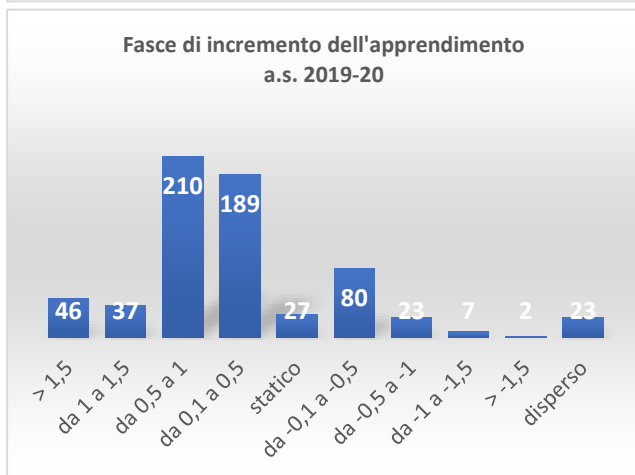
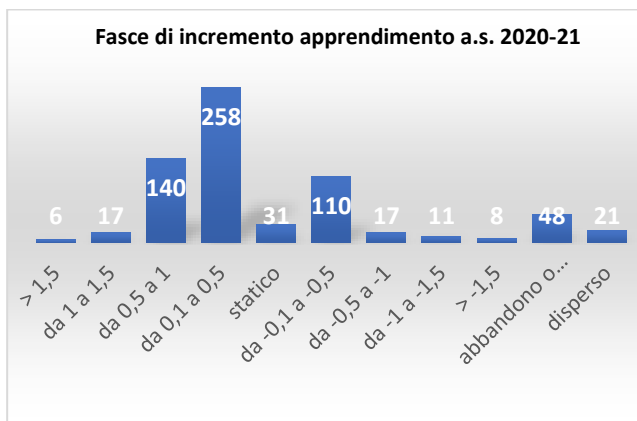
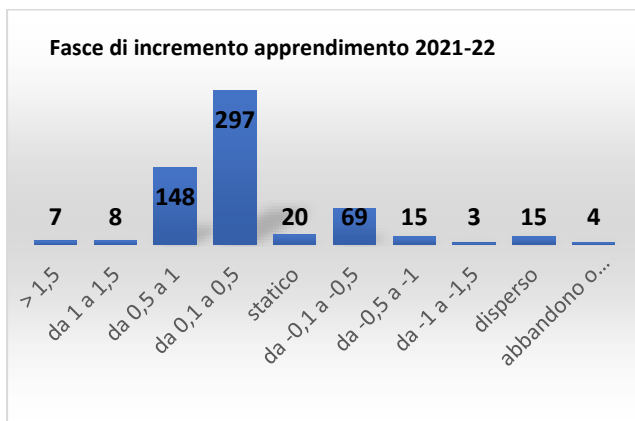
- a) 1,5 in più nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- b) da 1 a 1,5 in più nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- c) da 0,5 a 1 in più nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- d) da 0,1 a 0,5 in più nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- e) statico nessuna modifica
- f) da -0,1 a -0,5 in meno nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- g) da -0,5 a -1 in meno nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- h) da -1 a -1,5 in meno nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- i) -1,5 in meno nella media delle medie tra primo e secondo periodo
- j) Disperso nessun dato a fine anno scolastico



Processo evidenziato 2022-2023	Numero studenti	%
<i>regresso</i>	228	37,56%
<i>statico</i>	43	7,08%
<i>progresso</i>	336	55,35%



Di seguito invece la rilevazione su tutti gli studenti negli anni precedenti



Processo evidenziato 2021-2022	Numero studenti	%
regresso	106	18,1%
statico	20	3,4%
progresso	460	78,5%

Processo evidenziato 2020-2021	Numero studenti	%
regresso	215	32%
statico	31	5%
progresso	421	63%

