

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE ANNO FINANZIARIO 2021

Dirigente Scolastico: **Matteo Tudech**
D.S.G.A.: **Ilenia Donato**

PREMESSA

La relazione illustrativa al programma annuale è il documento attraverso il quale si esplicitano non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività che la Scuola intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario.

Il Programma Annuale costituisce pertanto la traduzione finanziaria dei progetti e delle attività che la Scuola intende compiere, valutati i bisogni degli alunni e le caratteristiche del territorio in cui è sita, con l'obiettivo di poter attuare la propria mission e quindi il successo formativo.

Il Programma Annuale costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto scolastico e da attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, che costituisce la base per poter articolare il Programma stesso.

La presente relazione è stata redatta nel rispetto delle indicazioni fornite dal Decreto Interministeriale 129/2018 ed ha lo scopo di chiarire le connessioni tra il Piano Triennale dell'Offerta Formativa relativo all'a.s. 2020/2021 e la struttura del Programma Annuale E.F. 2021. In particolare, si propone di mettere in mostra la coerenza degli impegni assunti in fase di progettazione e la relativa copertura finanziaria.

Il disallineamento tra anno finanziario (dal 01/01/2021 al 31/12/2021) e anno scolastico (dal 01/09/2020 al 31/08/2021) rappresenta un grosso limite: l'anno finanziario si protrae per quattro dodicesimi sul PTOF relativo all'a.s. 2020/2021. Questa problematica è stata parzialmente risolta dalla Legge 107/2015 con l'introduzione del PTOF di durata triennale, rivedibile annualmente entro il mese di ottobre. In ogni caso, in corso d'anno, è possibile effettuare delle verifiche sulla situazione ed eventualmente proporre delle variazioni al Programma Annuale al fine di renderlo coerente alle necessità rilevate.

Nella stessa relazione si intende illustrare dal punto di vista tecnico/contabile la struttura del programma annuale E.F. 2021 nelle sue varie voci di entrata e di spesa, come definito dal piano dei conti messo a disposizione dal MEF.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Per la formulazione del Programma Annuale A.F. 2021 si tiene conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto Interministeriale nr. 129/2018 (“ nuovo Regolamento di contabilità”);
- nota MIUR prot. 25674 del 20/12/2018 riguardante il nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio;
- nota MIUR prot. 74 del 05/01/2019 recante “orientamenti operativi” sul nuovo Regolamento di Contabilità;
- comunicazione del MIUR prot. 23072 del 30 settembre 2020 (Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 – periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021);
- dell'art. 7 del D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275 che prevede la facoltà per le Istituzioni Scolastiche di promuovere accordi di rete per il raggiungimento delle proprie finalità Istituzionali;
- Legge n. 107 del 13 Luglio 2015 “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione” (Buona Scuola);
- P.T.O.F. delibera n. 1/002 del 04/01/2019;
- Nota MIUR prot. 27001 del 12/11/2020 che prevede la proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale.

Il Programma Annuale è strettamente collegato alle attività di istruzione, formazione e orientamento stabilite dal P.T.O.F., come richiamato dal D.I. n° 129/2018, nell'articolo 2 c.3, in cui dispone che la dotazione finanziaria sia utilizzata senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata.

Il Programma Annuale A.F. 2021 è stato elaborato tenendo conto delle deliberazioni e delle progettualità espresse dagli Organi Collegiali e della collaborazione con gli Enti Locali.

Le disponibilità destinate alle spese per i progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate.

In ogni Aggregato del piano di destinazione (tipologia di destinazione) sono state inserite le schede di attività (categoria di destinazione) relative alle rispettive destinazioni (voci di destinazioni) e sotto progetti relativi alle fonti di finanziamento.

Ad ogni attività didattica e/o progetto iscritto nel programma annuale corrisponde la specifica scheda illustrativa finanziaria che nel corso dell'anno finanziario può subire modifiche ed aggiornamenti (flessibilità del P.A.)

