

## **ISTITUTO COMPRENSIVO DEDALO 2000 – CRIC81300R**

### **Relazione Illustrativa al Programma Annuale 2022 (Art. 5 comma 7 DI 129- 2018)**

#### **Parte I – riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale**

##### **PREMESSA**

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2022. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2019/22 che è stato adottato con delibera del Consiglio di Istituto n. 16/1 del 6/12/2018, aggiornato con delibera n. 22/2 del 4/11/2021

Il presente Programma annuale comprende anche l'avvio della nuova triennalità del PTOF 2022-25, dunque ne tiene in considerazione le scelte strategiche e la progettualità che al momento è prefigurata. Nel periodo sett-dic. 2022 la scuola sarà impegnata sia a declinare le varie aree del PTOF del 22 – 25, sia a gestire la rendicontazione del triennio 2019-22. Il Programma annuale recepirà dunque gli adeguamenti necessari.

Sono di riferimento per la progettazione delle risorse finanziarie i riferimenti che il MI ha inviato alla nostra scuola con la nota del 30 settembre 2021 prot. 21503 "A.S. 2021-2022 Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre – dicembre 2021 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022 periodo gennaio – agosto 2022.

Il Programma Annuale 2022 in continuità con il Programma Annuale 2021 tiene in conto l'assegnazione e la gestione delle risorse straordinarie assegnate alla scuola in questo periodo di emergenza; si tratta infatti di risorse che hanno rilevanza nella progettazione delle attività dell'a.s. 2021 – 2022.:

Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4-ter, D.L. 73/2021

Allo stesso modo sono considerate le risorse e il piano di sviluppo connessi ai bandi PON e STEM a cui la scuola ha aderito:

- Avviso pubblico per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Prot. n. 20480 del 20 luglio 2021 (finanziamento autorizzato ma non ancora assunto a bilancio)
- Avviso pubblico Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione (Prot. n. 28966 del 6 settembre 2021 ((finanziamento autorizzato ma non ancora assunto a bilancio)
- Spazi e strumenti digitali per le STEM, avviso prot. Nr. 10812 del 13-05-2021 (finanziamento autorizzato ed inserito nel Programma Annuale)

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

## 1. RIFERIMENTI NORMATIVI

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2022 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- **Decreto 28 agosto 2018, n. 129 “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche”** che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai **principi contabili generali** delle Amm. Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011.
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto “nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”;
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001.
- Nota MI 30 sett. 2021 prot. **21503 del 30/09/2021** che fornisce indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2022,

## 2. ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale AF 2022, è stata predisposta dal Dirigente

Scolastico in collaborazione con il Direttore S.G.A. per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

I tempi PREVISTI di definizione e approvazione del Programma Annuale 2022 sono:

- \* entro 30 novembre: presentazione del P.A. da parte della Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto
- \* entro 30 novembre: trasmissione del P.A. da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori di Conti
- \* entro 31 dicembre: approvazione del P. A. da parte del Consiglio di istituto anche in assenza del parere dei Revisori
- \* entro 15 giorni: pubblicazione

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

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma che saranno prese in particolare considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo triennio e del piano delle attività dell'a.s. 2022-23: previsione esigenze finanziarie del primo

trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. 2023

Il Regolamento dà rilievo alla trasparenza e alla confrontabilità tra scuole dei dati di gestione delle risorse finanziarie e per questo ha un impianto comune di configurazione delle schede di destinazione delle risorse a cui le scuole devono ricondurre la propria progettualità. Il confronto con altre scuole, qualora fornito dal sistema, consentirà di incrementare l'autovalutazione dell'impiego delle risorse e la loro rendicontazione alla comunità.

Con nota *del 30 sett. 2021 prot. n. 21503* il MI ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2022 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA.

La risorsa finanziaria assegnata è pari a euro 12.428,33 calcolata per il periodo gennaio agosto 2022; tale risorsa potrà essere impegnata nel corso dell'esercizio finanziario.

