Relazione Programma Annuale A.F. 2022

1. Premessa

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

Il Programma Annuale è lo strumento informativo, operativo e di controllo tramite il quale si realizza il collegamento tra decisioni culturali e di progettazione formativo- didattica, le decisioni di bilancio e i provvedimenti di gestione.

La gestione dipende, infatti, dall'analisi delle caratteristiche di un Istituto, dunque dalla sua storia, dalla sua collocazione territoriale, dalle dimensioni e tipologia della popolazione scolastica e dalle risorse umane professionali e materiali di cui dispone.

Da quest'analisi, preliminare alla predisposizione del documento dell'offerta formativa triennale(PTOF), vengono dedotti i bisogni formativi, le necessità organizzative e strumentali e le direzioni del lavoro educativo, sulla cui base possono essere programmate le azioni strategiche gestionali e finanziarie della scuola autonoma.

L'organizzazione e la realizzazione del P.A. tengono quindi conto dei seguenti atti dell'Istituto:

- condizioni strutturali di erogazione del servizio scolastico: edifici e attrezzature;
- destinatari del servizio scolastico: alunni e loro famiglie;
- risorse del personale;
- necessità formative e indicati nel PTOF;
- risorse finanziarie disponibili;
- attività e i progetti: la direzione di spesa;
- modifiche ed innovazioni normative di recente introduzione in ambito scolastico.

Il Programma Annuale traduce in termini finanziari le strategie progettuali definite nel PTOF, approvato dal Consiglio di istituto nella seduta del 14 dicembre 2021, armonizzando la progettazione didattica con la programmazione finanziaria.

L'offerta della Scuola non si limita all'aspetto curricolare ma propone progetti che riguardano diverse sfere di interesse, implicando forti rapporti con il territorio.

Le varie componenti della Scuola autonoma porranno particolare attenzione a quanto esposto per indirizzare al meglio le risorse e l'azione complessiva, attivando azioni di verifica, sulla qualità e quantità delle attività promosse.

Il Programma Annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del regolamento Decreto Interministeriale 129 del 28 agosto 201 8 per attività e progetti, pertanto ogni progetto/attività è stato corredato da un approfondimento effettuato con le schede di sintesi del Piano dell'Offerta Formativa Triennale(dove vengono chiaramente espressi obiettivi e sistemi di rilevazione dei risultati) e attraverso il parallelo schema finanziario che ha riclassificato tutte le spese secondo le tipologie standard.

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di aggiungere ad esso oneri impropri.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2022 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- il regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 in particolare gli articoli 4, 5,19 e 21;

- il D.M. n. 21 dell'1.03.2007 – Determinazione dei parametri e dei criteri per le assegnazioni delle risorse finanziarie alle scuole;

- la nota MIUR prot. n. 74 del 05/01/2019 recante "orientamenti operativi" sul nuovo Regolamento di contabilità;

- la nota M.I.U.R n. 21503 del 30 settembre 2021 avente per oggetto “A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022 – periodo gennaio-agosto 2022.”;

- la nota M.I.U.R. n. 25864 del 9 novembre 2021 dove l’amministrazione comunica che le scadenze relative alla tempistica di predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2022 sono prorogate di 45 giorni.

Il termine per la predisposizione del programma annuale ed approvazione da parte del consiglio di Istituto è stata prorogato eccezionalmente per l'emergenza COVID in corso, secondo la seguente scansione temporale:

- entro il 15 gennaio 2022, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale;
- entro il 15 febbraio 2022, i revisori dei conti rendono il suddetto parere;
- entro il 15 febbraio 2022, il Consiglio d’Istituto delibera in merito all’approvazione del programma annuale.

Il PA 2022 verrà sottoposto al parere degli organi collegiali entro i termini di proroga previsti nella nota MIUR n. 25864 del 9 novembre 2021.

Per l’anno 2022 la scuola può disporre di risorse certe provenienti dalle seguenti fonti: finanziamenti dello Stato e da privati.