Processo evidenziato 2019-2020	Numero studenti	%
<i>regresso</i>	135	21%
<i>statico</i>	27	4%
<i>progresso</i>	482	75%

Processo evidenziato 2018-2019	Numero studenti	%
<i>regresso</i>	232	35%
<i>statico</i>	24	4%
<i>progresso</i>	401	61%

Processo evidenziato 2017-2018	Numero studenti	%
<i>regresso</i>	108	18%
<i>statico</i>	220	36%
<i>progresso</i>	275	46%

Devono ancora essere implementati ulteriori strumenti per la valutazione dell'impatto dei diversi strumenti didattici utilizzati in aula.

Obiettivo C

Cura della formazione professionale attraverso i percorsi di PCTO (ex Alternanza Scuola-Lavoro) e progetti finalizzati alla collocazione nel mondo del lavoro.

Strumenti di monitoraggio

- Osservazione multipunto (docenti, studenti, genitori) su
 - motivazione allo studio
 - esiti di studio
- Numero di studenti che necessitano di riorientamento;
- Tempi di attesa prima dell'inserimento nel mondo del lavoro
- Sondaggio presso le aziende

In relazione a questo obiettivo si prende atto che ancora non sono state sviluppate analisi approfondite anche se l'istituto si è dotato di una serie di strumenti di valutazione di impatto delle attività PCTO. Attraverso le iniziative PNRR dovrebbe essere possibile a fine 2024 dotarsi anche di una osservazione multipunto sulla motivazione allo studio.

Riguardo ai tempi di attesa prima dell'inserimento nel mondo del lavoro si rimanda al Rapporto di Autovalutazione.

Efficacia degli interventi di Alternanza Scuola Lavoro

La scheda di valutazione degli apprendimenti attraverso i PCTO (un cruscotto globale e generalizzato per tutti gli indirizzi in grado di intercettare sia il grado di impatto dell'alternanza sulla motivazione allo studio sia il livello di apprendimento), rielaborata nel corso del 2020, viene utilizzata dall'anno scolastico 2020-21. È necessario elaborare la correlazione con gli esiti dell'apprendimento curricolare.

Economicità ed efficienza nell'uso delle risorse delle azioni di Alternanza

Il costo per il tutoraggio sostenuto a valere sull'esercizio 2022 è rappresentato in tabella:

Importo impegnato / studenti che hanno usufruito di percorsi di alternanza

Importo impegnato	studenti che hanno usufruito di percorsi di alternanza a.s. 2020/2021	Costo per studente
€ 28.846,85	173	€ 166,74

La spesa impegnata fa riferimento alla liquidazione del personale coinvolto nel tutoraggio degli studenti impegnati nei percorsi PCTO e nelle visite aziendali nonché nei viaggi di istruzione finalizzati ad attività di Alternanza Scuola Lavoro.

Obiettivo D

Integrazione degli studenti a sviluppo atipico e con bisogni educativi speciali nonché degli alunni stranieri.

Strumenti di monitoraggio

- Livelli raggiunti, misurati con i voti, acquisiti dagli studenti in relazione al loro piano educativo o personalizzato;
- Questionario di percezione dell'integrazione

Si riporta il livello di promozione del successo formativo degli studenti a sviluppo atipico o portatori di un qualche Bisogno Educativo Speciale.

Esito scrutinio a giugno 2023

Dal confronto degli esiti degli studenti con Bisogni Educativi Speciali emerge come permangano difficoltà nella gestione degli esiti degli studenti con BES, segnatamente in relazione al ritiro e all'abbandono.