OBIETTIVI

Gli obiettivi da realizzare sono quelli esplicitati nel P.T.O.F.:

- 1) valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning;
- 2) potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- 3) potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- 4) sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- 5) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- 6) potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- 7) sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- 8) potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- 9) prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;
- 10) valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- 11) valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti;
- 12) individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti;
- 13) alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
- 14) definizione di un sistema di orientamento.

L'approvazione del Programma Annuale prevede l'autorizzazione per il Dirigente all'accertamento delle entrate ed all'assunzione degli impegni di spesa relativi ad ogni attività o progetto in esso iscritto.

Ai fini della stesura del Programma Annuale 2021 è stato adottato il criterio di attribuire, ove possibile, ad ogni Aggregato di spesa e Progetto i costi ad esso afferenti e sarà integrato da ulteriori schede progetto in base ai finanziamenti pervenuti in data successiva al 31/12/2020.

Per la distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione i seguenti fattori:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici della Scuola;
- la risposta che la scuola, in quanto Istituzione, è tenuta a dare;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto Comprensivo di Palmanova;
- le caratteristiche e le specificità del territorio;
- il contesto particolare che ha caratterizzato gli ultimi mesi e le conseguenti necessità che emergono (conseguenze della diffusione del Covid-19: didattica a distanza, attività svolte online, difficoltà relazionali, ecc.).

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2020/2021

L'Istituto scolastico ha sede nel Comune di Palmanova e si articola su otto plessi (Comuni di Palmanova, Trivignano, Santa Maria la Longa e Visco) con un Totale di n° 825 alunni.

Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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)
0	8	8	154	0	151	151	5	18,87

Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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 div. 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)	(j/d)
Prime	0	4	0	4	71	0	71	0	71	5	0	17,75
Seconde	0	4	0	4	83	0	83	0	83	3	0	20,75
Terze	0	4	0	4	84	0	85	0	85	1	1	21,25
Quarte	0	4	0	4	87	0	88	0	88	5	1	22,00
Quinte	0	5	0	5	92	0	93	0	93	5	1	18,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	21	0	21	417	0	420	0	420	19	3	20
Prime	0	5	1	5	92	0	92	0	92	4	0	18,4
Seconde	0	4	0	5	99	0	78	21	99	1	0	19,80
Terze	0	3	0	3	66	0	66	0	66	5	0	22
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	1	13	257	0	236	21	257	10	0	19,77

ORGANICO DEL PERSONALE DOCENTE ED ATA TITOLARE A.S. 2020/2021

Data di riferimento: 15/12/2020

Docenti 109	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	53
	Insegnanti a tempo indeterminato part-time	8
	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
	Insegnanti a tempo determinato fino al 30 giugno	8
	Insegnanti di sostegno a tempo a tempo determinato fino al 30 giugno	14
	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
	Insegnanti di religione incaricati annuali	3
	Insegnanti posto normale a tempo determinato su spezzone orario	13
TOTALE		109
A.T.A. 28	DSGA	1
	Assistenti amm. a tempo indeterminato (full time)	3
	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (full time)	14
	Collaboratori scolastici a tempo determinato fino 30.06.2021	8
	Personale ATA a tempo indeterminato part-tima	2
TOTALE		28

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSA

La dotazione finanziaria è determinata da entrate provenienti dall'Avanzo di Amministrazione al 18/12/2020 e da Entrate in c/competenza relative all'anno finanziario 2021 che vengono distribuite tra Attività e Progetti, come sintetizzato nel modello A (Programma Annuale 2021):

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	79.359,36
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	13.527,33
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.330,00
06-Contributi da privati	0,00
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	0,01
13-Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	105.216,70
SPESE	
Attività	78.277,01
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.208,65
A02-Funzionamento amministrativo	15.000,01
A03-Didattica	40.206,13
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.704,03
A06-Attività di orientamento	158,19
Progetti	26.739,69
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.648,06
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	3.091,63
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
R98-Fondo di Riserva	200,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	105.216,70
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
TOTALE A PAREGGIO	105.216,70

RIEPILOGO AVANZO

La situazione contabile al 18/12/2020 propone economie di bilancio per un totale pari a € 79.359,36 (MODELLO C) così costituite:

1 Avanzo di amministrazione presunto	
01.01 Non vincolato	€ 24.387,30
01.02 Avanzo vincolato	€ 54.972,06

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2020 è determinato dalle economie sugli Aggregati di spesa/Progetti dell'anno finanziario 2020 e dagli importi iscritti nell'Aggregato Z "disponibilità da programmare".