Altre risorse sono assegnate all'istituto ma non previste in bilancio né accertate perché gestite tramite cedolino unico del Service NoiPa del MEF; si tratta di

- dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche pari a euro 93.208,64 così suddivisi:

- FIS euro 61.794,66

- le somme per gli incarichi specifici euro 3406,71

- le funzioni strumentali euro 4626,71

- le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva euro 960,36

- le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti euro 2814,33

- per area a rischio euro 3611,12

- per la valorizzazione del personale euro 15994,77

Con riferimento alle risorse indicate si procederà a:

- iscrivere la dotazione finanziaria assegnata
- destinare l'avanzo di amministrazione vincolato alle attività e progetti di competenza;
- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MI;
- impegnare i fondi del FIS subito dopo la firma del contratto integrativo d'istituto;

La realizzazione del Programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle

responsabilità di gestione; a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede.

Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

### **3. STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti"
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2021
- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

Attività: aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

A02 - Funzionamento amministrativo

A03 - Didattica

A04 - Alternanza Scuola-Lavoro - PCTO

A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 - Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"

P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale

P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali

P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale

P05 - Progetti per gare e concorsi

### **4. COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE:**

Dirigente Scolastico:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predisporre il Programma Annuale in collaborazione al DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

DSGA:

- collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione
- redige la scheda illustrativa finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali
-

Giunta Esecutiva:

- propone al Consiglio di Istituto il P.A. il Conto Consuntivo e le variazioni

Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

Revisori dei conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo;
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo dell'utilizzo delle risorse;
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF

Il MI mette a disposizione nella piattaforma in SIDI la gestione informatizzata dei dati e dei flussi contabili e per il monitoraggio e la confrontabilità dei dati.

## **Parte II - Gestione del Programma Annuale 2022 con riferimento alle normative e al PTOF**

### **1 - Principi**

La redazione del P.A. si propone di:

- ✓ accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
- ✓ assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;
- ✓ coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF;
- ✓ connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
- ✓ dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
- ✓ integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
- ✓ connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di Istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive, Piano di Autovalutazione, Rendicontazione).

Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.I. 129/2018; in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti principi:

- "prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. avrà cura di utilizzare il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico specialistico con lo scopo di favorire la comprensione e la partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione;
- "chiarezza e comprensibilità": saranno organizzate iniziative di illustrazione dei P.A. ai genitori e agli studenti del Consiglio di Istituto e verificata con loro la comprensione degli aspetti essenziali: comprensione delle fonti di finanziamento, della composizione dell'avanzo di amministrazione, dell'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, di variazione del bilancio, del raccordo tra progettazione dell'anno scolastico con la gestione finanziaria dell'anno solare; del significato di preventivo e consuntivo, di residui attivi e passivi. Particolare attenzione sarà data alla comprensione dell'utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali e del contributo volontario delle famiglie.
- "comparabilità": impegno a comunicare al Consiglio di Istituto
  - i dati di comparazione del Programma Annuale che saranno forniti dal MI,
  - la comparazione delle entrate e spese del P. A. attuale con quelle dello scorso anno, al fine di consentire processi di valutazione delle scelte e degli sviluppi (trend delle entrate e delle spese)
  - i dati di centri di costo significativi (es. spese per plesso o ordine di scuola, per tipologie di spese, per costo medio per alunno) anche al fine di rendicontazione e di considerazione dell'equità nell'utilizzo delle risorse.

## **2 - Dati del contesto della scuola:**

La descrizione della scuola e del suo contesto è presente nel PTOF a cui si rinvia. Sono utili alla definizione del Programma Annuale i seguenti dati:

## Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	12	12	258		262	262	4	21,83

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	85		92		92	6	-7	18,40
Seconde		6		6	109		115		115	7	-6	19,16
Terze		6		6	110		103		103	6	7	17,16
Quarte		6		6	104		104		104	10	0	17,33
Quinte		6		6	100		101		101	14	-1	16,83
Pluriclassi		0		0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>508</b>	<b>0</b>	<b>515</b>	<b>0</b>	<b>515</b>	<b>43</b>	<b>-7</b>	<b>17,75</b>
Prime		5		5	89		91		91	2	-2	18,20
Seconde		5		5	88		88		88	5	0	17,60
Terze		3	2	5	101		101		101	11	0	20,20
Pluriclassi		0		0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>278</b>	<b>0</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>280</b>	<b>18</b>	<b>-2</b>	<b>18,66</b>

## Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

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	74
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
<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	146
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
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	9
TOTALE PERSONALE ATA	37

**Alla data del 31/10/2021 sono in servizio 6 collaboratori scolastici da organico Covid con nomina al 30/12/2021.**

Si rilevano, altresì, n. 0.. unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

