

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"LOMBARDO RADICE"

93100 CALTANISSETTA P.ZZA MARTIRI D'UNGHERIA, 29 C.F. 92060590855 C.M. CLIC828004

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Dirigente scolastico:

Dirigente dei Servizi Generali Amministrativi:

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2021 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota Miur Prot.N. del
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n..... alunni di cuifemmine, distribuiti su....classi

Classe	n. iscritti	femmine	Maschi

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da.....unità

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"LOMBARDO RADICE"

93100 CALTANISSETTA P.ZZA MARTIRI D'UNGHERIA, 29 C.F. 92060590855 C.M. CLIC828004

codice meccanografico	tipo nomina	qualifica	unità

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 226.304,74 e' stato suddiviso in:
Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	17170.98
A03	DIDATTICA	27695.02
A05/01	Visite, viaggi e programmi di studio in Italia	9634.24
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2171.92
P02/01	Book in progress	2981.81
P02/02	CTS Nuove tecnologie e disabilità	32632.97
P02/04	CTRH	54433.15
P02/09	Erasmus+2018-1-IT02-KA229-048268_1	1661.04
P02/11	Art.7, comma 3 D.L.vo 13 aprile 2017, n.63. III Annualità a.s. 2019-2020	1657.40
P02/12	10.2.2A-FSEPON-SI-2020-263 SolidaLibri	615.65
P04/01	Sicurezza nella scuola	2850.00
P04/06	GLIP	23395.32
P04/11	Un animatore digitale in ogni scuola	1000.00
P04/12	Formazione docenti sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza	2499.76

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	5194.19
A03	DIDATTICA	10428.73

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state cosi' distribuite

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	270,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03 - DIDATTICA	270,00

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	20.828,40
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.745,60
R98 - FONDO DI RISERVA	2.082,80

--

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"LOMBARDO RADICE"

93100 CALTANISSETTA P.ZZA MARTIRI D'UNGHERIA, 29 C.F. 92060590855 C.M. CLIC828004

Voce: 0404 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	Importo previsione
	1.113,24
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1.113,24

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	42.224,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	5.194,19
0102 - VINCOLATO	17.170,98
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	18.745,60
0404 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	1.113,24

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	38.393,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	10.428,73
0102 - VINCOLATO	27.695,02
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	270,00

Voce: A05/01 Visite, viaggi e programmi di studio in Italia	Importo previsione
	9.634,24
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	9.634,24

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione
	2.171,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.171,92

Voce: P02/01 Book in progress	Importo previsione
	2.981,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.981,81

Voce: P02/02 CTS Nuove tecnologie e disabilità	Importo previsione
	32.632,97
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	32.632,97

--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"LOMBARDO RADICE"

93100 CALTANISSETTA P.ZZA MARTIRI D'UNGHERIA, 29 C.F. 92060590855 C.M. CLIC828004

Voce: P02/04 CTRH	Importo previsione
	54.433,15
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	54.433,15

Voce: P02/09 Erasmus+2018-1-IT02-KA229-048268_1	Importo previsione
	1.661,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.661,04

Voce: P02/11 Art.7, comma 3 D.L.vo 13 aprile 2017, n.63. III Annualità a.s. 2019-2020	Importo previsione
	1.657,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.657,40

Voce: P02/12 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-263 SolidaLibri	Importo previsione
	615,65
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	615,65

Voce: P04/01 Sicurezza nella scuola	Importo previsione
	2.850,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.850,00

Voce: P04/06 GLIP	Importo previsione
	23.395,32
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	23.395,32

Voce: P04/11 Un animatore digitale in ogni scuola	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.000,00

Voce: P04/12 Formazione docenti sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza	Importo previsione
	2.499,76
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.499,76

Il fondo di riserva pari ad Euro 2.082,80 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

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"LOMBARDO RADICE"

93100 CALTANISSETTA P.ZZA MARTIRI D'UNGHERIA, 29 C.F. 92060590855 C.M. CLIC828004

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 30.282,56 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0102 VINCOLATO	30282.56

CONCLUSIONI



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca



Istituto Comprensivo "Lombardo Radice"

Piazza Martiri d'Ungheria, 29 – 93100 Caltanissetta
Telefono 0934/591967 – Fax 0934/596782