Ai fini della Programmazione finanziaria 2021 viene mantenuto l'eventuale vincolo di destinazione esistente in origine.

RIEPILOGO AVANZO			
Ente	Importo	Provenienza	destinazione
Unione Europea - gemellaggio francese	10.631,10	Z1	A3
MIUR/ funzionamento	24.054,96	A1/A2/A3/P4/Z1	A1/A3/P4
MIUR/ potenziamento servizio sanitario	272,65	A1	A1
MIUR/ orientamento	158,19	A6/Z1	A6
MIUR/ alunni H	103,00	A3	A3
MIUR/risorse dl 137/2020 digitale	7.836,14	Z1	A3
MIUR vincolato/PNSD	1.000,00	A3	A3
Regione FVG /Anticipo Lingua e cultura Friulano	14.351,97	Z1	P2
Regione FVG Minoranze Linguistiche storiche	1.120,97	Z1	P2
Regione FVG/POF	8.147,88	Z1	P2
Università Studi Udine (tirocinanti)	300,00	Z1	A3
Comune di Palmanova	27,24	P2	P2
Istituto TS Ass Domiciliare	557,46	A3	A3
Società Filologica friulana	200,00	A5	A5
Famiglie	10.265,46	A3/A5	A3/A5
Avanzo da residui passivi radiati	332,34		
Totale	79.359,36		
Non Vincolato	24.387,30		
Vincolato	54.972,06		

Gli importi evidenziati in giallo XXXX fanno parte dell'avanzo non vincolato.

DISTRIBUZIONE AVANZO

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti (modello D):

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		Attività	55.711,30	31.324,00	24.387,30
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.272,65	272,65	10.000,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	10.000,00	0,00	10.000,00
	A.3	Didattica	31.576,43	27.189,13	4.387,30
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.704,03	3.704,03	0,00
	A.6	Attività di orientamento	158,19	158,19	0,00
P		Progetti	23.648,06	23.648,06	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.648,06	23.648,06	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	0,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
	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			79.359,36	54.972,06	24.387,30
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2020 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2021 (vedi mod. D).

DEFINIZIONE DELLE ENTRATE

Le fonti di finanziamento a disposizione sono sintetizzate come segue:

AGGR. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

01		Avanzo di amministrazione presunto:	79.359,36
	01	Non vincolato:	24.387,30
	02	Vincolato:	54.972,06

AGGR. 03 FINANZIAMENTO DELLO STATO

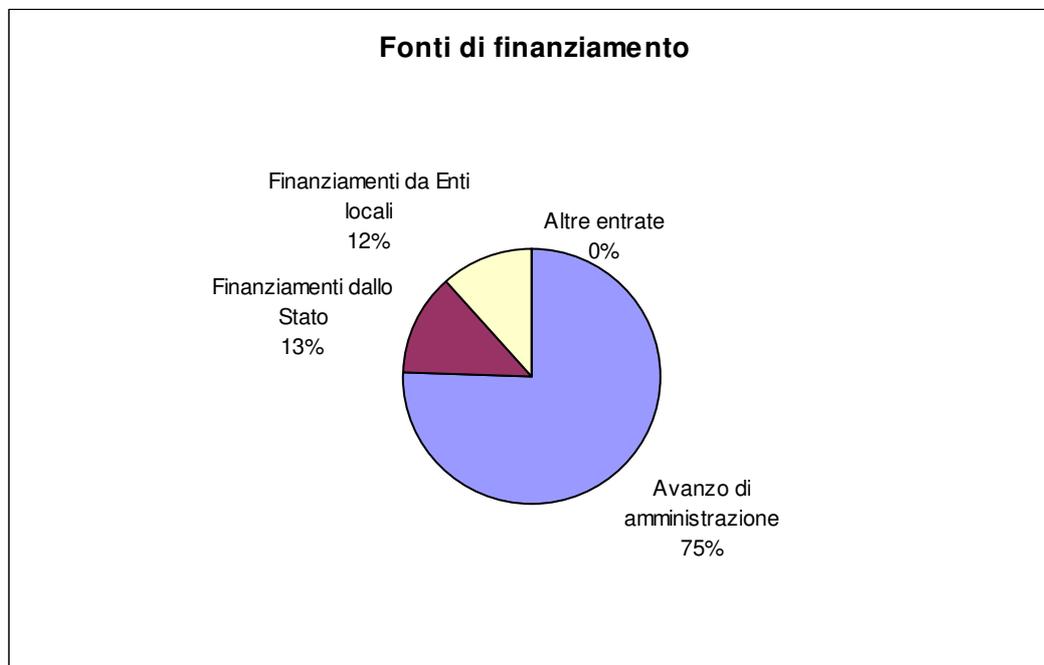
03		Finanziamento dello Stato	13.527,33
	01	Dotazione ordinaria	13.527,33

