



Repubblica Italiana – Regione Siciliana –

ISTITUTO COMPRENSIVO “GIOVANNI DANTONI “
Scuola di Istruzione Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Via Perasso, n. 2 97018 S C I C L I RG

CODICE MECCANOGRAFICO RGIC82600R CODICE FISCALE 81000610881

TEL. 0932/831464 FAX. 0932/831314

E-MAIL: rgic82600r@istruzione.it PEC: rgic82600r@pec.istruzione.it

Sito Web della Scuola: www.igiovannidantoni.gov.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

La presente relazione accompagna la proposta del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022, da sottoporre al parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

PREMESSA

La programmazione finanziaria degli obiettivi didattici e amministrativi che sono individuati nel PTOF 2019/2022, finalizzato al successo scolastico di tutti gli allievi, e corrispondente alle esigenze del territorio, viene realizzata attraverso il programma Annuale che rappresenta lo strumento essenziale di gestione amministrativo-contabile, predisposto in esecuzione dei seguenti presupposti normativi:

- Articoli 5,19 e 21 del D.I.129/2018 Regolamento di Contabilità;
- Articoli 4-5-6-7 e 8 del D.A. Regione Siciliana n.7753 del 28/12/2018;
- Nota MIUR prot.25674 del 20.12.2018 riguardante il piano dei conti e gli schemi di bilancio;
- Nota MIUR prot.74 del 05.01.2019 recante “orientamenti operativi” sul Regolamento di Contabilità;
- Circolare n.17 del 06/10/2021 della Regione Siciliana, Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale
- Nota MIUR 25863 del 09/11/2021, relativa alle tempistiche di predisposizione a approvazione del P.A. 2022

Inoltre sono presupposto normativo delle voci di entrata e di spesa il DDS n. 2258 del 13/10/2021, Allegato “A” con la quale l'Assessorato Regionale quantifica e impegna le somme per il funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche della Regione Siciliana, e la nota del MIUR prot. n. 21503 del 30-09-2021 per il finanziamento della quota destinata agli alunni DVA.

La scuola è un Istituto Comprensivo su cui operano i tre ordini di scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado è ubicata nel centro storico del paese.

Il personale docente è fortemente motivato ed impegnato nell'espletamento del proprio compito, per sostenere il difficile e faticoso impegno quotidiano.

Il personale A.T.A. in servizio è costituito dal D.S.G.A. da n. 5 Assistenti Amministrativi e da n.16 Collaboratori Scolastici a Tempo Indeterminato; in organico di fatto è stato assegnato organico aggiuntivo COVID di Collaboratore scolastico per n. 4 unità a tempo determinato
Con l'informatizzazione di tutta l'attività amministrativa e con il processo di decentramento, l'ufficio di segreteria ha assunto ormai un ruolo centrale nella vita di ogni istituzione scolastica.

L'Istituto Comprensivo Giovanni Dantoni è costituito da

N° 2 Scuole Statali dell'Infanzia, ubicate a:

1) Villa Penna, nell'antico quartiere di S. Giuseppe, dove sono allocate case per lo più vecchie, con una popolazione complessivamente anziana e con un'attività lavorativa prevalentemente agricola. In questo ambiente vive una folta rappresentanza di famiglie extracomunitarie;

2) Valverde, in Via Colombo con una popolazione più giovane, la cui attività lavorativa è abbastanza eterogenea;

N° 1 Scuola Primaria "E. De Amicis" La scuola Primaria, attiva il modello didattico del tempo normale corrispondente alle 27 ore settimanali; infatti l'autonomia scolastica permette di declinare un modello didattico, in base alle scelte educative delle famiglie ed ai bisogni degli allievi per contesto territoriale.

N.1 Scuola secondaria di 1° grado Miccichè-Lipparini ubicata in una delle piazze centrali della città, aperta al territorio, come centro di educazione e di formazione permanente, dove ogni alunno ha la possibilità di sviluppare le proprie potenzialità tenendo conto dei bisogni, dei desideri, delle aspettative degli alunni e dei genitori.

Alunni n° 725 Personale docente n° 83 Personale amministrativo n°5 Collaboratori scolastici n° 20
--

Scuola primaria

<i>I plessi</i>	<i>Gli alunni</i>	<i>Gli insegnanti</i>
<i>n ° 1</i>	<i>n ° 332</i>	<i>n ° 37</i>

Scuola dell'infanzia

<i>I plessi</i>	<i>Gli alunni</i>	<i>Gli insegnanti</i>
<i>n ° 2</i>	<i>n ° 141</i>	<i>n ° 17</i>

Scuola secondaria di primo grado

<i>I plessi</i>	<i>Gli alunni</i>	<i>Gli insegnanti</i>
<i>n ° 1</i>	<i>n.252</i>	<i>n ° 45</i>

RELAZIONE FINANZIARIA

SITUAZIONE FINANZIARIA PRESUNTA

La situazione finanziaria presunta complessiva al 31/12/2021 presenta le seguenti risultanze, come da modello C:

Istituto Comprensivo Giovanni Dantoni	
Fondo di cassa al 01-01-2021	119.815,64
Somme riscosse	145.625,68
Somme pagate	107.398,64
Fondo di Cassa al 31/12/2021	158.042,68

Descrizione	Residui esercizi precedenti	Residui dell'esercizio	Totali al 31-12-2021
RESIDUI ATTIVI	120.298,83	123.030,72	243.329,55
RESIDUI PASSIVI	0,00	20.508,86	20.508,86
Avanzo di Amm.ne al 31.12.2021			380.863,37
Riscossioni presunte fino a fine esercizio			0,00
Pagamenti presunti fino a fine esercizio			0,00
AVANZO PRESUNTO AL 31.12.2021			380.863,37

PROGRAMMAZIONE ENTRATE 2022

La programmazione annuale riguarda 12 mesi di attività dal 1-1-2022 al 31-12-2022.

Le somme poste nella voce di Entrate sono quelle derivanti dall' Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 e dai finanziamenti dello Stato e della Regione per l'a.s. in corso.

Descrizione	entrate	
Avanzo di amm.ne pre-sunto al 31/12/2021	380.863,37	Come da Modello J, di cui la voce 01, non vincolata proveniente da fondi statali e regionali e da privati degli esercizi precedenti e la voce 02 di Avanzo vincolato alla realizzazione dei progetti PON, autorizzati negli esercizi precedenti, ancora in corso di realizzazione e altri finanziamenti statali vincolati; in dettaglio Avanzo Vincolato: • €. 258.036,65 da fondi europei vincolati alla realizzazione dei progetti PON FESR

		• € 75.904,86 (da economie di fondi statali legati all'emergenza pandemia e fondi MIUR nell'ambito del PNSD) Avanzo non vincolato: economie da fondi Miur e Regione per funzionamento amministrativo e didattico: • € 46.921,86
--	--	--

Descrizione	entrate	
Finanziamento dello Stato	180,00	Somma relativa alla comunicazione alunni DVA, nota MIUR prot. n. 21503 del 30-09-2021

Descrizione	entrate	
Finanziamento della Regione	15.333,43	DDS n. 2258 del 13/10/2021

Le superiori entrate sono definite nel MOD.A come segue:

AGGR	VOCE		Importi
01		Avanzo complessivo	380.863,37
	01	non vincolato	46.921,86
	02	vincolato	333.941,51
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti Stato	180,00
	01	Dotazione ordinaria	180,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'o.f. (ex L.440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

04		Finanziamenti dalla Regione	15.333,43
	01	Dotazione ordinaria	15.333,43
	02	Dotazione Perequativa	
		Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti Locali	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
08		Rimborsi e restituzioni di somme	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazioni di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	

12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	04	Altre entrate n.a.c.	
		TOTALE	396.376,80

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro **380.863,37** e' stato suddiviso in:
Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/10	POR FESR 2007 C-3-FESR06 SICILIA-2010-1015	79296.52
A01/11	POR FESR 2007 C-4-FESR06 SICILIA-2010-931	64226.81
A01/12	POR FESR 2007 C-1-FESR06 SICILIA-2010-1266	27293.10
A01/4	Dotazioni informatiche per DAD	56.70
A01/5	Spese per DAE et similia	5.70
A01/6	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	13441.87
A02/07	Spese di cui all'art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	0.47
A03/01	Realizzazione reti locali cablate e wireless Avviso 20480/21 13.1.1A-FESR PON-SI-2021-181	46836.75
A03/02	UNA SCUOLA FUORICLASSE Piano scuola estate	4295.98
A03/10	Risorse art. 21 DL 137/2020 per la Didattica digitale integrata	19.41
A03/11	Risorse "Piano estate" ex art. 31, comma 6 DL 41/2021	120.64
A03/12	PSND Art. 32 DL 41/21 DDI nelle Regioni del Mezzogiorno	9435.89
A03/13	Digital Board 13.1.2A-PONFESR-SI-396 MOD1	2430.52
A03/14	Digital Board 13.1.2A-PONFESR-SI-396 MOD2	34507.43
A03/15	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73	8000.00
A03/16	FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 Azione 10.8.1	16280.08
A03/17	Spazi e strumenti digitali per le STEM	16000.00
A03/8	SMART CLASS - Avviso 4878/2020- 10.8.6A-FESR PON-SI-2020-42	399.75
P01/2	PNSD - azione #28 "Animatore digitale"	3333.65
P01/3	Ambienti di apprendimento innovativi PNSD - AZIONE #7	141.47
P02/EC	Economie progetti PON 2017/2018	3018.77
P04/1	Risorse ex art.58 c.4 DL73/21	4800.00

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/1	Piccola manutenzione degli edifici	7002.80
A01/2	Progetto MIUR Atti vandalici	6363.00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	7126.66
A02/05	Assicurazione alunni e personale e contributo volontario per la didattica	2502.20
A03/1	DIDATTICA GENERALE	14730.35
A03/2	Potenziamento Offerta Formativa	1809.70
A03/4	Libri in comodato	110.40
A03/5	Progetto Alunni DVA	1614.99
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1378.30
P01/1	Attività di laboratorio	406.85
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1720.03