Per l’anno 2022 la Dotazione Ordinaria dello Stato, comunicata con nota n. 21503 del 30 settembre 2021, assegnata direttamente dal Ministero dell’Istruzione, dell’Università e Ricerca, è stata calcolata secondo i parametri previsti dal Decreto Ministeriale n. 834/2015 ed ammonta ad € 7.578,99 allocati in 3.1. – Funzionamento ordinario;

Sarà cura dell’Istituto apportare tutte le modifiche al Programma Annuale 2022 che saranno necessarie al fine del rispetto della normativa per l’anno 2022. Per la stesura del presente programma annuale:
- si sono prese in considerazione le indicazioni di massima dei vari organi collegiali a tutt'oggi operanti e ci si è attenuti alle disposizioni impartite dal DM 129/2018;
- sono stati rispettati tutti i parametri economici dettati dalle normative sopra enunciate, quali dotazioni certe di - ompetenza;
- si è provveduto all’utilizzo dell’avanzo di amministrazione al 31.12.2021 per il finanziamento dei progetti/aggregati attivati, oltre che alle dotazioni certe o presunte; si è tenuto conto delle disposizioni legate al “Cedolino Unico” operante dal 01.01.2011, ovvero della liquidazione diretta da parte della DPT a fronte di segnalazioni da parte delle Istituzioni scolastiche;
- si è preso atto della liquidazione delle supplenze brevi a carico dell’istituto, passate alla RPS dal 01.01.2013 ed ora a regime in modo automatizzato. Dal 01.09.2015 si contempla anche la liquidazione diretta dei supplenti brevi e saltuari direttamente da funzione Sidi;
- si è tenuto conto dello Split Payment per le operazioni di versamento IVA;
- si è tenuto conto della stima delle poste in entrata secondo i progetti attivi e le consuete entrate garantite secondo le tipologie di finanziamento;
- non si è prevista nessuna entrata per il periodo settembre-dicembre 2021.

1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO	VIA PRATI GRASSI 76 - 23017 MORBEGNO SO	SOAA82300V
AA	"ARCOBALENO" MORBEGNO	VIA PRATI GRASSI, 70 - 23017 MORBEGNO SO	SOAA82301X
AA	"STELLA POLARE" PANIGA	VIA COLMEN 11 - FRAZIONE PANIGA - 23017 MORBEGNO SO	SOAA823021
EE	MORBEGNO-PRATI GRASSI	VIA PRATI GRASSI 76 - 23017 MORBEGNO SO	SOEE823015
EE	MORBEGNO,CAMPOVICO	P.ZZA VITTORIA 6 - FRAZ. CAMPOVICO - 23017 MORBEGNO SO	SOEE823026
MM	"DAMIANI" DI MORBEGNO	VIALE AMBROSETTI 34 - 23017 MORBEGNO SO	SOMM823014

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1340 alunni distribuiti su 66 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO	33	670
AA	"ARCOBALENO" MORBEGNO	6	137
AA	"STELLA POLARE" PANIGA	1	26
EE	MORBEGNO-PRATI GRASSI	10	183
EE	MORBEGNO,CAMPOVICO	5	98
MM	"DAMIANI" DI MORBEGNO	11	226

I dati sopra riportati sono aggiornati al 31.10.2021.

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 88 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 67 - Personale docente
- N. 20 - Personale ATA

Trattasi dell'organico di diritto dell'Istituto, di cui alla nota la nota M.I.U.R n. 21503 del 30 settembre 2021 avente per oggetto “A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventva del Programma Annuale 2022 – periodo gennaio-agosto 2022.”

2. Obiettivi PTOF

Il Programma annuale è direttamente e strettamente raccordato con il Piano dell'Offerta Formativa 2021/2022 approvato dal Collegio dei Docenti in data 1.12.2021 e adottato dal Consiglio di Istituto in data 14.12.2021.