AGGR. 05 FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.330,00
	04	Comune vincolati	12.330,00

AGGR. 12 ALTRE ENTRATE

12		Altre entrate	0,01
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01



Nella tabella dimostrativa di seguito riportata sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2021.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 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 realizzato.

	DESCRIZIONE	entrate da Avanzo 2020	Entrate Competenza 2021	TOTALE 2021
A01-1	Funzionamento amm.vo e decoro della scuola	10.000,00	8.936,00	18.936,00
A01-2	Funzionamento/RISORSE EX ART. 120 DL 18/20	272,65		272,65
A02-1	Attività Amministrative	10.000,00	5.000,01	15.000,01
A03-1	Attività didattiche	5.687,30	8.732,70	14.420,00
A03-2	Attività didattiche per libri in comodato	6.761,43		6.761,43
A03-7	Progetto Erasmus – gemellaggio francese	10.631,10		10.631,10
A03-8	risorse art. 21 DL 137/2020 – supporti digitali	7.836,14		7.836,14
A03-9	Istruzione domiciliare	557,46		557,46
A05-1	Contributi da Istituzioni Sociali Viaggi di Istruzione e attività didattiche Scuole Infanzia	200,00		200,00
A05-2	Contributi da famiglie Viaggi d'istruzione Attività didattiche Scuole Primarie	778,95		778,95
A05-3	Contributi da famiglie Viaggi d'istruzione Attività didattiche Scuola Secondaria	2.725,08		2.725,08
A06-1	Attività di orientamento	158,19		158,19
P02-2	Attività didattiche con fondi Regione progetto Lingua e cultura Friulana	14.351,97		14.351,97
P02-3	Attività didattiche con fondi Regione progetto minoranze linguistiche storiche	1.120,97		1.120,97
P02-5	Progetto affettività	27,24		27,24
P02-4	Progetti POF	8.147,88		8.147,88
P04-1	Formazione del personale		3.091,63	3.091,63
R98	Fondo di riserva	0,00	200,00	200,00
Totale Spese				105.216,70
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare			0,00
TOTALE SPESE A PAREGGIO				105.216,70

Alla luce delle cifre esposte e degli allegati a corredo il P.A. 2021 pareggia per un importo complessivo di €105.216,70 (art. 1 D.I. 129/2018)

R98- Fondo di riserva

Il Fondo di Riserva iscritto nel P.A. per € 200,00 sarà impegnato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, nonché per spese impreviste o per eventuali maggiori spese, nel limite massimo del 10% della dotazione finanziaria ordinaria come previsto dall'art. 8 c.1 del D.I. 129/2018.

DEFINIZIONE DELLE SPESE

Gli stanziamenti previsti nei vari aggregati di spesa riflettono, nei limiti delle risorse, le spese che si intendono effettivamente sostenere, valutando i costi sostenuti nell'anno precedente, le necessità prevedibili e i fabbisogni prevedibili per l'anno 2021.

