



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca



Istituto Comprensivo “Lombardo Radice”

Piazza Martiri d'Ungheria, 29 – 93100 Caltanissetta (CL)

Telefono 0934/591967 – Fax 0934/596782

C.F.: 92060590855 - Codice meccanografico: CLIC828004 – E-mail: clic828004@istruzione.it –

Pec: clic828004@pec.istruzione.it - sito web: www.lombardoradice.edu.it

La presente relazione illustrativa, redatta in ottemperanza al disposto contenuto nell'art. 5, c. 7 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", così come recepito dall'art. 5, c. 7 del D.A. 7753 del 28/12/2018, viene allegata al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2022 esponendo i criteri di ordine didattico, economico, amministrativo seguiti nella sua elaborazione. Il Programma Annuale 2022, unitamente alla relazione illustrativa è proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA

Il Programma Annuale è stato predisposto nel rispetto delle indicazioni fornite dal MIUR con nota Prot. n. 21503 del 30/09/2021, avente per oggetto "A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022- periodo gennaio-agosto 2022".

Gli schemi di bilancio e il piano dei conti elaborati dal Miur d'intesa con il Ministero dell'Economia, garantiscono una rappresentazione dei fatti contabili completa ed esaustiva, in linea con i fabbisogni specifici e le peculiarità delle scuole dotandole di processi e strumenti per gestire le spese in maniera semplificata e più efficiente in modo standardizzato e omogeneo su tutto il territorio nazionale con l'obiettivo di:

- risolvere le attuali criticità di rilevazione e rappresentazione dei fatti contabili delle scuole;
- garantire la rappresentazione dei dati in linea con le caratteristiche del contesto scolastico e assicurare la disponibilità di tutte le informazioni necessarie all'Amministrazione per orientare le

politiche di sviluppo del sistema scolastico, monitorare l'andamento complessivo della spesa e supportare l'attività gestionale delle istituzioni scolastiche;

- porre le basi per la futura armonizzazione dei sistemi contabili delle Istituzioni Scolastiche ai sensi dell'art. 12 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 e dell'art.1, comma 143 della legge 13 luglio 2015, n. 107.

L'elaborazione del Programma Annuale 2022 è stata preceduta dalla fase di individuazione delle risorse sulla base delle comunicazioni fornite dal Ministero dell'Istruzione con nota Prot. n. 21503 del 30/09/2021 e dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio VIII – Scuole Statali D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021.

La nota ministeriale, ai sensi dell'art. 1 comma 11 della legge n. 107/2015 comunica, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio – agosto 2022, allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per attività di potenziamento dell'autonomia scolastica, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di stabilità o da interventi normativi sopravvenuti e che pertanto saranno erogate nei limiti delle risorse iscritte in bilancio a legislazione vigente. Vengono inoltre comunicate le assegnazioni destinate al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2021/2022 pari ad € 73.160,77. Queste somme seguono l'iter di gestione previsto dall'Art. 2, Comma 197 della L. 91/2009 e non troveranno allocazione nella previsione di entrata del presente programma annuale.

Il Programma descrive:

1. le entrate, aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza;
2. le spese, aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, distinte in attività, progetti e gestioni economiche separate.

Ciascuna categoria di destinazione si configura come un nucleo fondamentale di ogni attività finalizzata all'attuazione del PTOF e come il risultato di scelte orientate alla ricerca della migliore offerta formativa.

La programmazione di ogni unità progettuale, così come risulta dagli allegati al presente documento, individua obiettivi, attività e quantificazione delle risorse, definisce, in particolare, la verifica della validità e coerenza delle scelte (priorità), la verifica dei risultati. Il percorso unitario fra programmazione e controllo consente di attivare costante monitoraggio delle attività, di evidenziarne gli sviluppi, di fornire informazione e documentazione per la comunicazione interna ed esterna. La valutazione del risultato e del processo di ogni progetto o intervento costituisce inoltre premessa indispensabile alle scelte future. Il processo di progettazione prevede:

- la raccolta e l'elaborazione dei dati: motivazione del progetto, esiti attesi;
- il controllo della fattibilità di ciascuna parte per la definizione del budget;
- il piano delle attività, dei beni, dei servizi;
- risorse e vincoli: tempi, personale, materiali e attrezzature, finanziamenti, costi.

I dati contabili sono costantemente aggiornati da parte del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi sull'apposita scheda tecnica.

