



Ministero dell'Istruzione

USR PER LA TOSCANA - AT SIENA

ISTITUTO COMPRENSIVO PIANCASTAGNAIO
Sedi in Piancastagnaio e Radicofani

Uffici: Viale Gramsci 600 53025 Piancastagnaio SI
0577786071 siic81000q@istruzione.it siic81000q@pec.istruzione.it
www.icpiancastagnaio.edu.it
CF 90000070525 CUF: UFVMVO



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale



PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2022

RELAZIONE

Proposta dalla G.E. al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3 - I



Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2022 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28/08/2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 - Regolamento di contabilità**;
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti"**;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" - comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche"**.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2022** con la **Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 21503 del 30/09/2021**.

Pertanto, considerata la proroga al 15/02/2022 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2022, disposta dalla **Nota MI prot. 25863 del 9 novembre 2021**, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2021/2022 funziona con la sottoelencata articolazione:

Data di riferimento: 31 ottobre

Dati Generali Scuola Infanzia

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)
0	4	4	95	0	95	95	0	26

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado**

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 pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	2	2	32	0	0	32	32	1	0	16
Seconde	0	0	1	1	23	0	0	23	23	1	0	23
Terze	0	0	2	2	35	0	0	35	35	3	0	18
Quarte	0	0	3	3	53	0	0	53	53	2	0	18
Quinte	0	0	3	3	42	0	0	42	42	2	0	14
Pluriclassi	0	0	1	1	15	0	0	15	0	0	0	15
Totale	0	0	12	12	200	0	0	200	200	7	0	29
Prime	0	2	0	2	33	0	33	0	33	2	0	17
Seconde	0	2	0	2	38	0	38	0	38	3	0	19
Terze	0	2	0	2	28	0	29	0	29	1	0	15
Pluriclassi	0	0	1	1	16	0	0	16	0	1	0	16
Totale	0	6	1	7	115	0	100	16	100	7	1	17

B) Dati sul personale in servizioLa situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:**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	45
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	72
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	17

2. Risultanze dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 151.117,94
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 5.509,67
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 2.500,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00



10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 159.127,61
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 22.078,06
A02-Funzionamento amministrativo	€ 7.681,08
A03-Didattica	€ 110.262,19
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 652,12
A06-Attività di orientamento	€ 216,04
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 563,29
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 12.115,33
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.059,50
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 500,00
TOTALE SPESE	€ 159.127,61
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 159.127,61

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MI ex DI 129/2018

(Allegato 2 alla Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018)



- Modello A – Programma Annuale;
- Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta;
- Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;

e per ulteriore approfondimento e chiarezza:

- Modello L – Elenco dei Rersidui Attivi e Passivi;
- Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2021.

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costo-benefici*.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi di **trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività**: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico; si utilizzeranno sei *contenitori* omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci, ma solo di individuare specifiche *articolazioni di terzo livello*.
- **progetti**: tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque *contenitori* omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci ma solo di individuare specifiche *articolazioni di terzo livello*.
- **gestioni**: solo per le scuole che ne prevedono la presenza.

Il Piano delle Destinazione è stato determinato dal Ministero dell'Istruzione nell'[Allegato 3](#) alla [Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018](#).

In altri termini, per **attività** si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di *processi obbligatori ed irrinunciabili*.

Le Attività effettivamente svolte nelle singole IS sono contenute all'interno dei sei "*contenitori*" presenti nella struttura ministeriale.

progetti, inseriti all'interno dei cinque "*contenitori*" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono *processi facoltativi*, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti, in generale, "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curricolari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Peraltro, anche nelle Attività possono essere presenti elementi di progettualità connesse alla specificità dell'Attività, come ad esempio i FESR che devono essere collocati nell'Attività A03 (Didattica).

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.



Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un **indicatore generale** del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.

Struttura del PROGRAMMA ANNUALE

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della **competenza** e, in modo del tutto indipendente, dei **Residui Attivi e Passivi**, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti prescritti, perenti o comunque non dovuti per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2021**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2021, consistente in euro **48.076,04, avanzo non vincolato**, ed euro **103.041,90 avanzo vincolato**, per un totale di euro **151.117,94**, articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di amministrazione, potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi di provenienza MI iscritti in bilancio.

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2021		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	48.076,04
01/02	Avanzo vincolato		103.041,90
Totale			151.117,94

L'Avanzo di amministrazione **vincolato** si è determinato con le seguenti voci (si evidenzia la provenienza nell'EF 2021); le destinazioni nel Programma annuale 2022 sono analiticamente esposte nel Mod. D.