ATTIVITÀ

Attività A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Programmazione: € 18.936,00

A questa attività sono imputate le spese per provvedere al funzionamento dei servizi generali ed amministrativi come:

- compensi per collaborazione plurima: incarico RSPP;
- assistenza medico sanitaria (medico competente);
- acquisto di materiali igienico – sanitario, identificato nel piano dei conti come “altri materiali e accessori n.a.c” non essendo prevista una voce più specifica
- prestazioni professionali specialistiche per amministratore di sistema,
- Beni immateriali/software;
- Imposte e tasse: IVA

Di seguito la scheda finanziaria analitica:

A01 - 1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
ENTRATE		USCITE	
avanzo nv	10.000,00	RSPP	3.400,00
MIUR/funzionamento	3.936,00	materiale igienico sanitario	5.300,00
Contributo Comune Palmanova	5.000,00	DPO	1.300,00
		assistenza medico sanitaria (medico competente)	300,00
		assistenza tecnico informatica/amministratore sistema	3.200,00
		beni immateriali/software	3.500,00
		IVA	1.936,00
Totale entrate	18.936,00	Totale spese	18.936,00

Attività A01 RISORSE EX ART. 120 DL 18/20

Programmazione: € 272,65

Risorse ministeriali pervenute per fronteggiare la situazione di emergenza e, in particolare, per l'acquisto di materiale per le pulizie e l'igienizzazione dei locali.

A01 - 2 RISORSE EX ART. 120 DL 18/20			
ENTRATE		USCITE	
MIUR/ potenziamento servizio sanitario	272,65	acquisto materiale pulizie	223,48
		Imposte/IVA	49,17
Totale entrate	272,65	Totale spese	272,65

Attività A02 ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Programmazione: € 15.000,01

A questa attività sono imputate le spese di gestione proprie dell'amministrazione:

- Acquisto carta/cancelleria;
- Giornali –riviste-abbonamento annuale;
- spese di tenuta conto di tesoreria;
- spese amministrative postali;
- rimborso spese ai Revisori dei Conti;
- utilizzo beni di terzi (noleggio fotocopiatrici per uffici);
- acquisto beni immateriali: software per la gestione Segreteria Digitale, protocollo informatico ed un pacchetto per la gestione dell'area personale, retributiva e fiscale;
- Imposta: IVA

Di seguito la scheda analitica:

A02 - 1 ATTIVITA' AMMINISTRATIVE			
ENTRATE		USCITE	
avanzo nv	10.000,00	Servizio di Cassa/Istituto cassiere	800,00
Interessi banca d'Italia	0,01	Amministrative/Spese postali	719,35
Contributo Comune di Palmanova	5.000,00	Amministrative/Rimborsi Revisori	670,66
		Acquisto beni di consumo/Carta Cancelleria	3.500,00
		stampati	600,00
		Utilizzo beni di terzi/Noleggio macchinari	500,00
		Acquisto beni immateriali/hardware e software	5.900,00
		Imposte/IVA	2.310,00
Totale entrate	15.000,01	Totale spese	15.000,01

Attività A03-1 DIDATTICA

Programmazione: € 14.420,00

In questa attività vengono imputate le spese proprie delle attività didattiche quali:

- Acquisto beni facile consumo (carta/cancelleria);
- Stampati: libretti per studenti e/o materiale per esami;
- Materiale didattico-specialistico: quali accessori per attività sportive, strumenti tecnico specialistico;
- Utilizzo beni di terzi (noleggio fotocopiatrici per i plessi);
- Acquisto hardware/software per attività didattica;

A03 -1 ATTIVITA' DIDATTICHE			
ENTRATE		USCITE	
avanzo nv	4.387,30	Acquisto beni di consumo/Cancelleria carta	3.500,00
MIUR/funzionamento	6.299,70	Acquisto beni di consumo/Materialie accessori	3.500,00
MIUR/attrezzature alunni H	103,00	Noleggio fotocopiatori	1.500,00
Contributo università Udine/tirocinanti	300,00	hardware/software	2.500,00
MIUR/PNSD	1.000,00	Assistenza tecnico/informatica	1.000,00
Contributo Comune Palmanova	2.330,00	Imposte/IVA	2.420,00
Totale entrate	14.420,00	Totale uscite	14.420,00

