



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BUJA

per le scuole dell'Infanzia e Primarie dei Comuni di Buja e Treppo Grande e
per la Scuola Secondaria di I° grado del Comune di BUJA

Via Brigata Rosselli, 6 – 33030 BUJA (Ud) – Tel. 0432/960232 – cod. fisc. 82000500304

Sito internet www.icbuja.edu.it - Codice Univoco UF2F3C

e-mail UDIC82800X@istruzione.it pec UDIC82800X@pec.istruzione.it



Prot. 9357/c14

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

*Dirigente Scolastico Flavia Fasan
Direttore SGA Elda Di Simone*

Programma Annuale 2022

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2022, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- ✓ coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto del 16/11/2021 con delibera n. 36/21;
- ✓ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;
- ✓ istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2022, nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 "Oggetto: *Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022 - periodo gennaio-agosto 2022*) reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015";
- ✓ le risorse disponibili provenienti dallo Stato, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- ✓ il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e.f. 2021 e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- ✓ i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- ✓ la risposta che la scuola, in quanto Istituzione è tenuta a dare;
- ✓ gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità; si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

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

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel Programma Annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO a.s. 2021/2022

L'Istituto Comprensivo di Buja è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale – data di riferimento 15/10/2021:

C.M.	DENOMINAZIONE	COMUNE	ALUNNI
UDAA82801R	Scuola dell'Infanzia Ursinis Grande	BUJA	55
UDAA82802T	Scuola dell'Infanzia Treppo Grande	TREPPPO GRANDE	33
UDEE828012	Scuola primaria S. Stefano "Pieri Menis"	BUJA	64
UDEE828023	Scuola primaria Avilla "Maria Forte"	BUJA	83
UDEE828034	Scuola primaria Madonna "Caterina Percoto"	BUJA	77
UDEE828045	Scuola primaria Treppo Grande	TREPPPO GRANDE	66
UDMM828011	Scuola secondaria di I gr. "Enrico Ursella"	BUJA	165
TOTALI			543

DATI GENERALI SCUOLA DELL'INFANZIA – data di riferimento 15 ottobre 2021

La struttura delle sezioni per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
/	5	5	88	/	88	88	01	17,6

DATI GENERALI SCUOLA PRIMARIA e SECONDARIA di I Gr. - data di riferimento 15 ottobre 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	/	1	3	4	57	/	14	44	58	/	+1	14,5
Seconde	/	1	3	4	48	/	13	34	47	3	-1	11,75
Terze	/	1	3	4	63	/	10	53	63	1	/	15,75
Quarte	/	1	3	4	63	/	17	46	63	3	/	15,75
Quinte	/	1	3	4	60	/	12	47	59	3	-1	14,75
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	5	15	20	291	/	66	224	290	10	-1	14,50
Prime	/	1	1	2	46	/	32	15	47	4	+1	23,5
Seconde	/	2	1	3	67	/	44	25	69	4	+2	23
Terze	/	2	1	3	50	/	33	16	49	3	-1	16,33
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	5	3	8	163	/	109	56	165	11	+2	20,62

DATI PERSONALE – data di riferimento 15 ottobre 2021 La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2021/2022 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	89
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	19

Programma Annuale 2022 (Mod. A)

Le previsioni di competenza nel Programma Annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	IMPORTO <i>in euro</i>
01 - Avanzo di amministrazione presunto	376.166,56
02 – Finanziamenti dell'Unione Europea	
03 – Finanziamenti dello Stato	6.859,66
04 – Finanziamenti della Regione	
05 – Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	7.410,00
06 – Contributi da privati	13.000,00
07 – Proventi da gestioni economiche	
08 – Rimborsi o restituzioni somme	
09 – Alienazioni di beni materiali	
10 – Alienazioni di beni immateriali	
11 – Sponsor o utilizzo locali	
12 – Altre entrate	
13 – Mutui	
TOTALI ENTRATE	403.436,22
SPESE	IMPORTO <i>in euro</i>
A – Attività amministrativo-didattiche	201.925,34
P – Progetti	190.461,56
G – Gestioni economiche	

R – Fondo di Riserva	102,89
TOTALI SPESE	392.489,79
Z – Disponibilità finanziarie da programmare	10.946,43
TOTALI A PAREGGIO	403.436,22

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Si specifica che la predisposizione del Programma Annuale è determinata alla data del 01/12/2021, l'avanzo di amministrazione presunto ha lo stesso valore dell'avanzo complessivo di cui al punto 7 del modello J anno 2021.

Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di **euro 376.166,56** come riportato nel Mod. C:

Fondo cassa al 01/12/2021	€ 122.868,50
Residui attivi al 01/12/2021	€ 276.254,32
Residui passivi al 01/12/2021	€ 22.956,26
Avanzo complessivo al 01/12/2021	€ 376.166,56

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di **euro 376.166,56**, come riportato nel modello D:

Utilizzo avanzo presunto	Totale	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A – ATTIVITA'	187.758,57	141.144,12	46.614,45.
A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola	39.784,50	32.469,61	7.314,89
A02 – Funzionamento amministrativo	21.862,32	164,12	21.698,20
A03 – Didattica	125.506,23	107.904,87	17.601,36
A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	417,26	417,26	
A06 – Attività di orientamento	188,26	188,26	
P – PROGETTI	177.461,56	172.091,52	5.370,04
P01 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	23.789,09	23.789,09	
P02 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	149.961,64	144.591,60	5.370,04
P03 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	52,50	52,50	
P04 – Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	3.658,33	3.658,33	
Totale avanzo utilizzato	365.220,13	313.235,64	51.984,49
Z01 Disponibilità da programmare	10.946,43	10.413,83	532,60

TABELLA DIMOSTRATIVA Avanzo 2021 + Finanziamenti 2022

Nella tabella dimostrativa sottoriportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2022.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, D.L. n. 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzati.

Liv. I	Liv. II	Descrizione	da Avanzo 2021	Finanziamenti 2022	Totale 2022
--------	---------	-------------	----------------	--------------------	-------------

A		ATTIVITA'	187.758,57	14.166,77	201.925,34
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	39.784,50	13.966,77	53.751,27
		<i>1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>21.384,67</i>	<i>13.966,77</i>	<i>35.351,44</i>
		<i>15 – Risorse ex art. 31 comma 1 lett. a) D.L. 41/2021</i>	<i>1.185,26</i>	<i>0,00</i>	<i>1.185,26</i>
		<i>18 – Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021</i>	<i>17.214,57</i>	<i>0,00</i>	<i>17.214,57</i>
	A02	Funzionamento amministrativo	21.862,32	0,00	21.862,32
		<i>2 – Funzionamento amministrativo</i>	<i>21.862,32</i>	<i>0,00</i>	<i>21.862,32</i>
	A03	Didattica	125.506,23	200,00	125.706,23
		<i>3 - Didattica</i>	<i>19.863,74</i>	<i>200,00</i>	<i>20.063,74</i>
		<i>7 – Comodato libri di testo in uso gratuito</i>	<i>6.389,79</i>	<i>0,00</i>	<i>6.389,79</i>
		<i>8 – Friulano L.R. 29/2007</i>	<i>97,86</i>	<i>0,00</i>	<i>97,86</i>
		<i>16 – Piano Scuola Estate – Risorse ex art. 31 c. 6 D.L. 41/2021</i>	<i>1.671,58</i>	<i>0,00</i>	<i>1.671,58</i>
		<i>17 – Patti Educativi di Comunità</i>	<i>308,41</i>	<i>0,00</i>	<i>308,41</i>
		<i>19 – Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021</i>	<i>56.317,74</i>	<i>0,00</i>	<i>56.317,74</i>
		<i>20 – Digital Board: trasformazione digitale – Avviso 28966/2021</i>	<i>40.857,11</i>	<i>0,00</i>	<i>40.857,11</i>
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	417,26	0,00	417,26
		<i>5 – Viaggi e programmi di studio all'estero</i>	<i>417,26</i>	<i>0,00</i>	<i>417,26</i>
	A06	Attività di orientamento	188,26	0,00	188,26
		<i>6 – Attività di orientamento</i>	<i>188,26</i>	<i>0,00</i>	<i>188,26</i>
P		PROGETTI	177.461,56	13.000,00	190.461,56
	P01	Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	23.789,09	0,00	23.789,09
		<i>12- ex P63 Pensiero Computazionale avviso 669/17 Digitalscuola</i>	<i>7.789,09</i>	<i>0,00</i>	<i>7.789,09</i>
		<i>26 – PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM avviso 10812</i>	<i>16.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>16.000,00</i>
	P02	Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	149.961,64	13.000,00	162.961,64
		<i>2-Area salute e promozione del benessere scolastico</i>	<i>10.817,30</i>	<i>3.000,00</i>	<i>13.817,30</i>
		<i>6-Area Linguistica</i>	<i>4.135,20</i>	<i>10.000,00</i>	<i>14.135,20</i>
		<i>7-Area linguaggi musicali e artistico espressivi</i>	<i>12.422,71</i>	<i>0,00</i>	<i>12.422,71</i>
		<i>8- Friulano MIUR_Regione</i>	<i>3.051,98</i>	<i>0,00</i>	<i>3.051,98</i>
		<i>9-ex P60 Competenze di base avviso 1953/17 Ben-Essere</i>	<i>2.740,09</i>	<i>0,00</i>	<i>2.740,09</i>
		<i>10-ex P61 Competenze di base avviso 1953/17 ME&YOUrope</i>	<i>11.098,38</i>	<i>0,00</i>	<i>11.098,38</i>