### 3 - Obiettivi prioritari della scuola

Con riferimento al PTOF e al Piano di Miglioramento, a cui si rinvia, gli obiettivi di sviluppo della nostra scuola sono:

A) Apprendimenti
- Nell'ambito delle discipline di base e in relazione ai risultati INVALSI si sollecitano interventi soprattutto nell'area logico-matematica.
- Miglioramento degli esiti scolastici e degli esiti INVALSI degli studenti stranieri di prima generazione
- Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche (107/2015 comma 7, a)
- rilevanza della valutazione formativa e autovalutazione degli studenti
- Mantenimento ed implementazione del modello Scuola Senza Zaino nella Scuola Primaria
- Realizzazione di attività di laboratorio teatrale e musicale, forma interdisciplinare di educazione alla creatività, come strumento di consapevolezza delle proprie sensazioni ed emozioni e come percorso che conduca all'inclusione attraverso la sollecitazione delle attitudini sociali
- Educazione ambientale, per lo sviluppo di una sensibilità cosciente ed attiva rispetto alle problematiche ecologiche e naturalistiche, in contesti di esperienza-conoscenza della realtà fisica
- Sviluppo delle competenze digitali degli studenti e consolidamento del curricolo verticale di pensiero computazionale in continuità
- Realizzazione di percorsi individualizzati e personalizzati che siano parte integrante della programmazione realizzando un ambiente didatticamente inclusivo.
B) Processi: rilevanza per lo sviluppo della scuola
- della collaborazione tra docenti nella progettazione per competenze
- dell'incremento delle metodologie e dell'utilizzo di strumentazioni per l'innovazione
- dell'incremento della personalizzazione di processi formativi
- dell'innovazione degli ambienti di apprendimento e della flessibilità per incrementare la partecipazione attiva degli studenti e l'efficace clima relazionale
- dell'incremento delle sinergie con altri soggetti per creare Patti di comunità
- processi formativi e valutativi interni ed esterni alla scuola, la documentazione delle competenze acquisite, autovalutazione degli alunni
- dell'applicazione della nuova normativa della valutazione della scuola primaria
- della definizione del curricolo per lo sviluppo delle competenze trasversali e di cittadinanza (Linee guida di Ed. Civica)

<ul style="list-style-type: none"> <li>- della prosecuzione della riorganizzazione delle procedure e degli strumenti per l'“amministrazione digitale” e “amministrazione trasparente” con revisione del raccordo tra ambito amministrativo e ambito formativo per la gestione dei processi documentali – della definizione di strutture e protocolli interni in relazione ai vari aspetti e fasi degli atti negoziali; dello sviluppo e monitoraggio del PNSD</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- dello sviluppo dei rapporti con il territorio: Raccordo con l'ente locale per il miglioramento dei servizi, il coinvolgimento delle altre scuole per l'orientamento e la continuità, il miglioramento del raccordo con i servizi per l'inclusione, iniziative di volontariato</li> <li>- Sviluppo del sistema di comunicazione con le famiglie</li> </ul>	
<b>C) Progetti</b>	
Sportello psicologico	rivolto a tutti e tre gli ordini, docenti e famiglie
Dedalo Green Challenge: la tecnologia al servizio delle sostenibilità (progetto stem)	rivolto a tutti e tre gli ordini
Progetti per la legalità	rivolto a tutti e tre gli ordini
L'Officina delle storie	rivolto a tutti e tre gli ordini
Progetto Inclusione	rivolto a tutti e tre gli ordini
Madrelingua inglese	Scuola Primaria e Secondaria
Teatro- “Corpo, musica e movimento”	Scuola Primaria
Conversazione in lingua francese con insegnante madrelingua	Scuola Secondaria
Nordic Walking	Scuola Secondaria
Coltivare la terra per coltivare pensieri	Scuola Secondaria

### Parte III – Strutturazione del Programma Annuale

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dal Dirigente Scolastico sono presentati i modelli A, B, C, D, E redatti dal DSGA in cui sono specificate le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e sono individuate le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi indicati nella presente Relazione illustrativa.