Attività A03- 2 LIBRI IN COMODATO

Programmazione: € 6.761,43

Nella relativa scheda confluiranno le entrate e le relative spese proprie per gestione e acquisto libri in comodato destinati agli Studenti della scuola secondaria di 1° gr.. Le entrate provengono dalla Regione FVG tramite finanziamento specifico in corso d'anno e dalle famiglie per la parte relativa alla cauzione dei medesimi.

L'istituto del comodato è regolamentato con appositi atti.

A 03 -2 LIBRI IN COMODATO			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/ contributi da famiglie	6.761,43	Acquisto beni di consumo/Stampati	6.761,43
Totale entrate	6.761,43	Totale uscite	6.761,43

Attività A03- 7 PROGETTO ERASMUS - GEMELLAGGIO FRANCESE

Programmazione: € 10.631,10

Le entrate sono costituite da versamenti provenienti dall'Unione Europea e finalizzati alla realizzazione di progetti ben definiti. Nel corso del 2021, verrà acquistato, con i suddetti fondi, del materiale informatico da utilizzare per la didattica (LIM, tablet/notebook). Una percentuale degli importi pervenuti viene utilizzata per le spese del personale (personale amministrativo che si occupa degli adempimenti di competenza). Il progetto, denominato "Day 1 in Europe", si pone l'obiettivo di creare uno scambio di materiali didattici fra le scuole partner attraverso la presentazione di se stesso eseguita dagli alunni sul tema della valorizzazione della lingua madre. Il progetto coinvolgerà gli alunni delle classi quarte della scuola primaria di Palmanova e prevede l'utilizzo trasversale di diverse metodologie (una serie di tappe di lavoro e gioco).

A 03 -7 PROGETTO ERASMUS - GEMELLAGGIO FRANCESE			
ENTRATE		USCITE	
Unione Europea - gemellaggio francese	10.631,10	Spese di personale	814,35
		Acquisto beni mobili/tablet	3.000,00
		acquisto beni mobili/altri hardware	5.046,52
		IVA	1.770,23
Totale entrate	10.631,10	Totale uscite	10.631,10

Attività A03- 8 RISORSE ART. 21 DL 137/2020 - SUPPORTI DIGITALI

Programmazione: € 7.836,14

I fondi ministeriali sono stati erogati al fine di consentire alle scuole di fronteggiare l'attuale situazione di emergenza con il potenziamento degli strumenti di didattica digitale integrata. Verificati i fabbisogni della scuola, la scuola provvederà all'acquisto di beni/servizi quali notebook, tablet (da concedere in comodato d'uso agli alunni meno abbienti), dispositivi per la connettività alla rete o eventuali piattaforme che si rendano necessarie per l'apprendimento a distanza.

A 03 -8 RISORSE ART. 21 DL 137/2020 - SUPPORTI DIGITALI			
ENTRATE		USCITE	
MIUR/risorse dl 137/2020 digitale	7.836,14	Acquisto beni mobili/tablet	5.000,00
		acquisto beni mobili/altri hardware	1.400,00
		IVA	1.436,14
Totale entrate	7.836,14	Totale uscite	7.836,14

Attività A03- 9 ISTRUZIONE DOMICILIARE

Programmazione: € 557,46

Il servizio di Istruzione domiciliare può essere destinato a studenti di ogni ordine e grado sottoposti a terapie domiciliari che impediscono la frequenza della scuola per un periodo di tempo non inferiore a trenta giorni, anche non continuativi. La finalità perentoria dell'istruzione a domicilio è la garanzia del diritto allo studio degli alunni.