Esiti	Studenti senza BES	%	BES 3		BES 4		DSA	v	H	%	HD	%	Totale complessivo
				%		%							
ammesso/a	243	40,0%	23	3,8%	5	0,8%	49	8,1%	21	3,5%	5	0,8%	346
ammesso/a all'esame di stato	70	11,5%	6	1,0%	3	0,5%	14	2,3%	2	0,3%	1	0,2%	96
non ammesso/a	23	3,8%	5	0,8%	1	0,2%	3	0,5%	1	0,2%			33
non ammesso/a all'esame di stato	6	1,0%					1	0,2%	1	0,2%			8
non ammesso/a allo scrutinio	14	2,3%	1	0,2%	1	0,2%	6	1,0%	1	0,2%			23
ritirato/abbandono/trasferito	54	8,9%	3	0,5%	2	0,3%	5	0,8%					64
ammesso/a con revisione del pfi	17	2,8%	7	1,2%	2	0,3%	8	1,3%	2	0,3%			36
giudizio sospeso							1	0,2%					1
Totale complessivo	427	70,3%	45	7,4%	14	2,3%	87	14,3%	28	4,6%	6	1,0%	607

Analogo prospetto degli anni scolastici precedenti

a.s. 2021-22

Esiti	St. senza BES	%	BES		DSA		H		HD		%	tot
				%		%		%		%		
ammesso/a	164	75,6%	13	6,0%	26	12,0%	14	6,5%				217
ammesso/a all'esame di stato	60	61,9%	8	8,2%	19	19,6%	5	5,2%	5	5,2%		97
giudizio sospeso	83	75,5%	2	1,8%	16	14,5%	9	8,2%				110
non ammesso/a	27	62,8%	3	7,0%	11	25,6%	2	4,7%				43
non ammesso/a all'esame di stato	2	66,7%	1	33,3%								3
non ammesso/a allo scrutinio	31	77,5%	1	2,5%	6	15,0%	2	5,0%				40
ammesso/a con revisione PFI	17	54,8%			12	38,7%	2	6,5%				31
ritirato/abbandono/trasferito	67	100,0%										67
Totale complessivo	451	74,2%	28	4,6%	90	14,8%	34	5,6%	5	0,8%		608

a.s. 2020-21

Esiti	Studenti senza bisogni speciali	%	BES		DSA		H		%		Totale complessivo
				%		%		%		%	
ammesso	239	51,6%	22	52,4%	55	47,4%	25	54,3%			341
ammesso all'esame di stato	73	15,8%	2	4,8%	26	22,4%	9	19,6%			110
ammesso con revisione PFI	17	3,7%	3	7,1%	7	6,0%	3	6,5%			30
non ammesso	49	10,6%	9	21,4%	11	9,5%	6	13,0%			75
non ammesso all'esame di stato	2	0,4%			1	0,9%					3
non ammesso per mancata frequenza	83	17,9%	6	14,3%	16	13,8%	3	6,5%			108
Totale complessivo	463	100,0%	42	100,0%	116	100,0%	46	100,0%			667