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte in entrata nelle varie Schede di spesa (Aggregati e Progetti) con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/1 Piccola manutenzione degli edifici	Importo previsione
	9.002,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.002,80
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00

Voce: A01/10 POR FESR 2007 C-3-FESR06 SICILIA-2010-1015	Importo previsione
	79.296,52

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	79.296,52

Voce: A01/11 POR FESR 2007 C-4-FESR06 SICILIA-2010-931	Importo previsione
	64.226,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	64.226,81

Voce: A01/12 POR FESR 2007 C-1-FESR06 SICILIA-2010-1266	Importo previsione
	27.293,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	27.293,10

Voce: A01/2 Progetto MIUR Atti vandalici	Importo previsione
	6.363,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	6.363,00

Voce: A01/4 Dotazioni informatiche per DAD	Importo previsione
	56,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	56,70

Voce: A01/5 Spese per DAE et similia	Importo previsione
	5,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5,70

Voce: A01/6 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	Importo previsione
	13.441,87
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	13.441,87

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	14.126,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.126,66
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	7.000,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00

Voce: A02/05 Assicurazione alunni e personale e contributo volontario per la didattica	Importo previsione
	2.502,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.502,20

Voce: A02/07 Spese di cui all'art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	Importo previsione
	0,47
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	0,47

Voce: A03/01 Realizzazione reti locali cablate e wireless Avviso 20480/21 13.1.1A-FESR PON-SI-2021-181	Importo previsione
	46.836,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	46.836,75

Voce: A03/02 UNA SCUOLA FUORICLASSE Piano scuola estate	Importo previsione
	4.295,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.295,98

Voce: A03/1 DIDATTICA GENERALE	Importo previsione
	18.730,35
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	14.730,35
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	4.000,00

Voce: A03/10 Risorse art. 21 DL 137/2020 per la Didattica digitale integrata	Importo previsione
	19,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	19,41

Voce: A03/11 Risorse "Piano estate" ex art. 31, comma 6 DL 41/2021	Importo previsione
	120,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	120,64

Voce: A03/12 PSND Art. 32 DL 41/21 DDI nelle Regioni del Mezzogiorno	Importo previsione
	9.435,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	9.435,89

Voce: A03/2 Potenziamento Offerta Formativa	Importo previsione
	1.809,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.809,70

Voce: A03/4 Libri in comodato	Importo previsione
	930,40

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	110,40
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	820,00

Voce: A03/5 Progetto Alunni DVA	Importo previsione
	1.794,99
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.614,99
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	180,00

Voce: A03/8 SMART CLASS - Avviso 4878/2020- 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-42	Importo previsione
	399,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	399,75

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione
	1.378,30
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.378,30

Voce: A03/13 Digital Board 13.1.2A-PONFESR-SI-396 MOD1	Importo previsione
	2.430,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.430,52

Voce: A03/14 Digital Board 13.1.2A-PONFESR-SI-396 MOD2	Importo previsione
	34.507,43
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	34.507,43

Voce: A03/16 FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 Azione 10.8.1	Importo previsione
	16.280,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	16.280,08

Voce: A03/17 Spazi e strumenti digitali per le STEM	Importo previsione
	16.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	16.000,00

Voce: A03/15 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73	Importo previsione
	8.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	8.000,00

Voce: P01/1 Attività di laboratorio	Importo previsione
	406,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	406,85

Voce: P01/2 PNSD - azione #28 "Animatore digitale"	Importo previsione
	3.333,65
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.333,65

Voce: P01/3 Ambienti di apprendimento innovativi PNSD - AZIONE #7	Importo previsione
	141,47
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	141,47

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione
	1.720,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.720,03

Voce: P02/EC Economie progetti PON 2017/2018	Importo previsione
	3.018,77
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.018,77

Voce: P04/1 Risorse ex art.58 c.4 DL73/21	Importo previsione
	4.800,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.800,00

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto (MODELLO B) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate, sinteticamente sono definite come da Modello A come segue:

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	379.286,02
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	199.686,50
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	16.629,33
	A03	DIDATTICA	161.591,89
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.378,30
P		PROGETTI	13.420,77
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	3.881,97
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	3.018,77
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	

	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	6.520,03
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	1.513,43
	R98	FONDO DI RISERVA	1.513,43
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			394.220,22
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	2.156,58

Il fondo di riserva pari ad Euro **1.513,43** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro **2.156,58** 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,

La presente relazione viene redatta e presentata ai Revisori dei Conti, con allegati il Programma Annuale (Mod. A), le schede illustrative finanziarie (Mod. B). L'elenco dei residui attivi e passivi 31-12-2021 (Mod. L), il riepilogo per tipologia di spesa (Mod. E), per il prescritto parere sulla compatibilità finanziaria.

Scicli, 10/01/2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Gabriella La Marca

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'ex art. 3 comma 2 D.Lgs. 39