Il PTOF conferma le scelte operate nei primi anni di funzionamento dell'Istituto Comprensivo 2

“Damiani”, ossia sfruttare le opportunità date dall'autonomia scolastica per svolgere un ruolo da protagonista, in collaborazione con altre istituzioni e realtà del territorio morbegnese, e dalla rete di Ambito Territoriale

n. 32, nell’importante compito di promuovere la capacità degli studenti di dare senso alla varietà delle loro esperienze per ridurre la frammentazione e il carattere episodico che rischiano di caratterizzare la loro vita.

Il contesto in cui la scuola è immersa è sicuramente più ricco di stimoli culturali, ma anche più contraddittorio e questo comporta spesso maggior fatica di ragazzi e adulti nel loro percorso di vita e nella realizzazione concreta dei diritti di cittadinanza.

I dati emersi nell’ultimo anno ci indicano che l’impegno contro atteggiamenti di bullismo e di esasperazione ha dato buoni frutti, tuttavia permangono l’emergenza educativa e il diffondersi di una situazione di disarmonia nella crescita; in particolare, nella scuola secondaria di primo grado, si segnala un numero significativo di alunni in difficoltà negli apprendimenti.

L’Istituto comprensivo di Morbegno, opera pertanto per:

· organizzare un’offerta formativa che favorisca un apprendimento costruttivo ed essenziale;

· differenziare gli interventi didattici e personalizzare i percorsi formativi;

· prevenire le difficoltà di apprendimento e garantire compensazione delle opportunità;

· valorizzare l’ampliamento delle offerte culturali e dei percorsi di motivazione e apprendimento;

· operare interventi educativi coerenti e coordinati all’interno della scuola e con l’esterno;

· realizzare possibilità concrete di incontro per socializzare competenze professionali-genitoriali e per rendere consapevole e motivato l’intervento educativo di ciascun adulto.

3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**99.006,08**
	1.1	Non Vincolato	21.294,09
	1.2	Vincolato	77.711,99

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Nella sezione A del modello C, relativa al conto di cassa, viene riportato il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio in corso, che, ovviamente, coincide con quello determinato alla fine dell'anno precedente, a cui vanno aggiunti gli importi delle somme riscosse e sottratte quelle relative ai pagamenti eseguiti nell'anno considerato: si ottiene così il fondo di cassa a fine esercizio. Nella sezione B dello stesso modello viene riportata la situazione dei residui attivi e passivi, risultanti alla data odierna, comprensiva di quelli degli anni precedenti. La differenza tra i suddetti residui attivi e passivi, sommata al fondo di cassa a fine esercizio, determina l'avanzo (o disavanzo) complessivo. La somma algebrica fra l'avanzo o il disavanzo di amministrazione, quale risulta dalla sezione B, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti in questione e quella fra le variazioni ai residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio, individua l'avanzo di amministrazione a fine esercizio.

L'avanzo di amministrazione è stato così quantificato:

saldo bancario € 98.439,62

+ residui attivi € 19.075,36

- residui passivi €18.508,90

Avanzo di amministrazione

€ 99.006,08

Il suddetto avanzo è a sua volta suddiviso in:

·01 non vincolato € 21.294,09: che comprende tutte le economie provenienti da finanziamenti che non avevano una destinazione vincolata e che l'Istituto è libero di utilizzare per finanziare qualsiasi progetto ed attività.

·02 vincolato € 77.711,99: che comprende tutte le economie derivanti da finanziamenti a finalizzazione vincolata che devono essere utilizzati per la stessa attività o progetto.