Il Dirigente Scolastico e i referenti di progetto effettuano le rilevazioni e analisi dei costi e la loro relazione con i rendimenti dell'attività (costi-benefici) al fine della valutazione complessiva e alla eventuale definizione di interventi di armonizzazione di costi - rendimento.

Il programma annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del nuovo regolamento di contabilità. Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di Programma Annuale in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.l. 28/08/2018, n. 129, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107";
- D.A. 7753 del 28/12/2018;

- Nota MIUR Prot. n. 21503 del 30/09/2021;
- Nota MIUR Prot. n. 25863 del 09/11/2021;
- Decreto dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio VIII - Scuole Statali - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021;
- Circolare n. 24 del 11/11/2021 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio VIII - Scuole Statali;

Per evitare scostamenti tra gli accertamenti e gli impegni della competenza sono state attivate e adottate scelte coerenti con i pochi riferimenti attuativi certi. Ulteriori accertamenti quali le risorse per il potenziamento dell'autonomia, costituiranno modifiche al Programma.

Nella gestione finanziaria, l'Istituzione scolastica:

- utilizza le risorse assegnate dallo Stato prioritariamente per lo svolgimento delle attività di istruzione e formazione;
- tiene distinte le risorse assegnate con vincolo di destinazione;
- provvede all'allocazione delle risorse finanziarie derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, della Regione, dell'Ente locale e di altri enti pubblici e privati;
- si esprime in termini di competenza.

La definizione del Programma Annuale fa particolare riferimento ai seguenti principi:

- destinazione delle risorse finanziarie allo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento come previste e organizzate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- gestione finanziaria improntata a criteri di efficacia ed efficienza;
- garanzia di trasparenza, universalità, integrità, unità, economicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE

La programmazione e la gestione delle risorse tiene conto dei seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

Scuola dell'Infanzia

PLESSI	ALUNNI	SEZIONI
LOMBARDO RADICE	N. 73	N. 3 orario normale N. 1 orario ridotto
PAOLO BORSELLINO	N. 81	N. 2 orario normale N. 2 orario ridotto
EX ONMI	N. 19	N. 1 orario ridotto
TOTALE	N. 173	N. 5 orario normale N. 4 orario ridotto

Scuola Primaria

PLESSO	ALUNNI	CLASSI
LOMBARDO RADICE	N. 583	N. 16 tempo normale N. 11 classi tempo prolungato

Scuola Secondaria di Primo Grado

PLESSO	ALUNNI	CLASSI
ROSSO DI SAN SECONDO	N. 369	N. 19 classi tempo normale

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del personale Docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Docenti di Scuola dell'Infanzia	19
Docenti di Scuola Primaria	74

Docenti di Scuola secondaria di secondo grado	44
TOTALE PERSONALE DOCENTE	137
DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI	1
Assistenti Amministrativi	8
Collaboratori scolastici	17
TOTALE PERSONALE ATA	25

C) Le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico

La programmazione economica delle attività avviene sulla base delle risorse disponibili e dell'analisi delle priorità. La scuola si impegna altresì a reperire le ulteriori risorse necessarie alla realizzazione delle attività programmate.

Vengono attivati processi decisionali trasparenti e responsabili in ordine alla gestione delle risorse disponibili e al reperimento di ulteriori finanziamenti.

Il programma 2022 fornisce analiticamente e per aggregati attività-progetti le indicazioni previsionali delle scelte operate dall'Istituzione. Nel documento in argomento trovano espressione contabile le attività ed i progetti che l'Istituto realizza per il perseguimento delle finalità sotto elencate in una prospettiva di efficienza del servizio e di ottimizzazione dei risultati, sia per quanto riguarda l'aspetto amministrativo sia per quanto riguarda il funzionamento didattico a cui si dà priorità nel contesto generale.

1. Garanzia di continuità nell'erogazione del servizio scolastico, mediante:

- l'utilizzo razionale e flessibile delle risorse professionali assegnate all'Istituto.