#### 1 – ENTRATE - Piano dei Conti

- 01 Avanzo di amministrazione presunto
- 02 Finanziamenti dall'Unione Europea
- 03 Finanziamenti dallo Stato
- 04 Finanziamenti dalla Regione
- 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 06 Contributi da privati
- 07 Proventi da gestioni economiche

- 08 Rimborsi e restituzione somme
- 09 Alienazione di beni materiali
- 10 Alienazione di beni immateriali
- 11 Sponsor e utilizzo locali
- 12 Altre entrate
- 13 Mutui

<b>Contributo volontario delle famiglie</b>
Entità: euro 28,00 per un solo figlio, euro 50,00, euro 70 per tre figli, euro 90 per quattro
. * utilizzo: € 15,00 in funzionamento didattico generale (assicurazione, diario, cartellini riconoscimento, materiale di consumo) € 3,00 Progetto sicurezza € 10,00 Progetto autonomia gestionale dei plessi
La percentuale di paganti è molto alta (sopra l'80%): la quota è stata spesa in gran parte perché posta su attività e progetti ancora in corso.

**RENDICONTAZIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE A.S. 2020-21**  
**TOTALE INCASSATO ANNO SCOLASTICO 2020/2021 (alunni 1090)**

€ 26.543,00

RENDICONTAZIONE SPESE

**A 01.02 FUNZIONAMENTO GENERALE**

- Stampati (Diari scolastici 19-20) € 2.398,03
  - Assicurazione 20-21 € 6.300,90\*  
(\*sola quota premio a carico fondi alunni)
- € 8.698,93**

- Restituzione contributi per trasferimento € 320,00 € **320,00**

**P07 PROGETTO SICUREZZA**

- Compartecipazione spesa sicurezza D.lgs 81/08 € 3.270,00  
(€ 3,00 per alunno) € **3.270,00**

**P09 PROGETTO AUTONOMIA GESTIONALE DEI PLESSI**

- Spese materiale di consumo dei plessi € 10.900,00  
(€ 10,00 per alunno) € **10.900,00**

**TOTALE SPESO**

**€ 23.188,93**

**Fondi residui a.s. 2020/2021 € 3.354,07 che sono stati destinati ai plessi per acquisto di materiale di consumo**

## **2 - USCITE**

L'impostazione della previsione di spesa si basa sulle esigenze che derivano da

- Piano dell'Offerta Formativa,
- necessità di assicurare adeguato supporto al funzionamento amministrativo e didattico generale e sostegno del modello organizzativo dell'autonomia della scuola
- spese obbligatorie ed improcrastinabili, quali quelle per le utenze telefoniche, per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuali in applicazione del D. Lgs. 81/2008, etc.

La destinazione di tutte le somme risulta dettagliatamente elencata nel Piano dei Conti, di cui alla nota MIUR n. 25674 del 20/12/2018.

Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili e sono distinte in attività amministrative, didattiche, progetti

**Viste:**

**Nota MIUR n. 21503 del 30/09/2021;**

**D.I. n.129/2018;**

**Tenuto conto del "vademecum utilizzo voci del piano dei conti e piano destinazioni" nota Miur prot. 4645 del 6 marzo 2019**

il Programma annuale 2022 è così predisposto:

### **ENTRATE**

- **Avanzo d'amministrazione presunto** al 31/12/2021 Euro 307.373,14

Di cui vincolato Euro 292.974,89

L'avanzo non vincolato è pari ad € 14.398,25

### **- Aggregato 03 Voce 01 Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria**

Somma assegnata per il periodo gennaio-agosto 2022, con esclusione dei fondi per supplenze brevi e saltuarie e Fondo delle Istituzioni scolastiche pari a € 93.208,64 assegnati a "Cedolino unico", è per il funzionamento amministrativo e didattico € **12.428,33**.

Fondi per il funzionamento amministrativo e didattico	€ 11.228,33
Fondo di riserva	€ 1.200,00
Totale	€ <u>12.428,33</u>

## SPESE

### A Attività

#### A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola.

##### A.1.1 Spese di investimento

L'attività prevede l'acquisto di mobili ed arredi per tutti i locali scolastici dell'istituto ed attrezzature per pulizia di fondo.

Nell'esercizio in corso l'attività è finanziata dal prelevamento dall'avanzo vincolato di € 6.500 quali residui fondi privati.