C.F. 92060590855 - Codice meccanografico: CLIC828004
e-mail: clic828004@istruzione.it – p.e.c.: CLIC828004@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.lombardoradice.edu.it

Relazione Illustrativa P.A. 2021, II PARTE

La presente relazione, redatta in ottemperanza al disposto contenuto nell'art. 5, c. 7 del D.I. 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", 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 2020 esponendo i criteri di ordine didattico, economico, amministrativo seguiti nella sua elaborazione.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA

Il Programma Annuale è stato predisposto nel rispetto delle indicazioni fornite dal MIUR con nota Prot. n. 23072 del 30/09/2020, avente per oggetto "Assegnazione integrativa nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche". 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 2020 è stata preceduta dalla fase di individuazione delle risorse sulla base delle comunicazioni fornite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 e dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Servizio Scuole Statali con circolare n. 24 del 28/10/2019.

La nota ministeriale, ai sensi del 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 2021, 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. Vengono inoltre comunicate le assegnazioni destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2020/2021 pari ad € 69.556,15. 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 DSGA 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.I. 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;
- Note MIUR Prot. n. 23072 del 30/09/2020 e n. 27001 del 12/11/2020;
- Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Servizio Scuole Statali - n. 6 del 6/11/2020;
- DDG n. 1623 del 21/12/2020 e DDG 182 del 08/09/2020 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale -

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, o quelle provenienti dall'Ente Locale, 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) La popolazione scolastica

Scuola dell'Infanzia

PLESSI	ALUNNI	SEZIONI
LOMBARDO RADICE	N. 85	N. 2 orario normale N. 2 orario ridotto
PAOLO BORSELLINO	N. 83	N. 3 orario normale N. 1 orario ridotto
EX ONMI	N. 24	N. 1 orario ridotto
TOTALE	N. 192	N. 5 orario normale N. 4 orario ridotto

Scuola Primaria

PLESSO	ALUNNI	CLASSI
LOMBARDO RADICE	N. 565	N. 20 tempo normale N. 6 classi tempo prolungato

Scuola Secondaria di primo grado

PLESSO	ALUNNI	CLASSI
ROSSO DI SAN SECONDO	N. 406	N. 19 classi tempo normale

B) *Il personale*

L'organico del personale amministrato dalla Scuola è costituito da:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Docenti di Scuola dell'Infanzia	17
Docenti di Scuola Primaria	54
Docenti di Scuola secondaria di secondo grado	40
TOTALE PERSONALE DOCENTE	111
Direttore S.G.A.	1
Assistenti Amministrativi	9
Collaboratori scolastici	18
TOTALE PERSONALE ATA	27

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 2020 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 curriculum 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 31-12-2020

€ 226.304,74

AGG. 01 Avanzo di amministrazione				
	Voce 01	Non vincolato	€ 15.622,92	
	Voce 02	Vincolato	€ 210.81,82	
	Totale AGG. 01			€ 226.304,74

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, l'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 e 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.

03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

€ 270,00

Nel presente aggregato è stata iscritta la previsione di entrata relativa alla quota di dotazione ordinaria statale assegnata per alunno diversamente abile con riferimento alla Nota M.I.U.R. prot. n. 23072 del 30/09/2020.

AGG. 03 Finanziamenti dallo Stato				
	Voce 01	Dotazione ordinaria	€ 270,00	
	Totale AGG. 03			€ 270,00

AGG. 04 - FINANZIAMENTI dalla REGIONE

€ 20.828,40

L'articolo 7, Comma 1 della L.R. 24/02/2000 n. 6 stabilisce che la dotazione finanziaria 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 DDG 5994 dell' 8/09/2020 per il periodo gen-ago 2021.

AGG. 04 Finanziamenti dalla Regione				
	Voce 01	Dotazione ordinaria	€ 20.828,40	
	Totale AGG. 01			€ 20.828,40

AGG. 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

€ 00,00

Nel presente aggregato non è stata iscritta la previsione di entrata relativa dei contributi erogati da privati per la situazione eccezionale che stiamo vivendo a causa della Pandemia..

AGG. 11 Sponsor e utilizzo locali				
	Voce 03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	€ 00,00	
	Totale AGG. 11			€ 00,00

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 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:

- **P01** i progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
- **P02** i progetti attivati in ambito "Umanistico e sociale";
- **P04** i progetti per "Formazione/aggiornamento del personale".