2. Miglioramento della qualità complessiva dell'azione didattica, dei servizi amministrativi e delle attività ausiliarie mediante:

- lo sviluppo di un'organizzazione professionale, che preveda una funzionale divisione dei compiti tra persone/organismi ed una loro efficace integrazione;
- il sostegno ad una qualificata formazione del personale per un adeguato sviluppo professionale;
- la valorizzazione delle risorse professionali con il conseguente riconoscimento economico delle prestazioni individuali che può essere attuato con un pieno e mirato utilizzo di tutte le risorse finanziarie assegnate all'Istituto per retribuire ed incentivare il personale;

- utilizzo di tutte le risorse professionali dell'Istituto Comprensivo nell'ottica della verticalizzazione del curricolo e del PTOF e con conseguente scambio/integrazione/collaborazione dei docenti tra i diversi ordini di scuola.

3. Innovazione didattica, mediante:

- la promozione della ricerca educativa e il sostegno alle iniziative sperimentali in atto nell'Istituto;
- l'attivazione di un'offerta formativa personalizzata (interventi di sviluppo/ampliamento, arricchimento personale anche in forma laboratoriale);
- la diffusione della flessibilità organizzativa necessaria ad attuare percorsi personalizzati;
- sostegno allo scambio con altre esperienze del territorio a livello provinciale, regionale, nazionale e internazionale.

Il programma così strutturato consente di realizzare, in piena autonomia organizzativa, l'integrazione tra programmazione didattica e finanziaria costituendo strumento di informazione e comunicazione interna ed esterna sulle scelte e le attività della scuola.

ENTRATE

La programmazione delle entrate, per l'esercizio di riferimento, avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

AGGR. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31-12-2021

€ 297.869,50

AGG. 01 Avanzo di amministrazione				
	Voce 01	Non vincolato	€ 40.341,74	
	Voce 02	Vincolato	€ 257.527,76	
	Totale AGG. 01			€ 297.869,50

L'art. 7 del D.l. 28/08/2018, n. 129, così come recepito dall'art. 7 del D.A. 7753 del 28/12/2018, dispone l'iscrizione, nelle poste di entrata del programma annuale, dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce. Si riporta, di seguito, la tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione. Trattasi di un prospetto nel quale sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo. Detti stanziamenti saranno impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31-12-2021																																										
	STATO																				ALTRE ISTITUZIONI		REGIONE		COMUNE	PRIVATI				TOT												
	VINCOLATO																		NON VINCOLATO		VINCOLATO		NON VIN.	VIN.	NON VIN.	VIN.		NON VIN.														
	Soffere nze scuola	Esami di stato in sicurezza	Art. 58 comma 4 DL 73/2021	Stem	Continuità e Orientame nto	Form. Doc. sost. CTRH	Sperim. Did. e metodol. Alunni H (CTRH)	Sportello autismo (CTS)	Bullismo (CTS)	Formazio ne DSA (CTS)	Acquisti servizi e sussidi didattici per studenti con disabilità	Form.doc enti didattica a distanza	GLIP	Animator e digitale	Art. 32 DL 41/2021 DDI SUD	Art. 1 comma 962 L 178/2020 CTS	Art. 31 co. 1 DL 41/20 21	Art. 31 co. 6 DL 41/20 21	Art.7 comma 3. III Annualit à D.lgs 63/2017	Economi e progetti pon Solidalibri	Fun. Amm.	SM Carducci San Cataldo	Book in Progress IISS Majorana Brindisi	Dotazione ordinaria	Manutenzion e edifici	POF	Depositi cauzionali	Contribu ti famiglie	Altri vincolati (Iscrizioni)		Altri non vincolati											
A01		2087,36																												€ 3.140,71	€ 5.228,07											
A01/ 01																															€ -											
A01/ 02			14.732,82																												€ 14.732,82											
A02																								€ 2.453,35	€ 2.065,95				€ 14.057,17		€ 18.576,47											
A02/ 01	289,22																														€ 289,22											
A03																					€ 270,00							€ 19.947,19	€ 7.565,04		€ 7.442,60	€ 35.224,83										
A03/ 01																					€ 1.499,61			€ 7.426,78				€ 2.977,57		€ 7.426,79	€ 19.330,75											
A03/ 03																				€ 3.026,00											€ 3.026,00											
A03/ 04			11.574,24																												€ 11.574,24											
A03/ 05				16.000,00 €																											€ 16.000,00											
A03/ 06															€ 11.746,60																€ 11.746,60											
A05/ 01																								€ 9.534,24							€ 9.534,24											
A06					€ 2.567,08																										€ 2.567,08											
P01/ 03																															€ -											
P02/ 01																								€ 3.431,81							€ 3.431,81											
P02/ 02								€ 7.274,29	€ 3.227,23	€ 7.332,26	€ 9.455,59																				€ 27.289,37											
P02/ 04						€ 9.855,39	€ 14.108,87																								€ 23.964,26											
P02/ 09																													€ 257,06		€ 257,06											
P02/ 11																			€ 5.598,43												€ 5.598,43											
P02/ 12																				€ 615,65											€ 615,65											
P02/ 13																€ 54.470,49															€ 54.470,49											
P04																						€ 1.271,00									€ 1.271,00											
P04/ 01																								€ 2.850,00							€ 2.850,00											
P04/ 05			1.313,23																												€ 1.313,23											
P04/ 06													€ 23.395,32																		€ 23.395,32											
P04/ 11														€ 1.000,00																	€ 1.000,00											
P04/ 12												€ 2.499,76																			€ 2.499,76											
R98																								€ 2.082,80							€ 2.082,80											
TOT.	€ 289,22	€ 2.087,36	€ 27.620,29	€ 16.000,00	€ 2.567,08	€ 9.855,39	€ 14.108,87	€ 7.274,29	€ 3.227,23	€ 7.332,26	€ 9.455,59	€ 2.499,76	€ 23.395,32	€ 1.000,00	€ 11.746,60	€ 54.470,49	€ -	€ -	€ 5.598,43	€ 3.641,65	€ 1.769,61	€ 1.271,00	€ 3.431,81	€ 24.347,17	€ 2.065,95	€ -	€ 22.924,76	€ 7.565,04	€ 21.741,02	€ 10.583,31	€ 297.869,50											
									PROVENIENZA		STATO		REGIONE											ALTRE IST.		COMUNE	PRIVATI															
									VINCOLATO		€ 198.528,18		€ 2.065,95											€ 4.702,81		€ -	€ 52.230,82	€ 257.527,76														
									NON VINCOLATO		€ 5.411,26		€ 24.347,17														€ 10.583,31	€ 40.341,74														
									AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021																				€ 297.869,50													