**Capacità di spesa complessiva € 6.500,00.**

##### A.1.2 Funzionamento generale

L'attività è centro di costo delle spese generali destinate al funzionamento generale. L'attività prevede:

- Attraverso il contributo volontario di famiglie e personale, la polizza assicurativa annuale infortuni ed RC alunni e personale. L'acquisto diari alunni scuole primarie e secondarie e stampati.
- Dal 2010 grazie ai i fondi di tutti gli Enti Locali facente parte dell'Istituto per l'acquisto di prodotti di pulizia e kit di primo soccorso.
- Le spese di personale per funzioni miste "accoglienza alunni" in convenzione con Ente Locale si sono attivate nell'anno scolastico 2021-2022 solo con il Comune di Martignana di Po presso la scuola secondaria di Gussola.

Sono possibili liquidazioni di compensi diversi dal FIS previsti dalla contrattazione di Istituto.

**Dall'avanzo vincolato:**

Fondi comunali pulizie	€ 25.000,00
Fondi alunni	€ 4.500,00
Resti funzioni miste	€ 378,00

**Capacità di spesa complessiva € 29.878,00**

All'attività è imputata la somma relativa al Fondo economale per le minute spese di € 2.500 (partite di giro).

##### A.1.3 Servizi e prestazioni specialistiche

Centro di costo delle somme da corrispondere al Responsabile del servizio prevenzione protezione (RSPP), Medico competente ed al Responsabile della protezione dei dati personali (RPD).

Stanzianti fondi da dotazione ordinaria 2022 € 3.000.

**Capacità di spesa € 3.000,00.**

##### A.1.6 Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021

Attività istituita nell'esercizio 2021 a seguito assegnazione risorse con nota Ministeriale prot.18993 del 24 agosto 2021 di complessivi euri 41.860,84 per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo di legge (c.d. Decreto sostegni-bis) con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico.

La somma destinata a questa attività sarà utilizzata per acquisto di dispositivi e di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti.

**Prelevati fondi da avanzo vincolato di € 10.000.**

## **A.2 Funzionamento amministrativo.**

E' il centro di costo degli uffici di segreteria e funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo, in questa vengono sostenute spese per: rimborso spese di missioni italiane del personale interno, acquisti di macchine ed attrezzature per ufficio, cancelleria, stampati, abbonamenti a riviste tecniche, stampa, manutenzione macchine, spese postali e bancarie, licenze software gestionali quali registro elettronico e protocollo informatico.

Nell'esercizio 2022 l'attività è finanziata dai fondi del funzionamento amm.vo e didattico statale € **3.000** da dotazione ordinaria 2022. Prelevamento dall'avanzo vincolato € **8.918,12** quali fondi comunali per € 8.000 e fondi dematerializzazione per € 918,12.

**Capacità di spesa complessiva € 11.918,12.**

## **A.3 Didattica.**

### **A.3.1 Funzionamento didattico generale.**

L'attività consente un idoneo funzionamento alle attività didattiche delle singole classi e laboratori, non costituenti un progetto.

E' il centro di costo generale di tutti i 14 plessi per acquisti generici di materiale di cancelleria e noleggio fotocopiatori di tutti i plessi.

L'attività gestisce inoltre: fondi comunali per il disagio e assistenza psicologica, acquisti e spese per attività extracurricolari (feste, manifestazioni sportive, fondi Borse di Studio...); etc.

Nell'esercizio 2022 l'attività è finanziata dall'avanzo vincolato per € **55.519,00**: fondi privati per € **14.140,00**, fondi alunni "giochi matematici" € **1600**, fondi comunali per fotocopie € **20.000**, , fondi comunali svantaggi € **17.000,00**, fondi comunali progetto ascolto € **1.000**, Amico libro € **308**, Comodato libri € **611**, Divina commedia € **860,00**.

**Capacità complessiva di spesa € 55.519,00.**

### **A.3.2 Informatica**

da **avanzo vincolato € 10.000,00** fondi comunali.

**Capacità di spesa complessiva € 10.000,00.**

Il progetto si realizza aggiornando i laboratori e le reti didattiche dei plessi.

Sono utilizzate competenze specifiche esterne per promuovere la qualità degli interventi di educazione multimediale e mantenere efficace la funzionalità e operatività delle strumentazioni con operatori e manutentori.

