



Istituto Comprensivo “F. PAPPALARDO”

Via G. di Vittorio - 97019 Vittoria (RG)

C.F. 91015770885 - Cod.Mec. RGIC82700L

e-mail: rgic82700l@istruzione.it pec: rgic82700l@pec.istruzione.it

Sito Web <http://www.icpappalarido.gov.it>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2021

PREMESSA

Attraverso il Programma Annuale la scuola non solo esplicita le entrate e le spese, ma anche programma e pianifica tutte le attività che intende svolgere e portare a termine nel corso dell'esercizio finanziario.

Il raggiungimento delle finalità previste si ottiene anche per mezzo di una ordinata gestione delle risorse finanziarie, umane e strumentali a disposizione dell'Istituzione Scolastica.

E' quindi dal Programma che devono scaturire tutti quegli atti che permettono di conseguire, nel rispetto dell'ordinamento giuridico e nell'ambito delle scelte adottate, gli obiettivi da perseguire.

E' chiaro anche che tutto viene improntato affinché siano migliorati lo sviluppo e la formazione della personalità dell'alunno, che rimangono i punti cardine di tutta l'attività scolastica.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2021 è stato redatto in ottemperanza alle disposizioni impartite dalla Regione Siciliana con Circolare numero 7 del 17/11/2020 avente per oggetto *Programma annuale delle Istituzioni Scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'esercizio finanziario 2021-nota del Ministero dell'Istruzione -Dipartimento per le Risorse Umane e Finanziarie- Direzione Generale per le Risorse Umane, Finanziarie ed i Contratti- ex DGRUF Ufficio IX prot. n.27001 del 12/11/2020 - PROROGA*

La predetta Circolare ribadisce che al fine della predisposizione e dell'approvazione del P.A. per l'E.F. 2021 le Istituzioni scolastiche si atterranno alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile dettate con D.A .7753 del 28/12/2018 –Regione Siciliana , tenuto conto del perdurare del contesto emergenziale epidemiologico, ha comunicato la possibilità di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni.

Procedendo analiticamente all'esame delle disposizioni legislative vigenti e dalla Circolare in parola si evince quanto segue:

ENTRATE

Aggregato 1 – Avanzo di amministrazione.

Vengono confermate le disposizioni impartite nel precedente esercizio finanziario ovvero:

- ✓ I finanziamenti erogati dalla Regione Sicilia con vincolo di destinazione che non saranno impegnati entro la chiusura dell'esercizio finanziario o le eventuali economie che si potranno realizzare, debbono essere prelevati e destinati, per l'anno 2021, alla stessa finalizzazione per cui erano stati concessi, salvo diversa disposizione impartita in fase di assegnazione del finanziamento;
- ✓ Le quote di avanzo che si realizzeranno nell'esercizio 2021 su finanziamenti senza vincolo di destinazione, erogati dalla Regione, non potranno finanziare spese di personale rimaste di competenza del superiore Ministero nonché le spese poste per legge a carico degli Enti Locali Obbligati.

Aggregato 2 – Finanziamento dall'UNIONE EUROPEA

In detta voce l'iscrizione delle somme è subordinata alle indicazioni che verranno fornite dalle stesse Amministrazioni e quindi si evidenziano alla **voce 01** i finanziamenti dell'Unione Europea

in ottemperanza a quanto stabilito dal Regolamento (CE) numero 1260/1999 del 21 giugno 1999, recante disposizioni generali sui fondi strutturali.

Aggregato 3 – Finanziamento dallo STATO

Per l'aggregato in argomento viene disposto di attenersi a quanto stabilito dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca nonché alle eventuali istruzioni impartite dall'Ufficio Scolastico Regionale in sede di assegnazione delle risorse finanziarie di competenza Statale. Pertanto per quanto attiene la quantificazione dei budget spettanti alla Scuola si farà riferimento alla nota M.I.U.R. prot. 23072 del 30 settembre 2020.

Aggregato 4– Finanziamento dalla Regione

L'articolo 7 comma 1 della Legge Regionale numero 6 del 24 febbraio 2000 stabilisce che la dotazione finanziaria essenziale delle Istituzioni Scolastiche siciliane è costituita dall'assegnazione della Regione per il funzionamento amministrativo e didattico e per le spese di investimento; la dotazione si suddivide in ordinaria e perequativa.