TABELLA di RIEPILOGO

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della scuola

Risorse ex art. 58 comma 4 d.l. 73/2021

Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

FORMAZIONE AA NEL PA 2021

A/P	Non Vincolate	Vincolate
A01	-	-
A01/1	6.295,26	-
A01/2	-	-
A01/3	-	13.773,13
A02	-	-
A02/2	5.681,08	-

SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3



Didattica

Didattica

Smart class avviso 4878/2020 progetto denominato "ghino' sssmart class"didatticadidattica

Progetto leggi@amo 10.2.2a fsepon-to-2020-129

Risorse ex art. 58 comma 4 d.l. 73/2021

Progetto 13.1.1a-fesrpon-to-2021-171 reti cablate

13.1.2a-fesrpon-to-2021-316 digital board

Esami di stato in sicurezza

Alternanza Scuola-Lavoro

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Attività di orientamento

Attività di orientamento

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Piano scuola estate - risorse ex art. 31 comma 6 d.l. 41/2021

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Integrazione delle diversità

Progetto lingua italiana l2

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"

Formazione e aggiornamento

Risorse ex art. 58 comma 4 d.l. 73/2021

Progetti per "Gare e concorsi"

Fondo di riserva

Disponibilità finanziaria da programmare

A03	-	-
A03/1		-
A03/2	-	-
A03/3	34.099,70	-
A03/4		94,77
A03/6		13,66
A03/7		2.000,00
A03/8		40.157,71
A03/9		27.724,45
A03/10		2.671,90
A04	-	-
A05	-	-
A05/5	-	652,12
A06	-	-
A06/6	-	216,04

P01	-	-
P01/2	-	563,29
P01/03	-	-
P02	-	-
P02/1	-	12.102,03
P02/2	-	13,30
P03	-	-
P03/01	-	-
P04	-	-
P04/1	-	1.059,50
P04/3	-	2.000,00
P05	-	-
P05/01	-	-
R98	500,00	
Z101	10.000,00	-

Totale 48.076,04 103.041,90

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE - MODELLO D

Livello 1	Livello 2	SPESE			
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	133.379,82	87.303,78	46.076,04
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	20.068,39	13.773,13	6.295,26
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	5.681,08		5.681,08
	A03	DIDATTICA	106.762,19	72.662,49	34.099,70
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	652,12	652,12	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	216,04	216,04	
P		PROGETTI	17.738,12	15.738,12	2.000,00



SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3

	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	563,29	563,29	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	12.115,33	12.115,33	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	5.059,50	3.059,50	2.000,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
Totale avanzo utilizzato			151.117,94	103.041,90	48.076,04

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato

	0,00	0,00
--	------	------

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE con la **Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 21503 del 30/09/2021**, è **limitata al periodo Gennaio-Agosto**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre; va considerato che la citata comunicazione del MI ha espresso previsioni di finanziamento in misura inferiore a quanto erogato per il periodo Settembre-Dicembre 2021, rinviando agli stanziamenti che saranno decisi in sede di Legge di bilancio 2022 l'effettiva determinazione degli stessi, *si spera*, nella misura prevista dal vigente **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce parametri del fondo per il funzionamento delle IISS.

Tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi ai compensi per il personale sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione.

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2022	M.I.	€ 5.509,67
	Finanziamento per compenso ai Revisori dei conti Periodo Gennaio-Agosto 2022	M.I.	0,00
	Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (Legge 145/2018) Periodo Gennaio-Agosto 2022	M.I.	0,00



Totale	€ 5.509,67
---------------	-------------------

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro **500,00**, nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal Regolamento di contabilità (DI 129/2018).

Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggreg.ne 06	Contributi da Privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/01	Contributi volontari da famiglie	Famiglie	0,00
06/02	Contributi per l'iscrizione	Famiglie	0,00
06/04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Famiglie	0,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Famiglie	€ 2.500,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa del personale	Personale	0,00
06/07	Contributi non vincolati da famiglie	Famiglie	0,00
	Totale		€ 2.500,00

Gli eventuali maggiori/minori contributi accertati nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B).

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "**piano dei conti**", secondo il tracciato standard del Ministero dell'Istruzione, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare, al momento della rendicontazione, un *consuntivo analitico* delle diverse tipologie di spesa.

DETERMINAZIONE GENERALE DELLE SPESE

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio l'articolazione delle singole Attività e Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.