Nell'ambito di ciascuna delle tre 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 se 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.

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

€

Così come rappresentato in premessa, la presente categoria di destinazione accoglie le spese riconducibili:

- ad interventi di ripristino della funzionalità dei locali scolastici di modica entità economica che presentino caratteristiche di urgenza, indifferibilità ed indispensabilità;
- al mantenimento del decoro degli spazi esterni (servizi di giardinaggio);
- all’acquisto di materiale igienico sanitario ed attrezzeria;
- al rinnovo di arredi e suppellettili. Al momento questa attività è senza copertura in attesa di altri finanziamenti. Le spese di questa voce sono gestite nella successiva attività.

Le spese risultano finanziate dagli aggregati/voci di entrata sotto specificati:

ENTRATE		€
01.01	Avanzo non vincolato	
	DO Regione	
	Altri non vincolati	
01.02	Avanzo vincolato	
	Altri vincolati	
11	Sponsor e utilizzo locali	
11.03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
12.01	Interessi	
4	Finanziamenti dalla Regione	
04.01	Dotazione ordinaria	

Il totale delle entrate pari ad .

SPESE		
2.3.10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	
02.03.11	Altri materiali e accessori n.a.c.	
3.6.1	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	
3.6.2	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori	
3.10.8	Altri servizi ausiliari n.a.c.	
4.3.9	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	
6.1.4	IVA	

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

€ 42.224,01

Le spese in argomento sono necessarie per garantire il funzionamento amministrativo dell’Istituzione Scolastica. Risultano in previsione spese per cancelleria e stampati, materiale informatico, materiale di pulizia, licenze d’uso e software per sostenere il processo di dematerializzazione, spese postali e bancarie, oneri per compensi al Collegio dei Revisori dei Conti.

Le spese risultano finanziate dagli aggregati/voci di entrata sotto specificati:

ENTRATE		€	42.224,01
01.01	Avanzo non vincolato	€	5.194,19
	D.O. Regione	€	6.639,88
	Altri non vincolati	€	2.275,62
01.02	Avanzo vincolato	€	17.170,98

	Vincolato	€ 17.170,98
4	Finanziamenti dalla Regione	€ 18.745,60
04.01	Dotazione ordinaria	€ 18.745,98

Il totale delle entrate pari ad € 42.224,01 è stato ripartito come di seguito schematizzato.

SPESE		€ 42.224,01
2.1.2	Cancelleria	€ 3.621,00
2.1.3	Stampati (fotocopie)	€ 2.377,89
2.2.1	Giornali e riviste	€
2.3.9	Materiale informatico	€
03.02.09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (Privacy-RSPP)	€ 3.000,00
03.06.06	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	€ 1.394,80
03.06.07	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni	€ 800,00
03.06.08	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	€ 5.168,52
3.7.6	Licenze d'uso per software	€ 2.500,00
4.3.016	Tablet e altri dispositivi	€ 13.115,70
05.01.01	Spese postali	€ 600,00
5.2.2	Compensi ai Revisori	€ 1.000,00
6.1.4	I.V.A.	€
03.13.01	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	€
05.01.06	Altre spese amministrative n.a.c. (Rimborso assicurazione infort. Dipendente causa terzi)	€

A03 - DIDATTICA – Voce 01 Funzionamento didattico generale

€ 38.393,75

Le spese previste, necessarie a garantire il regolare funzionamento didattico dell'Istituzione scolastica, afferiscono ai costi per: beni di consumo per le attività didattiche, manutenzione delle attrezzature e dei sussidi didattici, attrezzature per aule e laboratori, depositi cauzionali per attrezzature didattiche cedute in comodato d'uso, canoni per connessioni ADSL ad uso didattico, acquisto di libri in comodato d'uso.