		11-ex P62 Competenze di cittadinanza globale avviso 3440/17 Global Peace	5.695,93	0,00	5.695,93
		13-Programma Immigrazione Regione FVG Azione 13	1.806,36	0,00	1.806,36
		15-Thanks God It's Monday!	2.587,45	0,00	2.587,45
		17-Integrazione potenziamento qualità scuola	11.455,72	0,00	11.455,72
		18-Rete Metodologie didattiche innovative	26.330,52	0,00	26.330,52
		23 - Progetti di Apprendimento e Socialità Avviso 9707/2021 10.1.1A-FSEPON-FR-2021-41	10.164,00	0,00	10.164,00
		24 - Progetti di Apprendimento e Socialità Avviso 9707/2021 10.2.2A-FSEPON-FR-2021-52	47.656,00	0,00	47.656,00
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	52,50	0,00	52,50
		3-Certificazioni linguistiche	52,50	0,00	52,50
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	3.658,33	0,00	3.658,33
		4 - Formazione/aggiornamento del personale"	571,53	0,00	571,53
		25 – Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	3.086,80	0,00	3.086,80
R	R98	Fondo di Riserva	0,00	102,89	102,89
		98- Fondo di Riserva	0,00	102,89	102,89
Z	Z01	Disponibilità da programmare	10.946,43	0,00	10.946,43

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

01		Avanzo di amministrazione	376.166,56
	01	Non vincolato	52.517,09
	02	Vincolato	323.649,47

Vedi modello "D" e quanto esposto nelle pagine precedenti.

02		Finanziamenti dell'Unione Europea	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale	0,00
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	0,00

Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di apposita **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di destinazione**.