Pertanto per quanto riguarda la quantificazione della somma da iscrivere nella prevista articolazione delle voci di spesa viene disposto, per l'esercizio finanziario 2021 quanto segue:

- **Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Iscrizione della somma sulla base del D.D.G. 182 del 08/09/2020 – elenco A

Voce 02 – Dotazione perequativa

L'iscrizione della somma si effettuerà al momento della comunicazione da parte dell'Assessorato competente. Al fine di perseguire la perequazione tra istituzioni scolastiche, le somme iscritte alla corrente voce dovranno essere utilizzate per “la realizzazione di progetti mirati a far fronte a particolari esigenze collegate alle condizioni demografiche, orografiche, economiche e socio-culturali del territorio” ai sensi e per gli effetti dell'articolo 41 della Legge Regionale 28 dicembre 2004 numero 17.

Aggregato 5 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche

In questo aggregato si iscriveranno le somme provenienti dell'Ente locale Comune di Vittoria e sul preposto al finanziamento/ della manutenzione degli immobili, alle spese per arredi scolastici del e alle spese di cancelleria.

Aggregato 6– Contributi da privati

Nella Circolare Assessoriale viene ribadito che l'iscrizione nel Programma di tali contributi è subordinata alla certezza della loro riscossione, che si concretizza mediante versamento sul conto corrente bancario, intestato all'Istituto.

SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA'

Voce A 01 – Funzionamento generale e decoro delle scuole

Nella scheda predisposta per il funzionamento generale e decoro deve essere prevista le spese per la manutenzione ordinaria degli edifici, monitorare e ridurre le situazioni di rischio e garantire il decoro della scuola.

Voce A 02 – Funzionamento amministrativo

La scheda predisposta per il funzionamento amministrativo serve per fornire la necessaria dotazione (materiale e attrezzature) per un corretto funzionamento del servizio.

Le tipologie di spese previste sono:

- acquisto e rinnovo di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche dei laboratori e dei sussidi didattici;
- acquisti di cancelleria;
- acquisto materiale sanitario ;
- acquisto libri, riviste, periodici, giornali e abbonamenti per uso didattico;
- manutenzione ordinaria e locazione delle attrezzature informatiche tecnico-scientifiche e tutti i sussidi didattici;
- manutenzione delle macchine e delle attrezzature di laboratorio, officine e apparecchiature informatiche di proprietà;
- attività relative all'istruzione ricorrente ed alla sperimentazione;
- Compensi responsabile sulla sicurezza;
- Compensi ed indennità ai revisori dei conti;
- Assistenza psicologica, sociale e religiosa;
- Somma da corrispondere all'istituto cassiere,
- Licenza d'uso software.

Inoltre deve essere prevista nella tipologia "spese –Partite di Giro" l'anticipazione del fondo per le minute spese a favore del DSGA e tutte quelle spese inerenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale non di competenza statale.

Voce A 03 – DIDATTICA

Questo aggregato serve per garantire la qualità del processo di apprendimento, innovare la didattica e garantire l'inclusione di tutti gli alunni attraverso i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa.

Voce A05 – VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

In questa aggregato sono previste le visite di istruzione e le visite guidate per favorire la conoscenza del patrimonio storico, artistico e paesaggistico del nostro territorio e dell' Italia.

Voce A 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

In questa voce vengono iscritte le somme che servono per l'orientamento degli alunni perché operino scelte consapevoli .

AGGREGATO P – PROGETTI

Nel progetto P01 vengono inseriti i progetti di carattere tecnico scientifico per potenziare le capacità digitali.

Nel progetto P02 vengono inseriti i progetti umanistici e sociali per promuovere il successo formativo e ampliare il curriculum obbligatorio.

Nel progetto P03 si prevede la formazione per il rilascio di certificazioni professionali per ampliare il curriculum formativo

Nel progetto P04 è prevista una somma da utilizzare per la formazione del personale scolastico per fornire un servizio qualificato e aggiornato.

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

In detta voce si iscriverà una somma da determinarsi in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria.