AGG. 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO**€ 480,00**

Nel presente aggregato è stata iscritta la previsione di entrata relativa alla quota di dotazione ordinaria statale assegnata per gli alunni diversamente abili - Nota MIUR Prot. n. 21503 del 30/09/2021;

AGG. 03 Finanziamenti dallo Stato				
	Voce 01	Dotazione ordinaria	€ 480,00	
	Totale AGG. 03			€ 480,00

AGG. 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**€ 21.118,77**

L'articolo 7, comma 1 della L.R. 24/02/2000 n. 6 statuisce che "La dotazione finanziaria essenziale delle istituzioni scolastiche dotate di personalità giuridica è costituita dall'assegnazione della Regione per il funzionamento, amministrativo e didattico, che si suddivide in assegnazione ordinaria ed assegnazione perequativa". Nella voce 1 è stata inserita una somma pari all'assegnazione disposta con Decreto dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio – Servizio VIII - Scuole Statali - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 – Elenco "A", per il periodo Gen. – Ago. 2022.

AGG. 04 Finanziamenti dalla Regione				
	Voce 01	Dotazione ordinaria	€ 21.118,77	
	Totale AGG. 01			€ 21.118,77

AGG. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**€ 4.090,30**

Nel presente aggregato è stata iscritta la previsione di entrata relativa alla comunicazione pervenuta da parte dell'ente locale di pertinenza – Comune di Caltanissetta – Direzione VII – Politiche Sociali e Socio Sanitarie – Scuola, quale somme nel rispetto del principio dell'autonomia scolastica. L. 547/99.

AGG. 05 Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche				
	Voce 04	Comune vincolati	€ 4.090,30	
	Totale AGG. 05			€ 4.090,30

AGG. 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

€ 3.147,50

Nel presente aggregato è stata iscritta la previsione di entrata relativa all'ammontare dei contributi erogati da privati per l'utilizzo dei locali scolastici sulla base dei contratti in essere alla data di predisposizione del Programma Annuale.