In questa scheda, predisposta per il funzionamento didattico generale, sono state inserite nella parte delle entrate:

ENTRATE		€ 38.393,75
01.01	Avanzo non vincolato	€ 10.428,73
		€
01.02	Avanzo vincolato	€ 27.695,02
3	Finanziamenti dallo Stato	€ 270,00
03.01	Dotazione ordinaria	€ 270,00

Il totale delle entrate pari a € 38.393,75 è stato così distribuito nelle spese:

SPESE		€ 38.393,75
2.1.2	Cancelleria	€ 1.169,35
2.1.3	Stampati	€
02.03.08	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	€ 3.946,48
2.3.9	Materiale informatico	€ 3.496,35
03.06.06	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	€ 592,18
03.06.07	Manutenzione ordinaria e riparazione mobili e arredi	€ 1.186,00
03.06.08	Mobili e arredi	€ 931,20
3.7.6	Assistenza tecnico informatica	€ 2.150,00
03.08.04	Assistenza medico sanitaria	€ 1.600,00
6.1.4	I.V.A.	€ 2.000,00

09.02.04	Restituzione somme non utilizzate a Famiglie	€	20.522,19
----------	--	---	-----------

A05 – Voce 01 Visite viaggi e programmi di studio in Italia

€ 9.634,24

La presente categoria rappresenta il centro di imputazione delle spese relative alle visite guidate ed ai viaggi di istruzione effettuati dagli alunni sul territorio nazionale e deliberati dai competenti OO.CC.

La parte delle entrate è così finanziata:

ENTRATE		€
01.01	Avanzo non vincolato	
		€
01.02	Avanzo vincolato	
	Contributi per visite guidate	€ 9.634,24
	Contributi famiglie	

Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€	9.634,24
03.13.01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€	9.634,24

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

€ 2.171,92

Il centro di costo in argomento, alimentato esclusivamente da avanzo di amministrazione proveniente da erogazioni statali comunali, finanzia le spese connesse alle attività di orientamento rivolte agli alunni frequentanti l'Istituto.

La parte delle entrate prevede:

- **1.936,77** di avanzo di amministrazione vincolato così distribuito nelle spese:

SPESE		€	2.171,92
02.01.002	Cancelleria		
02.01.003	Stampati		
02.03.008	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	€	2.171,92
06.01.004	I.V.A.		

PROGETTI

Le modalità di liquidazione dei compensi accessori introdotte dall'art. 2, comma 197 della legge 191/2009, comportano l'iscrizione, nel programma annuale, di quei soli progetti che prevedono oneri a carico del bilancio della scuola pertanto, l'entità economica del singolo progetto, farà esclusivo riferimento alle spese necessarie all'acquisto di beni di consumo, di servizi necessari allo svolgimento dello stesso o ad eventuali costi connessi alla corresponsione dei compensi erogati agli esperti esterni coinvolti. In alcuni casi, la movimentazione delle voci di spesa relative ai costi del personale, deriva dall'utilizzo di fonti di finanziamento diverse dal F.I.S.

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Voce 01 "Book in progress"

€ 2.981,81

La scheda in argomento finanzia le attività della rete nazionale "Book in progress" che si occupa dell'elaborazione di libri e contenuti digitali per la Scuola Secondaria di primo grado.

La parte delle entrate contempla:

- **€ 2.981,81** di avanzo di amministrazione vincolato.

Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€	2.981,81
05.03.03	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	€	
03.03.01	Servizi per trasferte in Italia	€	2.981,81

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Voce 02 "CTS Nuove tecnologie e disabilità"

€ 32.632,97

Il progetto in argomento gestisce i fondi della rete provinciale di scuole di supporto al processo di integrazione degli alunni con BES, con particolare riferimento al potenziamento del contesto scolastico mediante le nuove tecnologie, ma anche offrendo un ausilio ai docenti secondo un modello cooperativo di intervento che prevede:

- Attività di formazione e informazione;
- Consulenza;
- Gestione di ausili in comodato d'uso;
- Attività di ricerca e sperimentazione.

Questa scheda è stata interamente movimentata, nella parte delle entrate, da avanzo di amministrazione vincolato la cui composizione viene di seguito dettagliata:

ENTRATE		€ 32.632,97
01.01	Avanzo non vincolato	
	Avanzo	€ 32.632,97
01.02	Avanzo vincolato	

Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€ 32.632,97
04.03.17	Hardware n.a.c.	€ 12.130,48
01.03.08	Compensi per altri incarichi conferiti a personale - Prevenzione bullismo e sportelli di consulenza	€ 17.833,78
06.01.004	iva	€ 2.668,71

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Voce 04 "CTRH"

€ 54.453,16

L'Istituto Comprensivo "Lombardo Radice" gestisce i finanziamenti destinati al funzionamento del "Centro Territoriale per le risorse sulla Disabilità", nato per sostenere e qualificare il processo di integrazione di tutti gli alunni con disabilità frequentanti le sezioni e le classi delle scuole di ogni ordine e grado mediante:

- Realizzazione di attività di informazione, diffusione, consulenza, studio e formazione nell'area prioritaria dell'integrazione scolastica:
 - Consulenza per DS, docenti, genitori;
 - Collaborazione con gli Enti Locali;
 - Formazione docenti, ATA, genitori;
 - Formazione interprofessionale;
 - Collaborazione con le Associazioni;
 - Promozione di progetti.
- Scambio di sussidi, attrezzature e ausili tra scuole diverse tramite una adeguata e capillare informazione sulle disponibilità;
- Acquisizione di attrezzature e sussidi con possibilità di cessione degli stessi in comodato alle scuole;
- Promozione di attività di ricerca e di orientamento anche in collaborazione con altri Enti e/o Agenzie.

Questa scheda è stata interamente movimentata, nella parte delle entrate, da avanzo di amministrazione vincolato la cui composizione viene di seguito dettagliata:

ENTRATE		€ 54.453,16
01.01	Avanzo non vincolato	
	Avanzo	
01.02	Avanzo vincolato	
	Provenienza EF 2018 P13 CTRH	€ 54.453,16

Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€ 54.553,16
04.03.17	Hardware n.a.c.	€ 44.597,77
03.05.02	Formazione professionale specialistica	€ 9.855,39

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Voce 11 – Attuazione art.7, comma 3 del D.L.vo 13 aprile 2017, n.63
- III Annualità **€ 1.647,40**

Il centro di costo, alimentato esclusivamente da avanzo di amministrazione vincolato, riguarda la III Annualità dell'erogazione dei finanziamenti finalizzati all'acquisto di sussidi didattici, di cui all'articolo 13, comma 1, lettera b) della legge 5 febbraio 1992, n. 104, per le istituzioni scolastiche che accolgano alunne e alunni, studentesse e studenti con abilità diversa, certificata ai sensi della legge 5 febbraio 1992, n. 104, nonché le modalità di erogazione del servizio, di individuazione dei beneficiari e di monitoraggio.

Questa scheda è stata interamente movimentata, nella parte delle entrate, da avanzo di amministrazione vincolato la cui composizione viene di seguito dettagliata:

ENTRATE		€	1.647,40
01.02	Avanzo vincolato		
	Avanzo	€	1.647,40

Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€	1.647,40
04.03.17	Hardware n.a.c.	€	1.400,00
03.05.02	Formazione professionale specialistica	€	247,40

P02/12 – Progetto PON Solida Libri Destinato agli alunni della scuola secondaria di I° gradi” **€ 615,65**

Finanziato dall'Unione Europea per fronteggiare le situazioni di disagio sociale a causa della pandemia.

PON 10.2.2°-FSEPON-SI-2020-263 ha avuto ad oggetto la fornitura di libri in comodato d'uso gratuito agli alunni

In condizione di disagio.

Le spese previste sono così imputate:

P04/01 – Progetto0 – Voce 01 “Sicurezza nella scuola” **€ 2.850,00**

Il centro di costo, alimentato dalla dotazione ordinaria della Regione Sicilia, è destinato a finanziare le attività di formazione rivolte al personale finalizzate all'attuazione degli obblighi imposti dal D.Lgs.81/08.

Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€	2.850,00
2-3-9	Prestazioni professionali	€	2.850,00

P04 - Progetti per “Formazione/Aggiornamento professionale” - Voce 06 “GLIP” **€ 23.395,32**

L'Istituto Comprensivo “Lombardo Radice” gestisce le risorse economiche del “Gruppo di Lavoro Interistituzionale provinciale” che si pone come organismo di supporto organizzativo-tecnico e metodologico per la realizzazione degli interventi in materia di integrazione scolastica. Le somme movimentate in tale aggregato di spesa sono quindi destinate all'espletamento delle iniziative e dalle attività istituzionali del Gruppo.

La scheda finanziaria prevede, nella parte delle entrate € 23.395,32 di avanzo di amministrazione vincolato distribuito nelle voci di spesa come segue:

SPESE		€	23.395,32
01.03.08	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	€	23.395,32

P04 - Progetti per “Formazione/Aggiornamento professionale” - Voce 10 “Formazione docenti a.s. 2019/2020 Nota MIUR 49062 del 28-11-2019” **€ 2.499,76**

L'importo di € 2.541,00 allocato nella presente scheda finanziaria costituisce l'assegnazione da parte della scuola polo per la formazione dell'ambito SIC0000004 per l'avvio delle azioni formative sulla base di quanto definito nella Circolare MIUR prot. n. 49062 del 28-11-2019.