03		Finanziamenti dallo Stato	
	01	Dotazione ordinaria	6.859,66

La previsione di **Euro 6.859,66** relativa al finanziamento MIUR per il funzionamento amministrativo didattico, comunicato con nota prot. 21503 del 30 settembre 2021, si riferisce al periodo compreso tra il mese di gennaio e agosto 2022, viene suddiviso nei seguenti aggregati/progetti:

Descrizione	euro
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.556,77
A03 Didattica	200,00
R98 Fondo di riserva	102,89

Eventuali assegnazioni per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio saranno oggetto di apposito **assunzione** in bilancio - **accertamento** - e connessa **variazione di bilancio**.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO:

“Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa”

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2022, per la retribuzione accessoria è pari ad € **52.332,62** lordo dipendente come da nota 21503/2021

€. 35.258,97 - fondo dell'istituzione scolastica

€. 3.505,76 - funzioni strumentali

€. 1.930,47 - incarichi specifici

€. 1.730,96 - ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti

€. 512,19 - attività complementari di educazione fisica

€. 432,97 - Aree a rischio a forte processo immigratorio

€ 8.961,30 – Bonus premiale dei docenti –art. 1 commi 126 e 128 legge 107/15

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. “Cedolino Unico”, la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del “Cedolino Unico”.

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2020/2021 che tiene conto anche dell’assegnazione per il periodo settembre – dicembre 2020.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari” per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

MENSA GRATUITA

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli Enti Locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli Enti Locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica. L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli Enti Locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2019 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli Enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

04		Finanziamenti dalla Regione	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	0,00

Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di apposita **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di destinazione**.

05		Finanziamenti da Enti Locali o da altre Ist. Pub.	7.410,00
	06	<i>Altre istituzioni vincolanti</i>	7.410,00

La previsione di entrata di euro 7.410,00 si riferisce ai contributi derivanti dalle quota parte degli Istituti Scolastici aderenti alla rete di scopo CollinRete.

Tale importo è imputato in bilancio come di seguito indicato:

Descrizione	euro
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.410,00

06		Contributi da privati	13.000,00
	12	<i>Contributi da Istituzioni sociali private vinc.</i>	13.000,00

La voce comprende i contributi assegnati dalla Fondazione Friuli per la realizzazione dei progetti:

Speaking in future e Continuiamo con lo Yoga!

Tale importo è imputato in bilancio come di seguito indicato:

Descrizione	euro
P02 – 2 Area salute e promozione del benessere scolastico	3.000,00
P02 – 6 Area linguistica	10.000,00

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono distribuite in quattro diverse tipologie:

- **ATTIVITÀ**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

A		ATTIVITÀ	201.925,34
A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	53.751,27
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 7.314,89 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 14.069,78 03/01 Dotazione ordinaria per 6.556,77 05/06 Altre istituzioni vincolanti per 7.410,00 sarà utilizzato per: <i>acquisto di beni di investimento, prestazioni delle figure obbligatorie (RSPP, medico competente, RPD), assistenza hardware-software, canone hosting e assistenza hardware, licenze d'uso software; spese per acquisti di prodotti sanitari, di pulizia e di prodotti legati alle misure da mettere in atto per il contenimento dell'emergenza sanitaria, spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa e quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro dell'edificio scolastico. Nelle partite di giro è indicato il Fondo di minute anticipato al Direttore dei Servizi Generali Amministrativi di Euro 350,00.</i>	35.351,44
	15	Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 1.185,26 sarà utilizzato per <i>acquisto di beni e servizi (DPI, materiale per l'igiene individuale...) al fine di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati.</i>	1.185,26
	18	Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 17.214,57 sarà utilizzato per: <i>acquisto di beni e servizi (formazione, assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e assistenza medico sanitaria, DPI, materiale per l'igiene individuale...) al fine di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati.</i>	17.214,57
A02		Funzionamento amministrativo	21.862,32
	2	Funzionamento amministrativo L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 21.698,20 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 164,12 sarà utilizzato per: <i>spese di gestione servizio di tesoreria; spese postali ed amministrative; cancelleria, stampati e registri; abbonamenti a riviste di settore e amministrative; toner per fotocopiatrici, cartucce per stampanti, interventi manutenzione ordinaria, promozione.</i>	21.862,32