Per quanto attiene alla gestione del fondo di riserva si rinvia alle disposizioni del D.A. 7753 del 28/12/2018 Regione Siciliana art. 8.

AGGREGATO Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La posta da iscrivere in programma è data dalla differenza tra il totale delle entrate ed il totale delle spese.

Per ultimo vengono indicati gli adempimenti a carico del Collegio dei Revisori dei Conti, ovvero: I Signori Revisori dei Conti, nell'espletamento della loro attività istituzionale di controllo, vorranno osservare quanto previsto dalla C.A. numero 16, protocollo 9149, del 1° dicembre 2006.

Si procede dunque alla programmazione con la descrizione analitica delle poste in entrata per quanto in argomento ed alla consequenziale ripartizione nelle uscite, cercando di rispondere in maniera adeguata ai bisogni emersi, tenuto conto dei seguenti elementi:

- Popolazione scolastica
- Personale

Popolazione Scolastica

L'I.C. "F. Pappalardo" è un istituto con una realtà scolastica complessa in relazione al numero degli alunni frequentanti, con utenza eterogenea per condizioni socio-economiche.

Il numero degli alunni alla data odierna è così distribuito:

ORDINE E GRADO DI SCUOLA	n. classi	n. alunni	di cui H
Scuola infanzia	15	292	5
Scuola primaria	25	564	24
Scuola secondaria 1° grado	14	353	10
TOTALE	54	1209	39

La situazione logistica della scuola risulta così distribuita:

S E D E		N. CLASSI	N. ALUNNI
Sede centrale Scuola secondaria 1° grado	Via G. Di Vittorio s.n.	15	353
Sede centrale Scuola Primaria	Via G. Di Vittorio s.n.	25	564
Scuola Infanzia Terre Pupi 1	Via Farini 229	6	111
Scuola Infanzia Terre Pupi 2	Via Farini 229	4	87
Scuola Infanzia S. Giuseppe	Via Bixio 359	2	38
Scuola Infanzia Rione Stazione	Via Roma 84	3	56
TOTALE		55	1209

Totale generale a.s. 2020/2021 : 1209

Il personale

L'organico docente e Ata di fatto, amministrato da questo Istituto, è costituito da n. 157 unità così distribuito:

	numero
Dirigente Scolastico	1

Direttore dei Servizi generali e Amm.vi	1
Insegnanti di Scuola dell'Infanzia	45
Insegnanti di Scuola Primaria	54
Docenti di Scuola Secondaria di 1° grado	52
Assistenti amministrativi	7
Collaboratori scolastici	26
TOTALE	186

Si procede quindi alla individuazione delle

ENTRATE

Aggregato 1 – avanzo di amministrazione.

€. 352.339,63

Alla data del 31/12/2020 risulta un avanzo di amministrazione dall'esercizio finanziario 2020 di € **352.339,63** di cui € **41.103,30** senza vincolo di destinazione ed € **311.236,33** vincolati.

L'articolo 7 del Decreto Assessoriale numero 7753 del 28/08/2018 stabilisce che nel Programma, come prima posta venga iscritto l'avanzo di amministrazione risultante al 31 dicembre dell'esercizio che precede quello di riferimento.

Ciò premesso, vista la situazione finanziaria al 31/12/2020, l'avanzo di amministrazione da riutilizzare per il corrente esercizio finanziario ammonta a € **352.339,63** Tale somma viene imputata al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2021 L'importo in argomento trova destinazione come esposto in dettaglio nel Modello D che forma parte integrante del Programma Annuale oggetto della presente relazione.

Aggregato 2 – Finanziamenti dell'unione europea

€.170.475,67

Per la **voce 01** i finanziamenti dell'Unione Europea si prevede la somma di € **170.475,67** come da autorizzazione progetti: “

TITOLO DEL PROGETTO	FINANZIAMENTO
10.2.2A FSEPON- SI -2019-287"LA BASE DEI SAPERI2"	€. 44.697,00
10.2.2A FSEPON-SI 2019-172 "INCLUDI GIOCANDO 2"	€19.338,67
10.2.5A FSEPON SI 2019-239 "POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE ALL'IMPRENDITORIALITA'	€. 17.046,00
10.1.1A FSEPON SI 2019-441 "IO CI SONO...NOI CI SIAMO"	€. 28.410,00
10.1.1A FSEPON SI 2019-276" QUESTA SCUOLA RISCHIA DI PIACERMI 2"	€. 40.656,00
10.2.2A FDRPOC SI 2020-147" CANTA,GIOCA,IMPARA"	€. 20.328,00

Aggregato 3 – Finanziamenti dello Stato.