A1.1 - NON VINCOLATO € 21.294,09

E' formato dalle economie realizzate al 31/12/2021 come di seguito:

1.1.1 Dotazione ordinaria € 18.391,47

1.1.2 Contributi genitori € 1.544,00

1.1.12 Fondi non vincolati – economie € 1.358,62.

A1.2. VINCOLATO € 77.711,99

E' formato dalle presunte economie al 31/12/2021 sulle voci di seguito elencate per le quali sussiste l'obbligo di utilizzo per lo stesso fine a cui sono state assegnate:

1.2.2 Contributo MIUR per attività di orientamento € 805,98
1.2.6 Contributo genitori per progetto Ed. Musicale € 5.782,11
1.2.9 Contributo Consorzio BIM Campionati studenteschi € 1.147,95
1.2.12 Contributo genitori progetto Ambiente € 3.157,05
1.2.19 PON supporti didattici avviso 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-521 € 14,39

1.2.22 Progetto "Promozione della cultura della legalità" € 1.000,02
1.2.27 Contributo genitori per progetto Lingua inglese € 250,00
1.2.28 DM 162/2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA € 1.649,12
1.2.29 Fondi STEM - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD € 16.000,00
1.2.30 Contributo per progetto PON FESR "Smart Class" € 860,74
1.2.31 Contributo MIUR per atti vandalici € 1.424,70
1.2.32 Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 - Piano estate € 27,60
1.2.33 Contributo Comune di Morbegno per varie tipologie di spesa € 18.010,44
1.2.34 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 24.863,65
1.2.35 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 - Decreto sostegni € 186,74
1.2.36 Contributi Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) € 2.531,50

L'avanzo, alla data del 31/12/2021, è stato determinato sulla base dell'allegato D art. 7 comma 2 D.I. 129/2018.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		**Attività**			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.771,00	7.500,00	21.271,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	5.000,00	5.000,00	0,00
	A.3	Didattica	47.130,25	5.391,47	41.738,78
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento	805,98	0,00	805,98
P		**Progetti**			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.531,50	0,00	2.531,50
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	13.767,35	2.402,62	11.364,73
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00	1.000,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		**Gestioni economiche**			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00

Totale avanzo utilizzato			99.006,08	21.294,09	77.711,99
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

3.2 Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**	**55.023,01**
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	55.023,01
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**7.578,99**
	1	Dotazione ordinaria	7.578,99
5		**Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**	**8.000,00**
	4	Comune vincolati	8.000,00
6		**Contributi da privati**	**11.960,00**
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.400,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	660,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	500,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.400,00
12		**Altre entrate**	**0,01**
	1	Interessi	0,01

La determinazione delle Entrate è stata effettuata primariamente sulla base della comunicazione Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021.

Quest'anno il MIUR nella circolare, inviata con singola comunicazione ed in forma personale alla Scuola, con riferimento all'art. 1 comma 11 della legge 107/2015, ha quantificato in € 7.578,99 la risorsa finanziaria su cui questa scuola può fare affidamento per redigere il programma annuale dell'esercizio finanziario 2022 in riferimento al periodo gennaio/agosto 2022.

Detta somma è iscritta, come previsto dalla succitata nota, all'aggregato d'entrata "03.01 - Finanziamenti dello Stato – Dotazione ordinaria" senz'altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione.

La ripartizione dell'assegnazione di base corrisponde a:

DOTAZIONE ORDINARIA 2021

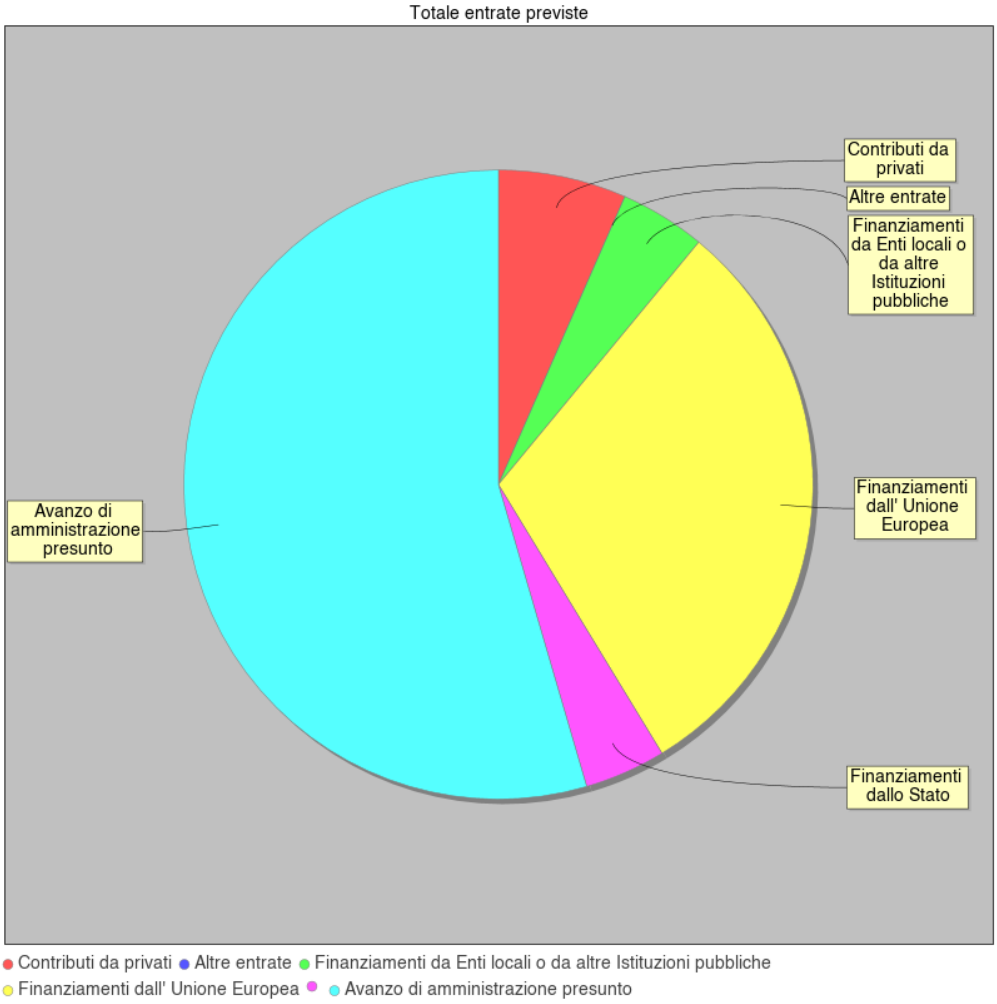
FINANZIAMENTO DELLO STATO - DOTAZIONE ORDINARIA 3.1. € 7.578,99

3.1.1 Funzionamento anno sc. 2020/21 assegnazione 8/12 € 7.578,99

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	**99.006,08**
Finanziamenti dall' Unione Europea	**55.023,01**

Finanziamenti dallo Stato	**7.578,99**
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	**8.000,00**
Contributi da privati	**11.960,00**
Altre entrate	**0,01**



Le somme imputate alle entrate sono desunte sia da comunicazioni agli atti (es. funzionamento) che dalla stima secondo quanto già incassato negli anni precedenti e con carattere di ripetitività (assicurazione alunni, pagamento diario scolastico, fondi erogati dall'Amministrazione Comunale ecc…).

Nei Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche é stata prevista alla voce 5.4.1 - Comune di Morbegno € 8.000,00 la quota che erogherà il Comune di Morbegno per l'annualità 2022 (da rendicontare).

Nei Contributi da privati:

- 6.5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 4.400,00

- 6.6 Contributi per copertura assicurativa personale € 660,00
- 6.8.1 Contributo distributori automatici € 500,00

- 6.10.1 Corsi esami e certificazioni (certificazioni linguistiche che sosterranno gli alunni)

- 6.10.2 Pagamento diario scolastico.

Le cifre sono state calcolate in base a quanto incassato nel precedente anno scolastico.

Non è prevista l'erogazione liberale da parte degli alunni, ma una quota dei versamenti per il diario scolastico è utilizzata per l'acquisto di carta/cancelleria/stampati.