A03		Didattica	125.706,23
	3	Didattica L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 17.601,36 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 2.262,38 03/01 Dotazione ordinaria per 200,00 sarà utilizzato per: <i>acquisto di riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti, riferiti all'attività didattica; spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (lavagne interattive multimediali, carta, cancelleria, stampati, libri, toner e cartucce, materiale informatico, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero...).</i>	20.063,74
	7	Comodato libri di testo in uso gratuito L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 6.389,79 sarà utilizzato per <i>dare concretezza alla normativa regionale e si prefigge di sostenere la gestione del comodato d'uso dei libri di testo per la scuola secondaria di primo grado</i>	6.389,79
	8	Friulano L.R. 29/2007 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 97,86 sarà utilizzato per <i>garantire l'insegnamento curriculare della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e scuole primarie come previsto dalla L.R.29/2007</i>	97,86
	16	Piano Scuola Estate – Risorse ex art. 31 c. 6 D.L. 41/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 1.671,58 sarà utilizzato per <i>spese di personale docente coinvolto nelle attività progettuali definite nel Piano Scuola Estate gli studenti, acquisto di materiale di consumo</i>	1.671,58
	17	Patti Educativi di Comunità L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 308,41 sarà utilizzato per <i>spese di personale docente coinvolto nell'e attività progettuali definite nel Patto Educativo di comunità, acquisto di dispositivo digitale</i>	308,41
	19	Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 56.317,74 sarà utilizzato per <i>spese relative a interventi di potenziamento e/o la realizzazione di rete negli edifici scolastici di pertinenza con ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (WIFI), LAN e WLAN.</i>	56.317,74
	20	Digital board: trasformazione digitale – Avviso 28966/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 40.857,11 sarà utilizzato per <i>acquisto di dispositivi e strumenti digitali (monitor touch screen)</i>	40.857,11

A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	417,26
5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 417,26 sarà utilizzato per realizzare la progettazione di uscite didattiche e visite d'istruzione come occasione di promozione del territorio, luogo ideale per realizzazione di compiti di realtà volti ad attestare competenze	417,26

A06	Attività di orientamento	188,26
6	Attività di orientamento L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 188,26 sarà utilizzato per promuovere percorsi di auto-orientamento per esplorare gli interessi e le caratteristiche personali degli studenti ed affrontare con maggiore consapevolezza la scelta dopo la scuola secondaria 1° grado	188,26

P	PROGETTI	190.461,56
----------	-----------------	-------------------

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	23.789,09
12	PON FSE 10.2.2A-FdRPOC-FR-2018-10 Digitalscuola L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 7.789,09 sarà utilizzato per l'acquisto di materiale/strumenti didattici. I percorsi si sono conclusi	7.789,09
26	PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM avviso 10812 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 16.000,00 sarà utilizzato per acquisto di dispositivi digitali (robot didattici, kit e moduli elettronici intelligenti e relativi accessori, kit didattici per le STEM, fotocamera 360, invention kit, tavoli per making)	16.000,00

P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	162.961,64
2	Area salute e promozione del benessere scolastico L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 657,14 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 10.160,16 06/12 Contributi da istituzioni sociali private vinc. 3.000,00 sarà utilizzato per dare concretezza a tutti i percorsi volti a predisporre strategie e strumenti per garantire benessere e rispetto tra adulti/studenti e studenti/studenti, equità e riuscita formativa degli studenti; promuovere le eccellenze e attivare progetti di prevenzione alla dispersione scolastica. Nella scheda finanziaria è parte dell'assegnazione della Regione FVG per il triennio 2021/2024 di euro 7.386,72 per anno scolastico così suddivisa: as 2021/2022 euro 3.386,72 as 2022/2023 euro 3.386,72 as 2023/2024 euro 3.386,72	13.817,30
6	Area linguistica L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 4.135,20 06/12 Contributi da istituzioni sociali private vinc 10.000,00 sarà utilizzato per proporre un ampio ventaglio di	14.135,20