AGG. 11 Sponsor e utilizzo locali				
	Voce 03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	€ 3.147,50	
	Totale AGG. 11			€ 3.147,50

SPESE

Ciascuna delle categorie previste dal piano delle destinazioni, delinea una chiara caratterizzazione della spesa intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili. In particolare, gli impegni economici previsti nelle diverse Attività sono stati programmati identificando con l'aggregato:

- A01 "Funzionamento generale e decoro della Scuola" il centro di costo delle spese riconducibili a piccoli ed urgenti interventi di ripristino della funzionalità dei locali scolastici unitamente a quelli legati al mantenimento del decoro degli spazi interni ed esterni (servizi di giardinaggio), all'acquisto del materiale di pulizia e al rinnovo di arredi e suppellettili;
- A02 "Funzionamento amministrativo" il centro di costo dell'attività amministrativa e degli uffici di segreteria e direzione;
- A03 "Funzionamento didattico generale" il centro di costo di tutte le spese inerenti l'attività didattica generale;

- A05 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero", il centro di costo relativo alle spese a vario titolo sostenute per lo svolgimento delle visite guidate e dei viaggi d'istruzione sia in Italia che all'estero;
- A06 "Attività di orientamento", tutti i costi legati all'attuazione delle iniziative di orientamento rivolte agli alunni dell'Istituto Comprensivo.

Gli impegni economici previsti nei diversi Progetti sono stati programmati identificando con l'aggregato:

- P02 i progetti attivati in ambito "Umanistico e sociale";
- P04 i progetti per "Formazione/aggiornamento del personale".

Nell'ambito di ciascuna delle due categorie sopra richiamate, l'Istituto ha introdotto ulteriori voci di destinazione al terzo livello al fine di rappresentare, nel dettaglio, i progetti della scuola. Ciascuna delle corrispondenti schede finanziarie è stata elaborata mirando al soddisfacimento dei bisogni di natura strettamente materiale e strumentali al raggiungimento degli obiettivi didattici programmati. La gestione "virtuale" del F.I.S. attuata mediante lo strumento del "cedolino unico" introdotto dall'art. 2, comma 197 della legge 191/2009, non consentirà di prevedere né accertare in bilancio i costi legati ai compensi accessori in favore del personale gravanti sul citato fondo, pertanto, l'entità economica del singolo progetto iscritta nel programma annuale, farà esclusivo riferimento alle spese necessarie all'acquisto di beni di consumo, di servizi necessari allo svolgimento dello stesso, ad eventuali costi connessi alla corresponsione dei compensi erogati agli esperti esterni eventualmente coinvolti ed al personale nel caso in cui l'onere sia sostenuto da fonti di finanziamento alternative al FIS.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

Si precisa che ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi le relative schede illustrative (Mod. B). Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "Piano dei Conti", secondo il tracciato standard del MIUR, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti, per le

spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di seguito si riportano le determinazioni per ogni singola voce di spesa:

A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
A01/02	Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021	
ENTRATE		14.732,82 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	14.732,82 €
SPESE		14.732,82 €
02.03.011	Altri materiali e accessori n.a.c.	11.519,25 €
06.01.004	IVA	3.213,57 €
A01/03	Risorse per Esami di stato in Sicurezza	
ENTRATE		2.087,36 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	2.087,36 €
SPESE		2.087,36 €
02.03.011	Altri materiali e accessori n.a.c.	1.710,95 €
06.01.004	IVA	376,41 €
A01/04	Risorse per Manutenzione edifici scolastici	
ENTRATE		2.665,95 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Regionale)	2.065,95 €
05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	
05.04	Comune Vincolato	600,00 €
SPESE		2.665,95 €
02.03.011	Altri materiali e accessori n.a.c.	2.185,21 €
06.01.004	IVA	480,74 €
A01/05	Risorse per funzionamento Generale e Decoro della Scuola	
ENTRATE		12.824,36 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.01	Non Vincolato (Provenienza Regionale)	4.536,15 €
01.01	Non Vincolato (Provenienza Contributi volontari da Famiglie)	3.140,71 €
04	Finanziamento dalla Regione	
04.01	Dotazione Ordinaria	2.000,00 €
11	Sponsor e Utilizzo Locali	
11.03	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	3.147,50 €
SPESE		12.824,36 €
02.03.011	Altri materiali e accessori n.a.c.	1.500,00 €
03.06.001	Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili	1.500,00 €
03.06.002	Manutenzione ordinaria e riparazione di beni mobili	3.111,78 €
03.10.008	Altri servizi Ausiliari n.a.c.	4.400,00 €
06.01.004	IVA	2.312,58 €
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
A02/01	Risorse per Sofferenze Finanziarie	
ENTRATE		289,22 €
01	Avanzo di Amministrazione	