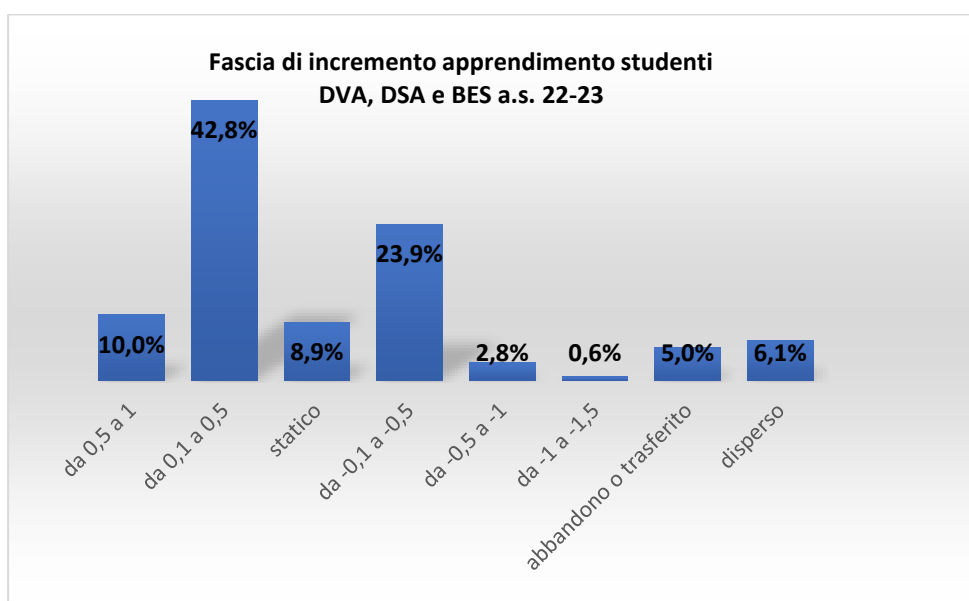
a.s. 2019-20

Esiti	Studenti senza bisogni speciali	%	BES		DSA		H		Totale complessivo
			%	%	%	%			
ammesso	201	45,5%	13	41,9%	50	42,7%	19	35,2%	283
ammesso all'esame di stato	57	12,9%	1	3,2%	15	12,8%	7	13,0%	80
ammesso con revisione PFI									
ammesso con insufficienze	169	38,2%	17	54,8%	50	42,7%	27	50,0%	263
ammesso con deroga alla freq.									
non ammesso	12	2,7%			2	1,7%	1	1,9%	15
non ammesso con deroga alla freq.									
non ammesso all'esame di stato	3	0,7%							3
non ammesso per mancata frequenza									
sospeso									
Totale complessivo	442	100%	31	100%	117	100%	54	100%	644

a.s. 2018-19

Esiti	Studenti senza bisogni speciali	%	BES		DSA		H		Totale complessivo
			%	%	%	%			
ammesso	219	46,2%	10	23,8%	56	43,8%	27	45,8%	312
ammesso all'esame di stato	72	15,2%	2	4,8%	23	18,0%	8	13,6%	105
ammesso con revisione PFI	19	4,0%	9	21,4%	12	9,4%	7	11,9%	47
ammesso con deroga alla freq.	13	2,7%			1	0,8%	2	3,4%	16
non ammesso	41	8,6%	11	26,2%	17	13,3%	3	5,1%	72
non ammesso con deroga alla freq.	4	0,8%			2	1,6%	1	1,7%	7
non ammesso all'esame di stato	3	0,6%			1	0,8%			4
non ammesso per mancata frequenza	39	8,2%	3	7,1%	1	0,8%	2	3,4%	45
sospeso	65	13,5%	7	16,7%	15	11,7%	9	15,3%	95
Totale complessivo	470	100%	42	100%	128	100%	59	100%	699

Oltre ad indicare se raggiunta o meno l'ammissione alla classe successiva il report per gli studenti con BES è stato integrato con il raffronto degli esiti del primo periodo con quelli di fine anno.



Il team di lavoro sull'inclusione ha effettuato diversi sondaggi in relazione alla percezione dell'avvenuta integrazione. Si rimanda agli esiti di tali indagini che, benché non abbiano ancora valori di significatività statistica, segnalano posizioni e indicazioni chiare in relazione all'efficacia delle modalità didattiche.

Obiettivo E

Cura della crescita personale fisica (educazione alla salute), sociale e psicologica

Strumenti di monitoraggio

- Numero di iniziative sul tema e esito;
- Questionario di percezione sull'efficacia

Sostegno agli studenti

In questa area rientrano gli interventi relativi a:

1. **Sportello psicologico** rivolto a tutte le classi, per una durata di 150 ore e per il quale è stato liquidato l'importo di € 4.926,60. L'accesso al servizio è stato garantito a:

- a) 40 studenti per 110 incontri
- b) 17 incontro con gruppi classe
- c) 3 consiglio di classe
- d) 9 genitori hanno fatto ricorso al servizio
- e) 58 incontri con docenti
- f) 1 incontro con operatori esterni
- g) 8 momenti di lettura e predisposizione di documenti su analisi di casi
- h) 10 ore di incontro con docenti referenti

In altra tipologia di analisi, lo Sportello di Ascolto Psicologico si è occupato di 40 situazioni individuali (erano 32 lo scorso anno e 19 l'anno precedente ancora):

- 19 riguardanti studenti frequentanti il biennio (n. identico allo scorso anno)
- 21 del triennio (erano 13 lo scorso anno) - in prevalenza dai corsi Socio Sanitario (12).