		<i>esperienze in lingua straniera (inglese, tedesco) per aiutare gli studenti a conoscere culture, ad apprezzare tradizioni e costumi di altre nazioni; potenziare lo speaking della lingua straniera quale occasione per accrescere la propria autostima e offrire un'ampia valenza formativa; promuovere la conoscenza della lingua e della cultura friulana.</i>	
		7 Area linguaggi musicali e artistico espressivi L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 422,71 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 12.000,00 sarà utilizzato per <i>supportare i progetti inseriti nell'area indicata che promuove l'espressione e fruizione di linguaggi musicali, grafico-pittorico, cinematografico attraverso attività laboratoriali.</i> Nella scheda finanziaria è compresa parte dell'assegnazione della Regione FVG per il triennio 2021/2024 di euro 7.386,72 per anno scolastico così suddivisa: as 2021/2022 euro 4.000,00 as 2022/2023 euro 4.000,00 as 2023/2024 euro 4.000,00	12.422,71
		8 Friulano MIUR_REGIONE L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 140,63 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 2.911,35 sarà utilizzato per <i>garantire arricchimenti curricolari nelle scuole volti alla tutela, valorizzazione e promozione della lingua e della cultura friulana</i> Nella scheda finanziaria è compresa parte dell'assegnazione della Regione FVG per il triennio 2021/2024 di euro 970,45 per anno scolastico as 2021/2022 euro 970,45 as 2022/2023 euro 970,45 as 2023/2024 euro 970,45	3.051,98
		9 PON FSE 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-23 Ben-Essere L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 2.740,09 sarà utilizzato per <i>l'acquisto di materiale/strumenti didattici. I percorsi si sono conclusi.</i>	2.740,09
		10 PON FSE 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-52 ME&YOURope L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 11.098,38 sarà utilizzato per <i>l'acquisto di materiale/strumenti didattici. I percorsi si sono conclusi.</i>	11.098,38
		11 PON FSE 10.2.5A-FSEPON-FR-2018-94 Global Peace L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 5.695,93 sarà utilizzato per <i>l'acquisto di materiale/strumenti didattici. I percorsi si sono conclusi.</i>	5.695,93
		13 Programma Immigrazione Regione FVG L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 Avanzo di amm.ne non vincolato per 14,36 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 1.792,00 sarà utilizzato per <i>interventi di L2 e mediazione linguistica rivolta agli alunni dei tre ordini di scuola in una dimensione inclusiva e di melting culture .</i>	1.806,36
		15 Thanks God It's Monday! L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 2.587,45 sarà utilizzato per <i>realizzare con gli studenti della scuola</i>	2.587,45

		secondaria 1° grado, percorsi laboratoriali volti all'avvicinamento alla scienza, tecnologia, ingegneria, arte (murales) e matematica (STEAM) e per le loro famiglie.	
		17 Integrazione potenziamento qualità scuola L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 11.455,72 sarà utilizzato per sopperire alle carenze di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario (ATA) con ore aggiuntive di supporto assistente amministrativo, assistente tecnico e collaboratore scolastico	11.455,72
		18 Rete Metodologie didattiche innovative L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 26.330,52 sarà utilizzato per promuovere attraverso attività di ricerca, azione, l'analisi delle caratteristiche, storiche, artistiche, morfologiche, naturalistiche e scientifiche e la tutela del territorio in cui gli studenti vivono e oggetto di studio.	26.330,52
		23 PON FSE Apprendimento e Socialità Avviso 9707/2021 10.1.1A-FSEPON -FR-2021- 41 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 10.164,00 Sarà utilizzato per l'attuazione del progetto PON FSE "Al Treppo non PONiamo limiti" intende ampliare e sostenere l'offerta formativa attraverso azioni che riducano il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo degli studenti e delle studentesse	10.164,00
		24 PON FSE Apprendimento e Socialità Avviso 9707/2021 10.2.2A-FSEPON -FR-2021- 52 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 47.656,00 sarà utilizzato per l'attuazione del progetto PON FSE "Una scuola oltre le mura" intende ampliare e sostenere l'offerta formativa attraverso azioni specifiche finalizzate al potenziamento degli apprendimenti e delle competenze chiave, in conformità alla Raccomandazione del Consiglio dell'UE 22 maggio 2018	47.656,00