01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	289,22 €
SPESE		289,22 €
01.04	Altri compensi per personale a tempo determinato	
01.04.008	Compensi per altri incarichi conferiti a personale	289,22 €
A02/02	Risorse per funzionamento amministrativo	
ENTRATE		17.105,94 €
04	Finanziamenti dalla Regione	
04.01	Dotazione Ordinaria	17.105,94 €
SPESE		17.105,94 €
02.01.002	Cancelleria	1.000,00 €
02.01.003	Stampati	500,00 €
02.03.008	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	21,27 €
02.03.009	Materiale informatico	2.600,00 €
03.06.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	1.000,00 €
03.06.007	Manutenzione ordinaria e riparazioni di software	700,00 €
03.06.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.	2.000,00 €
03.07.006	Licenze d'uso per software	3.000,00 €
03.13.001	Somme da corrispondere all'Istituto Cassiere	2.100,00 €
05.01.001	Spese postali	100,00 €
05.02.002	Compensi ai revisori	1.000,00 €
06.01.004	IVA	3.084,67 €
A03	DIDATTICA	
A03/01	Risorse per funzionamento didattico	
ENTRATE		17.118,99 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.01	Non Vincolato (Provenienza Stato)	1.769,61 €
01.01	Non Vincolato (Provenienza Regionale)	7.426,78 €
01.01	Non Vincolato (Provenienza da Contributi da Famiglie)	7.442,60 €
03	Finanziamento dallo Stato	
03.01	Dotazione Ordinaria	480,00 €
SPESE		17.118,99 €
02.01.001	Carta	1.000,00 €
02.01.002	Cancelleria	2.000,00 €
02.01.003	Stampati	2.000,00 €
02.03.009	Materiale Informatico	3.000,00 €
02.03.010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari	31,96 €
03.06.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	5.000,00 €
03.08.004	Reti di Trasmissione	1.000,00 €
06.01.004	IVA	3.087,03 €
A03/02	Risorse Ente Locale per l'autonomia scolastica	
ENTRATE		3.490,30 €
05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche	
05.04	Comune Vincolato	3.490,30 €
SPESE		3.490,30 €
02.01.002	Cancelleria	2.860,90 €
06.01.004	IVA	629,40 €
A03/03	Risorse su economie progetti PON	
ENTRATE		3.026,00 €
01	Avanzo di Amministrazione	

01.01	Non Vincolato	3.026,00 €
SPESE		3.026,00 €
02.01.002	Cancelleria	2.480,00 €
06.01.004	IVA	546,00 €
A03/04	Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021	
ENTRATE		11.574,24 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	11.574,24 €
SPESE		11.574,24 €
03.06.006	Manutenzione ordinaria e riparazione hardware	2.487,09 €
04.03.017	Hardware	7.000,00 €
06.01.004	IVA	2.087,15 €
A03/05	Risorse per Spazi e Strumenti digitali per le STEM	
ENTRATE		16.000,00 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	16.000,00 €
SPESE		16.000,00 €
01.03.005	Progettista	800,00 €
04.03.017	Hardware	12.459,00 €
06.01.004	IVA	2.741,00 €
A03/06	Risorse ex art. 32 DL 41/2021 per l'Acquisto DDI per le regioni del Mezzogiorno	
ENTRATE		11.746,60 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	11.746,60 €
SPESE		11.746,60 €
04.03.017	Hardware	9.627,60 €
06.01.04	IVA	2.119,00 €
A03/07	Risorse provenienti da Contributi Famiglie e Depositi Cauzionali	
ENTRATE		51.973,76 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Depositi Cauzionali)	22.924,76 €
01.02	Vincolato (Provenienza Contributi Famiglie)	29.049,00 €
SPESE		51.973,76 €
09.02.004	Restituzione somme non utilizzate a famiglie	22.924,76 €
04.03.017	Hardware	2.000,00 €
03.11.003	Assicurazione per alunni	4.000,00 €
02.03.009	Materiale informatico	2.000,00 €
02.01.003	Stampati	4.024,00 €
03.06.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	976,00 €
03.06.007	Manutenzione ordinaria e riparazioni di software	3.000,00 €
03.06.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.	4.000,00 €
02.03.011	Altri materiali e accessori n.a.c.	1.531,97 €
03.07.006	Licenze d'uso per software	3.000,00 €
06.01.004	IVA	4.517,03 €
A05	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
A05/01	Visite viaggi e programmi di studio in Italia	
ENTRATE		9.534,24 €
01	Avanzo di Amministrazione	