Dalla relazione dell'esperta incaricata: *"A differenza degli anni precedenti, gli studenti che hanno usufruito dello sportello appartengono a tutti gli indirizzi e a tutte le classi, dalla 1° alla 5°, compreso il percorso serale. Si tratta di un buon segnale, che potrebbe - se confermato nei prossimi anni - evidenziare un miglior utilizzo del servizio offerto dalla scuola.*

Gli inviati: i ragazzi e le ragazze incontrati si sono rivolti allo sportello prevalentemente di loro iniziativa o su indicazione dei docenti, il cui ruolo è fondamentale soprattutto per gli studenti del biennio. Non sono mancate anche le richieste pervenute su suggerimento dei familiari stessi e dei pari, soprattutto compagni di classe che avendo avuto una buona esperienza dei colloqui di counseling a scuola hanno ritenuto di poterla consigliare ad amici che si trovavano in difficoltà. In alcune situazioni particolari, si è lavorato con i soli docenti per una consulenza in merito alla gestione di situazioni particolarmente complesse, verificata anche l'indisponibilità dello studente all'usufruire dello spazio psicologico scolastico individuale o l'inopportunità di tale proposta."

E più oltre nella relazione della psicologa incaricata si legge: *"Anche quest'anno in molti casi gli studenti hanno effettuato numerose assenze, affrontato con passività e scarso investimento gli impegni scolastici, collezionato insuccessi, faticato nell'inserimento del gruppo classe, e spesso valutato l'abbandono o il riorientamento scolastico. Più dell'anno scolastico scorso, si sono verificati casi di oppositività, provocazione, aggressività da parte di singoli e di gruppi.*

Il mondo scolastico è ancora vissuto come un rappresentante adulto, che viene messo alla prova, e che può funzionare da modello identificatorio positivo se offre attenzione, ascolto, sintonizzazione, dialogo, contenimento, coerenza e credibilità. Nel caso di un istituto professionale e tecnico, vi è inoltre un'aspettativa elevata rispetto al traghettamento nel mondo del lavoro oltre che al poter trovare il proprio posto nella società come giovani adulti.

I ragazzi e le ragazze hanno bisogno di essere accompagnati alla crescita e all'impatto con le difficoltà della vita, che fronteggiano meglio se sostenuti e valorizzati nelle loro competenze e nelle loro conquiste, piuttosto che mortificati e respinti. Il che non significa mistificare o negare i limiti, ma poterli riconoscere senza temere di soccombervi.

In aula, è necessario prendersi cura della relazione, sia tra studenti e che tra studenti e docente, essendo l'asse portante di tutti gli interventi didattici e pedagogici.

È inoltre inderogabile l'utilizzo di una metodologia progettuale e partecipata, basata sullo sviluppo di competenze più che di conoscenze, che sviluppi le abilità di problem solving e di pensiero critico, che utilizzi la valutazione come occasione di conoscenza e di riflessione su di sé e sulle proprie potenzialità, che sostenga la cittadinanza attiva e progetti con e per il territorio."

Iniziative Area Salute

In relazione alle iniziative curate dalla scuola in questo ambito si precisa che ricadono in questa area d'azione le iniziative riportate nella tabella sottoriportata.