P03	Progetti per "Certificazioni linguistiche"		52,50
	3 Certificazioni linguistiche L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 52,50 sarà utilizzato per organizzare percorsi di approfondimento in lingua inglese anche indirizzati agli studenti delle cl.3 ^a con l'obiettivo di conseguire la Certificazione KET (Key English Test- A2) Cambridge University.	52,50	

P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	571,53
	4 Formazione/aggiornamento del personale L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 571,53 sarà utilizzato per <i>attivare percorsi di formazione del personale docente e ATA al fine di garantire crescita professionale e sviluppo di competenze (personale docente/amministrativo), potenziare le competenze didattico-metodologiche adeguate alle mutate condizioni di contesto e ai nuovi bisogni (emergenza Covid, DDI, qualità dell'insegnamento).</i>	571,53
	25 Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 Avanzo di amm.ne vincolato per 3.086,80 sarà utilizzato per <i>realizzazione di corsi di formazione al fine di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati.</i>	3.086,80

R	FONDO DI RISERVA	
R98	Fondo di riserva:	102,89
	1 Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 1,5% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria gennaio / agosto 2020 nota 23072/2018). Il fondo di riserva potrà essere utilizzato <i>esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.</i>	102,89

D	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
D100	Disavanzo di amministrazione:	0,00
	1 Non vincolato *	0,00
	2 Vincolato *	0,00

Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	10.946,43
	1 Non vincolato *	532,60
	2 Vincolato *	10.413,83

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto. Nello specifico sono costituite da:

Non vincolato € 532,60

- euro 532,60 somme derivanti da esercizi precedenti che saranno utilizzate per far fronte ad eventuali esigenze impreviste che dovessero rendersi necessarie durante l'esercizio finanziario 2021;

Vincolato € 10.413,83

- euro 5.000,00 assegnazione di contributo da parte della società MORE Srl
- euro 2.626,45 economie derivanti da finanziamenti PON FESR (Ambienti Digitali e Lan/WLan)
- euro 2.579,84 economie derivanti da finanziamenti di esercizi precedenti
- euro 45,26 rimborsi, recuperi, restituzioni amm.ni centrali
- euro 162,28 accredito da MAE

Tali somme non di sicura esigibilità, durante l'e.f. 2021 si valuterà la radiazione.

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Il complesso delle Spese previste per l'E.F.2022 ammonta a:		392.489,79
A Spese per attività	201.925,34	
P Spese per progetti	190.461,56	
R Fondo di Riserva	102,89	
La Disponibilità finanziaria da programmare ammonta a:		10.946,43
TOTALE a PAREGGIO		403.436,22

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 350,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro: **Attività A01-01 Funzionamento generale e decoro della scuola**

CONCLUSIONE

Il PA EF 2022 si pone in coerenza con la mission e la vision caratterizzanti l'Istituto Comprensivo di Buja e tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione di percorsi progettuali rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio – economiche e culturali espresse e intercettate dal territorio di riferimento.

In uno scenario sempre più complesso, l'Istituto Comprensivo di Buja si propone di fornire supporti adeguati affinché ogni studente sia valorizzato nello sviluppo della sua unicità e singolarità dell'identità culturale nella consapevolezza che la promozione e lo sviluppo di ogni persona stimola in modo vicendevole la promozione e lo sviluppo delle altre persone: ognuno impara meglio nella relazione corretta e rispettosa con gli altri.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere degli Organi collegiali, nascono dall'analisi di bisogni reali e sono connesse anche alle richieste delle famiglie.

Nella realizzazione del Programma sarà garantito l'equilibrio finanziario, inteso come proporzione e distribuzione delle uscite in rapporto alla totalità delle entrate.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione Scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2022.

Buja, 07 dicembre 2021

IL DIRETTORE S. G. A	IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(per la parte tecnica)	Il Presidente della Giunta Esecutiva
Elda Di Simone	prof.ssa Flavia Fasan