### **A.3.3 Autonomia gestionale dei plessi**

avanzo vincolato **€ 80.000,00.**

da avanzo vincolato 2021 (privati e comunali)

Il progetto promuove l'autonomia dei team di plesso nel gestire le risorse finanziarie a loro disposizione. Sono destinate al progetto risorse provenienti dalle amministrazioni comunali con fondi del diritto allo studio e fondi privati famiglie. Ogni plesso vede assegnato anche i contributi provenienti da enti ed imprese del territorio che elargiscono somme a finanziamento di progetti e/o attrezzature per l'attività didattica.

### **A.3.8 Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021**

Attività istituita nell'esercizio 2021 a seguito assegnazione risorse con nota Ministeriale prot.18993 del 24 agosto 2021 di complessivi euri 41.860,84 per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo di legge (c.d. Decreto sostegni-bis) con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico.

La somma destinata a questa attività dovrà essere utilizzata per interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici dell'apprendimento e altri bisogni educativi speciali, e anche per acquisto di strumenti per potenziare la didattica, anche a distanza, e dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari compatibili con la situazione emergenziale.

**Prelevati fondi da avanzo vincolato di € 23.860,84.**

### **A.3.9 Spazi e strumenti digitali per la STEM**

L'attività viene istituita a seguito nota autorizzazione attuazione progetto prot.43717 del 10-11-2021 relativo all'avviso pubblico n.10812 del 13-05-2021 codice CUP J89J21007950001.

Il progetto avviene nell'ambito PNSD rientrante tra i progetti in essere di cui al PNRR (Piano nazionale di ripresa resilienza) "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori".

Le spese ammissibili sono specificatamente indicate nell'avviso e trattasi di robotica educativa, attrezzature per insegnamento coding, software e app etc.

**Ipotizzata entrata nell'esercizio 2021, da avanzo vincolato € 16.000.**

## **A5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero.**

### **A.5.1 Viaggi di istruzione.**

L'attività che favorisce la conoscenza del patrimonio artistico e culturale del nostro paese, causa periodo di emergenza Covid, sarà programmato al termine del periodo di emergenza.

Da avanzo vincolato fondi privati € 10.000.

**Capacità di spesa complessiva € 10.000.**

### **A.5.2 Europa**

L'attività ha negli anni precedenti promosso la conoscenza e l'apprendimento dei diversi contesti ambientali e socioculturali europei, per favorire un senso di appartenenza e di cittadinanza comune.

Il periodo di emergenza Covid-19 non consente l'organizzazione dei viaggi di istruzione e di conseguenza l'Istituto non ha programmato visite.

Dall'avanzo vincolato € **2.080,26** quale somma residui fonti privati e comunali stanziati negli anni precedenti.

**Capacità di spesa attuale € 2.080,26.**

## **A.6 Attività di orientamento**

L'attività promuove l'orientamento dei ragazzi frequentanti la scuola secondaria di primo grado.

L'attività è finanziata da fondi statali specifici assegnati annualmente.

**Da avanzo vincolato € 2.490,16.**

## **P Progetti**

### **P1 Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”**

#### **P.1.1 Progetto Ambiente** € **1.898,25**

Sono previste attività inerenti il Progetto presso la scuola secondaria di Gussola e secondaria di Cingia de' Botti.

Da avanzo non vincolato € **1.898,25**

### **P2 Progetti in ambito “Umanistico e sociale”**

#### **P.2.1 Arte ed immagine**

Si prevedono attività inerenti il Progetto presso le scuole primarie dell'Istituto.

Da avanzo non vincolato € **2.000,00**

#### **P.2.2 Educare il corpo**

Si prevedono attività inerenti il Progetto presso tutti gli ordini di scuola dell'Istituto.

Da avanzo non vincolato € **2.000,00**

#### **P.2.3 Lingue straniere**

Il progetto promuove processi formativi innovativi mirati all'educazione qualificata dell'educazione linguistica straniera. Lezioni integrate con personale madrelingua. Esame ket e pet. Spettacoli teatrali in lingua francese ed inglese.

Da avanzo vincolato fondi comunali € **5.000,00**

Da avanzo vincolato fondi Smile € **2.030,00**

Da avanzo non vincolato € **1.500,00.**

**Capacità complessiva di spesa € 8.530.**

#### **P.2.4 Musica e spettacolo**

Sono previste attività inerenti il Progetto presso tutte le scuole dell'Istituto.