Iniziativa / Indirizzo di studi dei destinatari	1	2	3	4	5	Totale complessivo
ADMO cultura della donazione					91	91
Amministrazione Finanza e Marketing					8	8
Industria e Artigianato per il Made in Italy					12	12
Manutenzione e Assistenza Tecnica					37	37
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale					18	18
Turismo					16	16
Affettività-Sessualità, malattie sex trasmissibili		110				110
Amministrazione Finanza e Marketing		21				21
Industria e Artigianato per il Made in Italy		26				26
Manutenzione e Assistenza Tecnica		25				25
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale		22				22
Turismo		16				16
Apnea Antistress					78	78
Amministrazione Finanza e Marketing					17	17
Industria e Artigianato per il Made in Italy					8	8
Manutenzione e Assistenza Tecnica					19	19
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale					18	18
Turismo					16	16
Con-Testa				34		34
Industria e Artigianato per il Made in Italy				13		13
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale				11		11
Turismo				10		10
Formazione con SPRESAL			59	58		117
Industria e Artigianato per il Made in Italy			28	17		45
Manutenzione e Assistenza Tecnica			31	28		59
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale				13		13
Formazione Peer educator			9	6		15
Amministrazione Finanza e Marketing			1			1
Industria e Artigianato per il Made in Italy			6	4		10
Manutenzione e Assistenza Tecnica				2		2
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale			1			1
Turismo			1			1
Intervista ESPAD	20	21	9	11	17	78
Amministrazione Finanza e Marketing	20	21			17	58
Turismo			9	11		20
Primo Soccorso				13	15	28
Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale				13	15	28
Scuole Cardiprotette					14	14

<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>					6	6
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>					5	5
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>					1	1
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>					2	2
<i>Sicura la Guida</i>				37	16	53
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>				14		14
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>				13		13
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>				10	16	26
Totale complessivo	20	131	77	159	231	618

Di seguito i medesimi dati ma espressi con percentuali di partecipazione sui potenziali destinatari.

Iniziativa / Indirizzo di studi dei destinatari	1	2	3	4	5	Totale complessivo
<i>ADMO cultura della donazione</i>					100%	100%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>					100%	100%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>					100%	100%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>					100%	100%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>					100%	100%
<i>Turismo</i>					100%	100%
<i>Affettività-Sessualità, malattie sex trasmissibili</i>		100%				100%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>		100%				100%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>		100%				100%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>		100%				100%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>		100%				100%
<i>Turismo</i>		100%				100%
<i>Apnea Antistress</i>					100%	100%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>					100%	100%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>					100%	100%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>					100%	100%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>					100%	100%
<i>Turismo</i>					100%	100%
<i>Con-Testa</i>				84%		84%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>				76%		76%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>				85%		85%
<i>Turismo</i>				91%		91%
<i>Formazione con SPRESAL</i>			100%	100%		100%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>			100%	100%		100%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>			100%	100%		100%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>				100%		100%
<i>Formazione Peer educator</i>			14%	24%		17%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>			8%			8%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>			36%	24%		36%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>				25%		25%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>			8%			8%
<i>Turismo</i>			11%			11%
<i>Intervista ESPAD</i>	100%	100%	100%	100%	100%	100%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>	100%	100%			100%	100%
<i>Turismo</i>			100%	100%		100%
<i>Primo Soccorso</i>				100%	83%	100%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>				100%	83%	100%
<i>Scuole Cardiprotette</i>					25%	25%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>					35%	35%
<i>Industria e Artigianato per il Made in Italy</i>					42%	42%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>					11%	11%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>					11%	11%

<i>Sicura la Guida</i>				94%	89%	93%
<i>Amministrazione Finanza e Marketing</i>				100%		100%
<i>Manutenzione e Assistenza Tecnica</i>				100%		100%
<i>Servizi per la Sanità e l'Assistenza Sociale</i>				77%	89%	89%
<i>Totale complessivo</i>	100%	100%	57%	86%	84%	82%

Ai fruitori delle iniziative si aggiungono anche 6 docenti partecipanti al corso per l'uso del defibrillatore "Scuola Cardio Protette".