Le spese previste sono di seguito imputate:

SPESE		€ 2.499,76
03.05.02	Formazione professionale specialistica	€ 2.499,76

P04/11 – Progetto0 – Voce 01 “un animatore digitale in ogni scuola” € 1.000,00

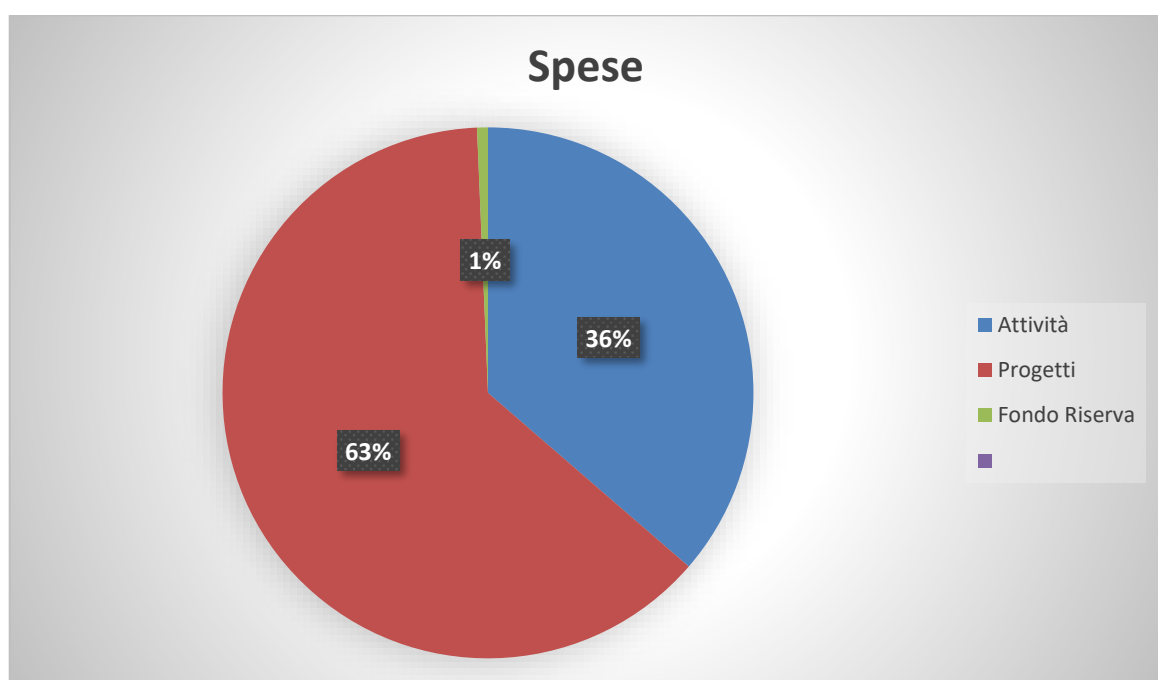
Il centro di costo, alimentato dai finanziamenti della Stato è destinato a finanziare le attività dell’Animatore digitale. Le spese previste sono così imputate:

SPESE		€ 1.000,00
3-3-1	Compensi all’animatore digitale	€ 1.000,00

R98 – Fondo di riserva

€ 2.082,80

La previsione del finanziamento, operata entro i limiti previsti dalla normativa vigente, verrà utilizzata per l’aumento degli stanziamenti la cui entità i dimostri, in corso d’anno, insufficiente. In detto fondo è stato inserito, così come disposto dall’art. 8 del D.l. n. 129 del 28/08/2018 recepito dal D.A. 7753 del 28/12/2018, un importo pari al 10% della dotazione finanziaria ordinaria.



DICHIARAZIONE SULLE ATTIVITA' RELATIVE AL GDPR

SI DICHIARA che l'Istituto ha provveduto agli adempimenti connessi all'applicazione del nuovo Regolamento generale sulla protezione dei dati Regolamento (UE) 2016/679.

IL DIRETTORE S.G.A.
Giuseppe Gaeta

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Bernardina Ginevra