A 03 - 9 ISTRUZIONE DOMICILIARE			
ENTRATE		USCITE	
Istituto D. Alighieri -Istruzione Domiciliare a.s. 2017/2018	557,46	Spese di personale	557,46
Totale entrate	557,46	Totale uscite	557,46

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

Programmazione: € 3.704,03

Viene riconosciuta alle visite guidate ed ai viaggi di istruzione, compresi quelli connessi con attività sportive, una precisa valenza formativa - al pari altre attività didattiche integrative.

Tutti i viaggi e le uscite, a qualsiasi titolo, sul territorio, sono oggetto di programmazione condivisa dagli Organi collegiali ed oggetto di delibera del Consiglio di Istituto.

Sono state create delle schede illustrative singole per scuole dell'infanzia, per le scuole primarie e per la scuola secondaria di primo grado, come di seguito specificato.

A05-1 VISITE E ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLE INFANZIA			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Società Filologica friulana	200,00	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	200,00
Totale entrate	200,00	Totale uscite	200,00

A05-2 VISITE E ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLE PRIMARIE			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/contributi da privati	778,95	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	778,95
Totale entrate	778,95	Totale uscite	778,95

A05-3 VISITE E ATTIVITA' DIDATTICHE SCUOLA SECONDARIA di 1°gr.			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/contributi da privati	2.725,08	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi/spese per viaggi	2.725,08
Totale entrate	2.725,08	Totale uscite	2.725,08

Attività A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO SCUOLA SECONDARIA

Programmazione: € 158,19

Le entrate sono finalizzate all'acquisto di materiale tecnico specialistico (brochure, volantini o altro) che aiuti gli alunni delle classi terze nella scelta della scuola secondaria di secondo grado.

A06-1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO SCUOLA SECONDARIA DI 1° GR.			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Miur-orientamento	158,19	materiale tecnico specialistico	103,14
		IVA	55,05
Totale entrate	158,19	Totale spese	158,19

PROGETTI

Progetto P02 – 2 LINGUA E CULTURA FRIULANA

Programmazione: € 14.351,97

Il progetto viene interamente finanziato da fondi regionali finalizzati allo svolgimento di attività di insegnamento in orario scolastico della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e/o primarie; l'attività viene svolta dal personale interno all'istituto con le competenze e i titoli per farlo.

Il progetto si inserisce nel quadro delle attività promosse e sostenute finanziariamente dalla Regione FVG in attuazione della L.R. n. 29/2007, "Norme per la tutela, valorizzazione e promozione della lingua friulana", ulteriormente disciplinate mediante il *Regolamento recante disposizioni per l'insegnamento della lingua friulana* approvato con Decreto del Presidente della Regione n. 0204/Pres del 23 agosto 2011 e attraverso il *Piano applicativo di sistema per l'insegnamento della lingua friulana* approvato con delibera della G.R. n. 1034 dell'8 giugno 2012.

P02 - 2 LINGUA E CULTURA E FRIULANA			
ENTRATE		USCITE	
Regione FVG /Anticipo Lingua e cultura Friulano	14.351,97	spese di personale	14.000,00
		materiale facile consumo	288,50
		IVA	63,47
Totale entrate	14.351,97	Totale spese	14.351,97

Progetto P02 – 3 PROGETTO MINORANZE LINGUISTICHE E STORICHE

Programmazione: € 1.120,97

Il progetto, interamente finanziato con fondi regionali, è rivolto agli studenti della scuola secondaria di 1° grado ed è finalizzato a stimolare la comprensione del patrimonio culturale locale, la conoscenza delle tradizioni e della lingua del territorio di appartenenza.

I metodi usati per il raggiungimento degli obiettivi sono diversi: lezioni frontali, dialogo, visione di filmati, lavori individuali o a gruppi

P02 - 3 MINORANZE LINGUISTICHE			
ENTRATE		USCITE	
Avanzo vincolato/Regione FVG	1.120,97	spese di personale	1.120,97
Totale entrate	1.120,97	Totale spese	1.120,97

Progetto P02 – 4 PROGETTO POF

Programmazione: € 8.147,88

In questa scheda sono stati inseriti i fondi regionali per l'ampliamento dell'offerta formativa e che verranno utilizzati per spese di personale occupato nei progetti che verranno attivati, in coerenza col PTOF.