Dal momento che la Nota Ministero dell'Istruzione per la determinazione del P.A., **limita i finanziamenti al periodo Gennaio - Agosto** le spese sono preventivate in tale misura.

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)¹ alla struttura generale della contabilità scolastica, le seguenti risultanze:

ATTIVITÀ e PROGETTI

ATTIVITÀ

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "Funzionamento generale e Decoro della Scuola" ed **inoltre** è utilizzato come "contenitore contabile" degli ultimi residui ancora non incassati o pagati di Attività e Progetti completamente realizzati e per questo motivo eliminati dal Programma Annuale: questi Residui Attivi e Passivi sono stati riclassificati nel corrente Esercizio Finanziario con collegamento formale all'Attività A01.

Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP e Medico competente
- Spese per il Responsabile della privacy (DPO) secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR
- Compensi e rimborsi per i Revisori dei conti
- Canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;
- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale
- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie, in particolare per il contrasto alla pandemia di covid19, che sono collocate in specifiche sotto-Attività per ricavarne separati ed analitici rendiconti.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	6.295,26	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	2.009,67	03		Prestazioni di servizi	8.304,83
03	06	Finanziamenti statali vincolati	0,00	05		Altre spese	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			8.304,93	Totale			8.304,93

Attività A01/03 – Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		

¹ Il Ministero dell'Istruzione ha trasmesso i nuovi modelli di bilancio e il Piano dei conti Entrate e Spese ed il nuovo Piano delle Destinazioni con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 e con la Nota di rettifica prot. 2348 del 6 febbraio 2020.

SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3 - I



01	01	Avanzo non vincolato		01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	13.773,13	02		Beni di consumo	5.773,13
03	06	Finanziamenti statali vincolati	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
				04	03	Beni d'investimento	8.000,00
Totale			13.773,13	Totale			13.773,13

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

- Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, applicativi, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	5.681,08	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02		Beni di consumo	7.681,08
03	01	Dotazione Ordinaria	2000,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
03	06	Finanziamenti statali vincolati	0,00	04		Beni di investimento	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	0,00
Totale			7.681,08	Totale			0.00

- FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del **Fondo Economale per le minute spese** del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economale Anticipo al Direttore S.G.A.	2.000,00	99	01	Fondo Economale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	0,00
----	----	---	----------	----	----	--	------

Si propone al consiglio di Istituto di confermare quanto previsto nel regolamento negoziale di Istituto che prevede in € 2000,00 l'importo totale annuale del Fondo Economale e di fissare in € 200 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio e/o modifica del Programma Annuale si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo del Fondo Economale per l'intero Esercizio finanziario. L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata ed autonoma delibera ai sensi dell'Art. 45 c. 2 del DI 129/2018.

Attività A03 - DIDATTICA



L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A03/03 - Didattica

L'attività A03/03 sarà utilizzata per le spese inerenti:
 acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;
 acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti;
 materiale didattico di consumo e software per i laboratori multimediali;
 noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
 - piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
 abbonamenti per la connessioni alla rete Internet dei laboratori didattici;
 assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico delle famiglie)
 interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
 acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;
 acquisti e rinnovi di arredo scolastico.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	34.099,70	01		Spese di personale	4.099,70
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02		Beni di consumo	16.000,00
03	01	Dotazione Ordinaria	1.000,00	03		Prestazioni di servizi	8.000,00
03	06	Finanziamenti statali vincolati	0,00	04		Beni di investimento	5.500,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	4.000,00
06	05	Contributi da Privati	2.500,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			37.599,70	Totale			37.599,70

Attività A03/04 - Avviso n. 4878/2020 - Progetto "Ghino" Smart Class

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	94,77	01		Spese di personale	94,77
Totale			94,77	Totale			94,77

Attività A03/06 - Progetto FSE PON "Leggi@mo"-TO-2020-129

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	13,66	01		Spese di personale	13,66



Totale	13,66	Totale	13,66
---------------	--------------	---------------	--------------

Attività A03/07 – Risorse ex art. 58, c., D.L. 73/2021

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	02	Avanzo vincolato	2.000,00	02		Beni di consumo	2.000,00
Totale			2.000,00	Totale			2.000,00

Attività A03/08 - Avviso n. 13.1.1A - Progetto FESRPON-TO-2021-171

L'attività A03/02 sarà utilizzata per realizzare il Progetto FESRPON-TO-2021-171 autorizzato in base all'avviso n. 13.1.1A. che si riferisce alla realizzazione / miglioramento del sistema infrastrutturale relativo alle Lan /Wlan d'Istituto