3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 42.910,00 €, Spese 42.910,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale	16.712,82	16.712,82
A.1.2 RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	186,74	186,74
A.1.7 MANUTENZIONI E FORNITURE A CARICO DEL COMUNE DI MORBEGNO	26.010,44	26.010,44

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	21.271,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	578,99
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	8.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.400,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	660,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	500,00
12.1	Altre entrate	Interessi	0,01
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.676,08
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.287,18
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	6.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	2.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.060,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.100,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	100,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	186,74
99.1	Partite di giro	Partite di giro	500,00

A.1.7 MANUTENZIONI E FORNITURE A CARICO DEL COMUNE DI MORBEGNO: fondi comunali per gli acquisti per l'ufficio e la piccola manutenzione dell'edificio, di proprietà comunale. Il Comune di Morbegno ha sostituito la fornitura di carta, cancelleria d'ufficio e materiali per le pulizie nonché le manutenzioni ordinarie e piccole dotazioni alle segreterie scolastiche, con un finanziamento mirato ed assegnato per "la gestione di alcune tipologie di spesa", da rendicontare al termine dell'esercizio finanziario. Rientrano nelle spese da rendicontare in tale Piano di destinazione il canone per i fotocopiatori degli uffici, dei software gestionali di segreteria, acquisti di cancelleria e carta ad uso ufficio, piccoli acquisti per la manutenzione dell'edificio.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 10.000,00 €, Spese 10.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Amministrativo/segreteria	10.000,00	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.300,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	400,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.300,00
5.1	Altre spese	Amministrative	500,00

Nella scheda sono state previste risorse pari alla previsione per il funzionamento amministrativo della segreteria, sulla base anche dei dati storici.
E' previsto il fondo economale per la gestione delle minute spese, quantificate per l'anno 2022 in € 500,00, con possibile reintegro fino alla quota massima stabilita con delibera dal Consiglio d'Istituto e la quota di € 50,00 massima per la singola spesa.

A.3 - Didattica - Entrate 107.053,26 €, Spese 107.053,26 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Attività didattica	9.791,47	9.791,47
A.3.2 Spese di personale	500,00	500,00
A.3.3 PON FESR "SMART CLASS - AVVISO 4878/2020"	860,74	860,74
A.3.4 SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-521	14,39	14,39
A.3.7 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	24.863,65	24.863,65
A.3.10 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO DGEFID N. 10812 DEL 13/05/2021 - CUP I99J21005620001	16.000,00	16.000,00
A.3.11 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - CUP I99J21004690006	55.023,01	55.023,01

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.391,47
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	41.738,78
2.2	Finanziamenti dall' Unione Europea	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	55.023,01
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.500,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	3.400,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	500,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.491,47
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	21.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	10.000,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	30.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	36.747,40
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	14,39

A.3 - Didattica: Il presente sotto-piano di destinazione raccoglie tutte le attività didattiche attivate durante l'anno scolastico, sia che coinvolgano studenti che famiglie. La gestione delle reti di Istituto, la manutenzione delle apparecchiature informatiche e le dotazioni software.

In tale piano é stata prevista anche la scheda A.3.11 - Didattica REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - CUP I99J21004690006, per cui è già stato comunicato il finanziamento relativo al PON pari ad € 55.023,01.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 805,98 €, Spese 805,98 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Orientamento	805,98	805,98

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	805,98

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	805,98

Si è provveduto ad inserire in questa scheda l'avanzo del finanziamento MIUR relativo alle attività di orientamento: acquisto di materiale utile per le attività di orientamento.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 2.531,50 €, Spese 2.531,50 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.2 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	2.531,50	2.531,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2			

	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.531,50

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	800,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	731,50
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	1.000,00