Da avanzo non vincolato € **2.000,00**

Da avanzo vincolato fondi privati € **1.144,00**

Da avanzo vincolato fondi comunali € **438,00**

**Capacità di spesa attuale € 2.582,00.**

#### **P.2.5 Salute e sicurezza**

Il progetto realizza costantemente un piano di aggiornamento di informazione e formazione del personale docente ed ATA in materia di sicurezza.

Formazione di base Accordo Stato Regione rischio medio. Formazione personale videoterminalista. Formazione preposti. Formazione personale addetto al pronto soccorso. Formazione personale addetto alle squadre antincendio.

Annualmente viene stilato contratto con Medico competente presente in zona. Il personale soggetto a sorveglianza sanitaria viene sottoposto periodicamente a visita. Sono necessarie costanti spese per acquisti DPI del personale ATA.

da avanzo vincolato € **19.034** quali fondi privati per

compartecipazione spese

da avanzo vincolato fondi statali per acquisto DAE € **1000**

Da dotazione ordinaria statale 2022 € **2.228,33** per formazione del personale e visite mediche.

**Capacità di spesa attuale € 22.262,33.**

#### **P.2.6 Progetto PON 10.1.1°-FSEPON-LO-2017-193 Inclusione sociale e lotta al disagio**

Il Progetto è terminato nell'esercizio 2018. Sono disponibili somme residue accertate. I fondi possono essere utilizzati per proseguire attività inerenti i moduli attivati a progetto.

Da avanzo vincolato fondi residui assegnati al Progetto € **385,28**.

#### **P.2.7 Progetto "SCUOLA SENZA ZAINO".**

Il Progetto è stato istituito nell'esercizio 2020 con inizio attività nell'anno scolastico 2020/2021. Nello specifico dalle classi prime della scuola primaria. Attualmente sono funzionanti le classi prime e seconde. Il materiale didattico è principalmente finanziato dai contributi famiglie. A questi si sommano fondi del diritto allo studio provenienti dagli enti locali destinati alle situazioni di svantaggio economico. Fondi statali da dotazione ordinaria e avanzo non vincolato coprono spese di adesione alla rete, arredi specifici, formazione del personale ed eventuali spese straordinarie. Il progetto prosegue nell'esercizio finanziario 2022.

Da dotazione ordinaria 2022 € **1.000,00**.

Da avanzo non vincolato € **5.000**.

Da avanzo vincolato fondi comunali svantaggi € **2.000**.

Capacità di spesa complessiva iniziale € **8.000**.

#### **P.2.8 Progetto "LEGALITA'".**

Il Progetto pur iniziato nel corso dell' a.s. 2020/2021 viene istituito nell'esercizio finanziario 2021 con validità sino all'esercizio 2022. L'Istituto ha aderito alla rete di scopo promossa dall'USR per la Lombardia e dall'Istituto Tecnico Industriale Superiore "J.Torriani" (scuola capofila).

Il progetto è finanziato dall'avanzo non vincolato € **1.000**.

Capacità di spesa complessiva € **1.000**.

### **P4 Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"**

#### **P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale.**

Le attività inerenti il progetto sono finanziate da avanzo non vincolato per € **2.000**. Da avanzo vincolato per residui fondi formazione generica docenti neoimmessi ruolo € **697,23**.

Da dotazione ordinaria statale 2022 € **2.000,00**.

**Capacità di spesa complessiva € 2.697,23.**

#### **P.4.3 Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021**

Attività istituita nell'esercizio 2021 a seguito assegnazione risorse con nota Ministeriale prot.18993 del 24 agosto 2021 di complessivi euri 41.860,84 per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo di legge (c.d. Decreto sostegni-bis) con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico.

La somma destinata a questa attività dovrà essere utilizzata per acquisto di servizi professionali di formazione per il personale e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro.

**Prelevati fondi da avanzo vincolato di € 6.000,00.**

**Fondo di riserva**

Lo stanziamento del fondo di riserva è di € 1.200,00.

**Disponibilità da programmare (Z): NESSUNA**

Il Fondo delle minute spese da anticipare al Direttore SGA è stabilito nella misura di € 2.500.  
Si invita il Consiglio di Istituto ad approvare il programma annuale.

Gussola, 29 novembre 2021

Il Direttore dei servizi generali e amm.vi  
Ines Maffioli

Il Dirigente scolastico  
Paola Premi