Obiettivo F

Cura dell'accoglienza e orientamento dello studente nell'autoconsapevolezza di sé e delle proprie potenzialità.

Strumenti di Monitoraggio

- Questionario di percezione;
- Somma algebrica delle uscite e degli ingressi nelle classi prime e seconde.

Trasferiti in uscita

Esito	Classi					Totale complessivo
	1	2	3	4	5	
Abbandono	12	8	5	3	2	30
Decesso				1		1
Iscrizione non confermata	1	4				5
Passaggio all' IEFP	2					2
Ritiro entro il 15 Marzo		3	5	3	1	12
Trasf. scuola all'estero	1					1
Trasf. scuola italiana	5	4	1	2	1	13
Trasf.scuola non paritaria	1					1
Trasferito prima inizio anno sc.				1		1
Totale complessivo	22	19	11	10	4	66

Trasferiti in ingresso

Classi / Indirizzo di destinazione	Numero studenti
1	9
Amministrazione Finanza e Marketing	2
Industria e Artigianato per il Made in Italy	1
Servizi per la Sanità e Assistenza Sociale	3
Turismo	3
2	4
Industria e Artigianato per il Made in Italy	1
Manutenzione Assistenza Tecnica	2
Servizi per la Sanità e Assistenza Sociale	1
3	3
Amministrazione Finanza e Marketing Triennio	2
Manutenzione Assistenza Tecnica	1
5	2
Servizi per la Sanità e Assistenza Sociale	2
Totale complessivo	18

Si rimanda a documento di altra natura la descrizione di quanto messo in essere e di quanto raggiunto.

Obiettivo G

Cura della formazione del cittadino e della sua acculturazione

Strumenti di monitoraggio

- Azioni prosociali promosse dall'istituto tra gli studenti
- Numero di sanzioni di sospensione per numero di giorni;
- Miglioramento del clima percepito nell'ambito lavorativo (lato Docenti, personale ATA e Studenti)

A questo obiettivo è stato, altresì, correlato il dato relativo alle sanzioni disciplinari comminate agli studenti in violazioni del regolamento. Tale dato nell'a.s. 2022-23 evidenzia un calo del numero di studenti cui è stata comminata una sanzione. Tale dato va comunque correlato con il numero di giorni di presenza a scuola sopra indicato.

Anno scolastico	Numero studenti coinvolti in sanzioni che hanno comportato la convocazione del consiglio di classe straordinario
2015-2016	23
2016-2017	15
2017-2018	41
2018-2019	34
2019-2020	15
2020-2021	9
2021-2022	37
2022-2023	25

Anno scolastico	Numero giorni di sanzione
2015-2016	102
2016-2017	167
2017-2018	216
2018-2019	140
2019-2020	76
2020-2021	50
2021-2022	186
2022-2023	92

Vanno ancora implementate le misurazioni afferenti al monitoraggio di:

- Azioni prosociali promosse dall'istituto tra gli studenti
- Miglioramento del clima percepito nell'ambito lavorativo (lato Docenti, personale ATA e Studenti)

Conclusione

Al termine dell'esercizio risultavano pertanto:

Avanzo complessivo di amministrazione **€ 260.454,30**.

Disavanzo di competenza pari a **€ 130.654,76**.

Residui attivi **€ 271.536,97** di cui **€ 262.536,97** dell'esercizio e **€ 9.000,00** di esercizi precedenti.

Residui passivi **€ 309.268,73** di cui **€ 309.256,13** dell'esercizio e **€ 12,60** degli esercizi precedenti.

Allegati

Allegato 1: Modello H

Allegato 2: Modelli I

Allegato 3: Modello J

Allegato 4: Modelli K

Allegato 5: Modelli L Residui attivi e passivi

Allegato 6: Modello N

Allegato 8: Variazione di Bilancio e Variazioni su progetto

Allegato 9: Prospetto utilizzo risorse straordinarie