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	02	Avanzo vincolato	40.157,71	01		Spese di personale	40.157,71
Totale			40.157,71	Totale			40.157,71

Attività A03/09 - Avviso n. 13.1.2A - Progetto FESRPON-TO-2021-316

L'attività A03/02 sarà utilizzata per realizzare il Progetto FESRPON-TO-2021-316 autorizzato in base all'avviso n. 13.1.2A. che si riferisce all'incremento della dotazione informatico-didattica (schermi e apparati hardware) dei diversi plessi.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	02	Avanzo vincolato	27.724,45	01		Spese di personale	27.724,45
Totale			27.724,45	Totale			27.724,45

Attività A03/10 – Esami di Stato in sicurezza

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	02	Avanzo vincolato	2.671,90	02		Beni di consumo	2.671,90
Totale			2.671,90	Totale			2.671,90

SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3 - I



Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Attività fortemente legata all'evolvere della situazione pandemica.

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;

Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;

Programmi di studio all'estero, con o senza contributo a carico delle famiglie.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	03		Prestazioni di servizi	652,12
01	02	Avanzo vincolato	652,12				
06	01	Contributi volontari famiglie	0,00				
06	04	Contributi per visite e viaggi	0,00				
Totale			652,12	Totale			652,12

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A06/01 – Attività di orientamento con Fondi Ministero dell'Istruzione

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del **DL 104/2013 "Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca"**, convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	216,04	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	216,04
Totale			216,04	Totale			216,04

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal **Piano Triennale dell'Offerta Formativa**; in particolare, è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nel quadro generale del **Piano di miglioramento**. I Progetti articolati in diversi sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi del MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di



scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati.

La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo **Sviluppo delle competenze di base degli alunni** e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato o con risorse vincolate specifiche o provenienti dalle famiglie. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

P01/02 – Progetto PTOF Piano scuola estate – Risorse ex art. 31, c. 6 D.L. 41/2021

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	563,29
01	02	Avanzo vincolato	563,29	02		Beni di consumo	0,00
06	01	Contributi volontari famiglie	00,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
Totale			563,29	Totale			563,29

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale"; è molto importante la presenza dei Progetti **PON** e dei **Progetti della Regione**, oltre ai **Progetti interni** della scuola: **Ampliamento dell'offerta formativa in ambito umanistico e sociale** ed altre iniziative. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

P02/01 – Ampliamento Offerta formativa – Integrazione delle diversità

Nell'attività P02/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2020), oltre ad una quota significativa dei Contributi volontari delle famiglie. Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	12.102,03
01	02	Avanzo vincolato	12.102,03	02		Beni di consumo	0,00
06	01	Contributi volontari famiglie	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00



Totale	12.102,03	Totale	12.102,03
---------------	------------------	---------------	------------------

P02/02 – Progetto PTOF Lingua italiana L2

(il progetto è in attesa di rifinanziamento, qui si riporta l'avanzo con l'auspicio che si possa riproporre come nell'anno precedente)

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	13,30
01	02	Avanzo vincolato	13,30	02		Beni di consumo	0,00
06	01	Contributi volontari famiglie	00,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
Totale			13,30	Totale			13,30

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Ministero dell'Istruzione o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

P04/01 – Progetto Formazione personale Docente e Ata

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	2.000,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	1.059,50	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	3.059,50
Totale			3.059,50	Totale			3.059,50

P04/03 – Progetto Formazione – Ambito territoriale – Risorse ex art. 58, c. 4 D.L. 73/2021.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	2.000,00	01		Spese di personale	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	02		Beni di consumo	0,00
				03	05	Prestazioni di servizi	2.000,00



Totale	2.000,00	Totale	2.000,00
---------------	-----------------	---------------	-----------------

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **500,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE.

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Allo stato attuale non risultano disponibilità finanziaria da programmare.

Piancastagnaio 15 gennaio 2022

Il Segretario della Giunta Esecutiva

DSGA dott.ssa Anna Maria Catanzano

Il Presidente della Giunta Esecutiva

DS Prof. Enrico Millotti

SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3 - I

SIIC81000Q - AXW2QB8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000300 - 15/01/2022 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da ENRICO MILLOTTI

SIIC81000Q - documento firmato digitalmente in originale da ENRICO MILLOTTI (prot. 0000300 - 15/01/2022) - copia conforme