01.01	Non Vincolato (Provenienza Regionale)	9.534,24 €
SPESE		9.534,24 €
03.12.001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.534,24 €
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
ENTRATE		2.567,08 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	2.567,08 €
SPESE		2.567,08 €
02.01.002	Cancelleria	500,00 €
02.01.003	Stampati	600,00 €
02.03.008	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	1.004,18 €
06.01.004	IVA	462,90 €
P02	PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	
P02/01	Book in progress	
ENTRATE		3.431,81 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato	3.431,81 €
SPESE		3.431,81 €
05.03.003	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	500,00 €
03.03.001	Servizi per trasferte in Italia	2.931,81 €
P02/02	CTS Nuove tecnologie e disabilità	
ENTRATE		27.289,37 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato	27.289,37 €
SPESE		27.289,37 €
04.03.017	Hardware	7.750,48 €
01.03.008	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale - Prevenzione bullismo e sportelli di consulenza	17.833,78 €
06.01.004	IVA	1.705,11 €
P02/04	CTRH	
ENTRATE		23.964,26 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato EF 2018 P13 CTRH)	23.964,26 €
SPESE		23.964,26 €
04.03.017	Hardware	14.108,87 €
03.05.002	Formazione professionale specialistica	9.855,39 €
P02/09	Erasmus+2018-1-IT02-KA229-048268_1	
ENTRATE		257,06 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato	257,06 €
SPESE		257,06 €
09.02.004	Restituzioni somme no utilizzate a Famiglie	257,06 €
P02/11	Attuazione art. 7, comma 3 del d.lgs 13 aprile 2017, n. 63 III Annualità	
ENTRATE		5.598,43 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	5.598,43 €
SPESE		5.598,43 €
02.03.007	Strumenti tecnico specialistici non sanitari	5.598,43 €

P02/12	10.2.2A-FSEPON-SI-2020-263 Solidalibri	
ENTRATE		615,65 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.01	Non Vincolato	615,65 €
SPESE		615,65 €
02.01.002	Cancelleria	504,10 €
06.01.004	IVA	111,55 €
P02/13	Risorse ex art. 1 comma 962 L. 178/2020 per sussidi didattici CTS a.s. 2021/2022	
ENTRATE		54.470,49 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	54.470,49 €
SPESE		54.470,49 €
01.01.001	Compensi netti	54.470,49 €
P04	PROGETTI PER FORMAZIONE-AGGIORNAMENTO PERSONALE	
ENTRATE		1.271,00 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Altre Istituzioni)	1.271,00 €
SPESE		1.271,00 €
01.01.001	Compensi netti	1.271,00 €
P04/01	Sicurezza nella scuola	
ENTRATE		2.850,00 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.01	Non vincolato (Provenienza Regionale)	2.850,00 €
SPESE		2.850,00 €
01.01.001	Compensi netti	2.850,00 €
P04/05	Risorse ex art. 58 comma 4DL 73/2021 Formazione personale	
ENTRATE		1.313,23 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	1.313,23 €
SPESE		1.313,23 €
01.01.03	Ritenute erariali a carico del dipendente	500,00 €
01.01.005	Imposta regionale sulle attività produttive	500,00 €
01.01.006	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	313,23 €
P04/06	GLIP	
ENTRATE		23.395,32 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	23.395,32 €
SPESE		23.395,32 €
01.03.008	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	23.395,32 €
P04/11	Un Animatore digitale in ogni scuola	
ENTRATE		1.000,00 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	1.000,00 €
SPESE		1.000,00 €
01.03.001	Compensi per animatore digitale	1.000,00 €
P04/12	Formazione docenti sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza	

ENTRATE		2.499,76 €
01	Avanzo di Amministrazione	
01.02	Vincolato (Provenienza Stato)	2.499,76 €
SPESE		2.499,76 €
01.03.008	Compensi per altri incarichi conferiti a personale	2.499,76 €
R98	FONDO DI RISERVA	2.012,83 €
	TOTALE SPESE	326.706,07 €

Caltanissetta, 11/01/2022

Il Segretario della Giunta Esecutiva
Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott. Giorgio Raja



Il Presidente della Giunta Esecutiva

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Bernardina Ginevra