Nella relativa scheda è stato inserito il progetto "Animatore digitale": all'interno di ogni Istituzione scolastica viene individuato un docente che, in qualità di esperto eterno, gestisca progetti di innovazione digitale.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 16.767,35 €, Spese 16.767,35 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Educazione Musicale	5.782,11	5.782,11
P.2.2 Educazione ambientale	3.157,05	3.157,05
P.2.3 Attività espressive	544,00	544,00
P.2.4 Educazione alla salute	500,00	500,00
P.2.5 Sport a scuola	1.147,95	1.147,95
P.2.6 Lingua Inglese	3.250,00	3.250,00
P.2.7 Inclusione, integrazione	1.358,62	1.358,62
P.2.8 PROGETTO "EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ"	1.000,02	1.000,02
P.2.9 PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	27,60	27,60

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.402,62
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.364,73
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.600,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	2.180,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	347,95
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	11.111,78
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	1.000,02
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	27,60

I progetti di cui sopra sono stati proposti anche negli anni passati, se la situazione epidemiologica lo permetterà, si procederà alla loro effettuazione.

Per il progetto P.2.9 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021, residua una piccola somma che dovrà essere restituita al ministero.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 1.000,00 €, Spese 1.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Personale docente ed ATA in formazione	1.000,00	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

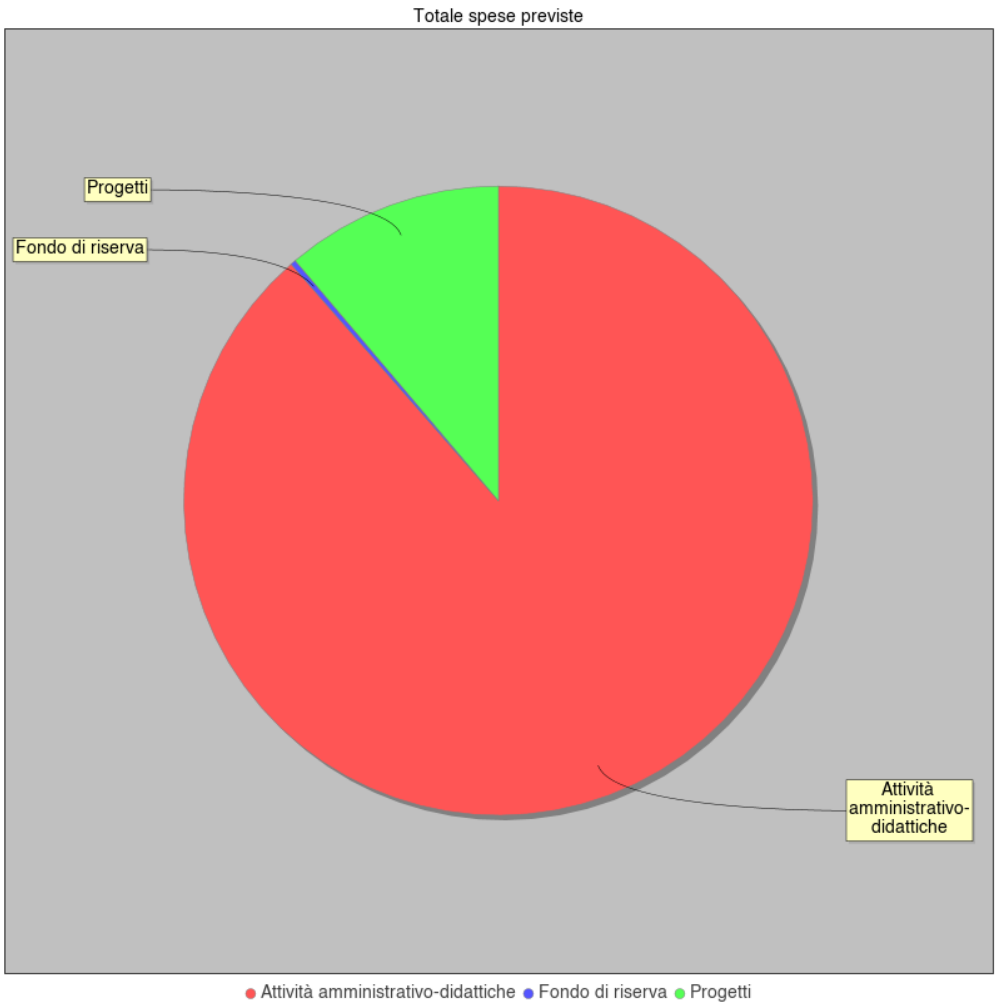
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	500,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	500,00

P.4.1 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale": Personale docente ed ATA in formazione.