€.310,00

Per la voce 03/06 finanziamento dello Stato si prevede la somma di € **.310,00** così come indicato nella nota MIUR prot. 23072 del 30 settembre 2020 quale quota per alunni diversamente abili (tab. 2 Quadro A)

Per l'iscrizione nel Programma di eventuali altre somme erogate dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca da imputare in questa o in altre voci dell'aggregato 02 si procederà a variazione di volta in volta nel caso di effettivo finanziamento.

Appare opportuno evidenziare che, in applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge 191/2009 (Legge Finanziaria 2010) concernente il cd. Cedolino Unico, i compensi ed indennità a carico del Fondo di istituto e del Miglioramento dell'Offerta Formativa saranno gestiti secondo le modalità previste dal suddetto comma e quindi la somma relativa non sarà essere prevista in bilancio né accertata.

Aggregato 4- Finanziamento della Regione.

22.871,08

L'articolo 7 comma 1 della Legge Regionale numero 6 del 24 febbraio 2000 stabilisce che la dotazione finanziaria essenziale delle Istituzioni Scolastiche è costituita dall'assegnazione della Regione Siciliana per il funzionamento amministrativo e didattico, che si suddivide in assegnazione ordinaria e perequativa. Relativamente alle somme iscritte nel Programma si è proceduto, come disposto dal D.D.G. 182 dell'08/09/2020 – elenco A

☐ Per la **voce 01- dotazione ordinaria** la somma per funzionamento amministrativo e didattico è corrispondente a € 22.871,08

☐ Per le **voci 02 dotazione perequativa e 03 altri finanziamenti non vincolati -04 altri finanziamenti vincolati** l'iscrizione in Programma si effettuerà al momento della comunicazione dell'assegnazione da parte dell'Assessorato Regionale.

Considerato che l'Istituzione Scolastica non ha a tutt'oggi entrate certe; alla luce di quanto fin qui evidenziato, si constata che **le entrate a tutt'oggi quantificabili sono pari a € 598.639,57**

FONDO DI RISERVA

Ciò premesso, quantificando in € **2.287,11** il fondo di riserva, pari al 10 % della dotazione ordinaria della Regione, si procede all'imputazione delle somme agli aggregati delle uscite, aggregati che sono corredati di scheda illustrativa come previsto dalle Circolari indicate nelle premesse della presente relazione.

Aggregato A – Attività.

Voce A01 – Funzionamento generale decoro della scuola

€ 88.263,53

Il calcolo della posta iscritta in Programma è la sintesi di quello che si intende realizzare per quanto in appresso specificato:

- Acquisto beni immobili ;
- spese di investimento
- manutenzione edifici

Voce A02 – Funzionamento amministrativo

€. 32.581,78

Il calcolo della posta iscritta in Programma è la sintesi di quello che si intende realizzare per quanto in appresso specificato:

- acquisto libri, riviste, periodici, giornali e abbonamenti per uso formativo;
- acquisto materiale di cancelleria;
- manutenzione ordinaria e locazione delle attrezzature informatiche tecnico-scientifiche
- compensi e indennità revisori dei conti
- oneri postali
- rinnovo licenze d'uso
- spese di assistenza tecnica per gli uffici
- utenze e canoni
- somma per istituto cassiere
- compensi responsabile della sicurezza
- spese per assistenza medica e sanitaria
- spese per assistenza psicologica
- nella scheda progetto inoltre è stata prevista la somma di €.500,00 tra le partite di giro quale anticipazione al DSGA per le minute spese

Voce A03 – Didattica

€.202.605,75

Nel presente aggregato fanno parte tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa e.