P02 - 4 PROGETTI POF			
ENTRATE		USCITE	
Regione FVG/Progetti POF	8.147,88	spese di personale	8.147,88
Totale entrate	8.147,88	Totale spese	8.147,88

Progetto P02 – 5 PROGETTO AFFETTIVITA'

Programmazione: € 27,24

Nella scheda confluiscono i fondi erogati dal Comune di Palmanova per un progetto avviato nel corso del 2020 e rivolto agli alunni della Scuola secondaria di Palmanova. Il progetto ha l'obiettivo di favorire l'accettazione di sé, la valorizzazione delle diversità, il superamento delle discriminazioni, l'aumento della propria autostima e migliorare, in generale, la propria consapevolezza. L'importo deliberato dalla giunta comunale per il finanziamento del progetto in questione è pari a € 2.127,24 e nell'a.f. 2020 è stato impegnato l'importo di 2.100,00 a fronte dell'affidamento del servizio alle professioniste individuate.

P02 - 5 PROGETTO AFFETTIVITA'			
ENTRATE		USCITE	
Contributi da enti locali/Comune di Palmanova	27,24	spese per prestazioni specialistiche	27,24
Totale entrate	27,24	Totale spese	27,24

Progetto P04 – 1 PROGETTO FORMAZIONE DEL PERSONALE

Programmazione: € 3.091,63

E' previsto, con l'utilizzo di fondi ministeriali, un budget per la formazione del personale scolastico volta al miglioramento delle proprie competenze, all'aggiornamento e quindi funzionale all'attività didattica e al funzionamento della scuola.

P04 - 1 FORMAZIONE DEL PERSONALE			
ENTRATE		USCITE	
MIUR/funzionamento	3.091,63	Formazione specialistica	3.091,63
Totale entrate	3.091,63	Totale uscite	3.091,63

FONDO ECONOMALE MINUTE SPESE

E' prevista l'attivazione di un **Fondo Economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del Regolamento** da utilizzare per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità e necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività dell'Istituzione Scolastica.

Con autonoma delibera, il C.d'Istituto, in sede di approvazione del P.A., stabilisce la consistenza massima del fondo economale, la cui proposta è di € 600,00, nel rispetto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e uso del denaro contante. (D.Lgs. 90/2017), e la fissazione dell'importo massimo per ogni singola spesa in € 200,00 nonché l'anticipo al DSGA nella misura del 50% ossia € 300,00.

Per la gestione di tale fondo il DSGA si attiene a quanto previsto dall'art. 21. c. 4 del D.I. 129/2018.

Sarà gestito nelle Partite di Giro: Entrate 99/01 – Uscite A01 – tipo spesa 99/01/001.

SALDO CASSA

Il saldo cassa dell'Istituto Cassiere Banca Antonveneta gruppo Montepaschi-Banca d'Italia coincide con le scritture contabili ed è pari a € **97.179,85 alla data del 18/12/2020** - si allega la verifica di cassa e giornale di cassa.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale, sopra illustrato nella sua articolazione contabile, dimostra, da un'analisi comparata con il Piano dell'offerta formativa adottato nell'anno scolastico, che tutte le Attività e Progetti in esso contenuti e descritti sono puntualmente compresi in detto piano. Eventuali operazioni di modifica che si rendano necessari durante l'anno (cosiddetta "gestione flessibile" del Programma Annuale) consentono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica con quella finanziaria.

L'avanzo di amministrazione presunto quantificato alla data del 18/12/2020 non ha subito modifiche in quanto non sono stati registrati movimenti contabili fino al 31/12/2020.

Il presente documento deve essere oggetto di approvazione da parte del Consiglio d'Istituto entro il 15/02/2021.

L'avanzo presunto acquisterà la veste giuridica di AVANZO DEFINITIVO con l'approvazione del Conto Consuntivo a seguito parere favorevole da parte dei Revisori dei Conti.

Palmanova, 08/01/2021

Il DSGA
Ilenia Donato

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
Matteo Tudech