In tale scheda si prevede, come per gli anni passati, la formazione del personale in materia di sicurezza e l'erogazione del contributo Ministeriale per la formazione docenti, da parte dell'Istituto Comprensivo di Delebio che gestisce la formazione Ambito 32.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	**160.769,24**
Progetti	**20.298,85**
Fondo di riserva	**500,00**



FONDO DI RISERVA

Come previsto dal Regolamento di contabilità il fondo di riserva è costituito in € 500,00 non superiore al 10%, il fondo è finanziato prelevando dalla dotazione ordinaria.
L'importo del fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico o per possibili variazioni dei progetti di offerta formativa nel limite del 10% della previsione di spesa.

3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Gli importi che compaiono nel prospetto delle entrate sono relativi a finanziamenti quantificabili o accertati alla data di redazione del programma stesso. Le assegnazioni che perverranno successivamente saranno oggetto di variazione al programma annuale.

Gli importi relativi alle economie con vincolo di destinazione al 31/12/2021 vengono riutilizzati su progetti o attività come evidenziato dalle schede illustrative finanziarie e dal modello “D” allegato al Programma annuale.
Sarà premura dell'Istituto rettificare le disponibilità finanziarie qualora se ne ravvedesse la necessità.

4. Conclusioni

Si ritiene che il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2022, traduca le strategie progettuali definite nel PTOF, realizzando una precisa corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Sono gli obiettivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa a determinare l'utilizzo delle risorse secondo un preciso piano di gestione strategica, che risponde ad un modello efficace ed flessibile dell'Istituzione Scolastica. Lo scenario della scuola è complesso, da una parte le risorse sono molto contenute, dall'altra il territorio manifesta una richiesta sempre crescente di servizi di qualità. Si ritiene tuttavia che la progettualità espressa possa raggiungere gli obiettivi prefissati.

Si può dire, in conclusione, che il Programma Annuale rispetta i criteri di:

Ø Annualità: è riferito al periodo gennaio/dicembre 2022;

Ø Trasparenza: mediante la pubblicazione all'albo dell'Istituto entro 15 giorni dalla sua approvazione e sul sito Internet;

Ø Universalità: comprende tutte le entrate e le spese;

Ø Integrità : comprende le entrate certe e le spese corrispondenti all'effettiva gestione che ne sarà fatta;

Ø Unicità: tutte le entrate e le uscite costituiscono delle entità uniche;

Ø Veridicità: il programma annuale è stato redatto per essere il più vero e attendibile possibile.

Attività e progetti, infine, collegati al PTOF, concorrono, in varia misura, all'efficienza e all'efficacia del corretto funzionamento dell'Istituto e dei risultati affidati a tutto il personale dipendente nei riguardi degli studenti e delle loro famiglie.

Alla luce di quanto esposto e degli allegati previsti dalla normativa, e precisamente:

mod. A programma annuale EF 2022;

mod. B scheda illustrativa finanziaria;

mod. C situazione amm.va presunta;

mod. D Utilizzo avanzo amministrazione;

mod. E Riepilogo per tipologia di spesa;

Il Programma Annuale predisposto dal Dirigente scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Amministrativi, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e alla deliberazione del Consiglio di Istituto.

[Luogo] Data: **15-01-2022**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI **Monica Fagiolini**	IL DIRIGENTE SCOLASTICO **Maria Rita Carmenini**