	TITOLO	IMPORTO
03	DIDATTICA	64.543,27
03/01	INTEGRAZIONE ALUNNI H	3174,04
03/02	ASSICURAZIONI	150,50
03/03	SCUOLA MATERNA REGIONALE	€.121.721,13
03/04	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA(L.440/97)	8.282,02
03/05	SICUREZZA NELLA SCUOLA D.lgs 81/08	450,01
03/07	RISORSE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	4.284,78

P01 –Progetti In Ambito Scientifico, Tecnico e Professionale

€. 3.295,62

P01-01	GIOCHI MATEMATICI	€.700,00
P01-02	ANIMAZIONE DIGITALE PNSD	€.2.595,62

P02 – Progetti In Ambito Umanistico e Sociale

€.252.948,23

P02-01	MUSIC LAB	3.400,00
P02-02	LA MUSICA E' PRIMARIA	0,00
P02-03	OGGI PASTICCIO IO	247,70
P02-04	AMICO LIBRO	420,60
P02-05	10.1.1A FSE PON SI 2019-441 "IO CI SONO... NOI CI SIAMO"	28.410,00
P02-06	OFFICINA SCENICA	350,00

P02-07	CORO DI ISTITUTO	250,00
P02-08	10.1.1AFSE PON SI 2019 -276 “QUESTA SCUOLA RISCHIA DI PIACERMI 2”	40.656,00
P02-09	10.2.2A –FSE PON SI 2019-287” LA BASE DEI SAPERI 2”	44.697,00
P02-10	10.2.2A –FSE PON SI 2019-172 “INCLUDI GIOCANDO 2”	19.338,67
P02-11	10.2.2° FDRPOC SI 2020 -147 “CANTA,GIOCA,IMPARA!	20.328,00
P02-12	10.2.5° – FSE PON SI 2019-239 “POTENZIAMENTO DELL’EDUCAZIONE ALL’IMPRENDITORIALITA’	17.046,00
P02-13	AVVISO 3/2018 -POR -DIVERTIMENTI:TUTTO INCLUSO!PIU’ BRAVI SE CI DIVERTIAMO	53.865,06
P02-14	10.8.6 FESR “VICINI @TUTTI,ANCHE SE @ CASA”SMART CLASS	12.339,20
P02-15	EDU CITY	10.000,00
P02-16	ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA	1.600,00

P03- Progetti per Certificazioni e Corsi Professionali

€3.595,60

P03	Progetti per Certificazioni e Corsi Professionali	3.535,80
P03/01	EI CARD	59,80

€4.245,16

P04 Progetti per Formazione /Aggiornamento del Personale

Aggregato R – Fondo di riserva.

€ 2.287,11

La posta iscritta in Programma è stata già quantificata e meglio esposta in dettaglio in precedenza.

Aggregato Z – Disponibilità €3.639,68

nel presente aggregato, vengono destinate le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetti finora previsti.

Formano parte integrante del Programma Annuale per l’esercizio finanziario 2020 i seguenti allegati:

- ☐ Modello A – Programma annuale;
- ☐ Modello B – Scheda illustrativa finanziaria Progetti e attività;
- ☐ Modello C – Situazione di Cassa;
- ☐ Modello D – utilizzo avanzo di amministrazione;
- ☐ Modello E – riepiloghi per tipologia di spesa.
- ☐ Residui attivi e passivi degli esercizi precedenti non riscossi e non pagati a fine esercizio finanziario 2020.

Il Programma Annuale così predisposto viene sottoposto a verifica di regolarità contabile da parte del Collegio dei Revisori e successivamente all’approvazione del Consiglio di Istituto.

In caso di approvazione sarà pubblicato, entro quindici giorni, sul sito web dell’istituto.

Relativamente alle modifiche e verifiche del Programma, ai prelievi dal fondo di riserva, alle variazioni, storni e all’attività gestionale si procederà ai sensi e per gli effetti del D.M. del 28//08/2018 numero 129 e del Decreto Assessoriale numero 7753 del 28 dicembre 2018.

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate, coerenti con

quanto nel triennio precedente è stato già realizzato, nonché con il P.d.M , il piano annuale dell'inclusione il Piano della Formazione del personale in PTOF di questa scuola.
Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

·
L'Assistente Amm.vo facenti funzioni
Maria Concetta Insaudo

Il Dirigente Scolastico
Prof. ssa Daniela Giuseppa Amarù