

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2021 viene formulata in maniera conforme a quanto previsto da:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018 "Regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi dell'art1, comma 143 della legge 13 luglio 2015, n.107"
- D.A. n7753 del 28 dicembre 2018 "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana"
- Nota Miur Prot.23072 del 30 settembre 2020;
- Circolare n.6 dello 06.11.2020 2 dell'Assessorato Regionale dell'istruzione e formazione professionale sul Programma annuale E.F.2021;
- La nota Miur prot.27001 del 12.11.2020;
- Circolare assessoriale n.7 del 17.11.2020;
- Il Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2020/21, D.D.G. n 182 dello 08/09/2020;
- La nota MIUR prot. n.74 del 5 gennaio 2019 contenete gli orientamenti interpretativi ;
- La nota Miur n.2348 del 6 febbraio 2019
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- La nota prot. n. 4939 del 20/02/2019

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** e 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.

Dati sulla scuola

Sedi:

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

Codice ministeriale generale:SRIS02800D

Codice ministeriale	Comune	Indirizzo	Alunni
SRPS02801X	LENTINI	Via Riccardo da Lentini n.89	749
SRPS028021	FRANCOFONTE	C/da Sant'Antonio	88
SRPC02801R	LENTINI	Piazza degli Sudi	151

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n 988. alunni di cui 595 femmine, distribuiti su 56 classi

LICEO SCIENTIFICO VITTORINI

CLASSE	N. ISCRITTI	FEMMINE	MASCHI
I D	17	6	11
I E	18	7	11
1F	18	10	8
1G	18	10	8
IL	13	9	4
IM	22	18	4
IS	20	18	2
2D	10	10	9
2E	20	12	8
2F	22	9	13
2G	20	9	11
2L	17	8	9
2M	23	18	5
1J	16	8	8
2S	29	17	12
3D	18	12	6
3E	18	12	6
3F	17	12	5
3L	10	7	3
3M	20	15	5
3P	22	18	4
3S	16	14	2
4D	19	7	12
4E	19	8	11
4F	19	12	7
5G	18	8	10
4L	20	18	2
4M	18	13	5
4P	18	12	6
4S	10	9	1
5D	13	0	13
5E	20	10	10

5F	23	10	13
5L	14	7	7
5M	24	20	4
5P	9	5	4
5S	20	16	4
3G	17	6	11
3J	19	9	10
3K	17	7	10
1P	19	14	5

LICEO SCIENTIFICO FRANCOFONTE

CLASSE	N. ISCRITTI	FEMMINE	MASCHI
1H	19	6	13
2H	13	9	4
3H	12	6	6
4H	19	12	7
5H	13	4	9
4I	12	5	7

LICEO CLASSICO GORGIA

CLASSE	N. ISCRITTI	FEMMINE	MASCHI
1A	14	10	4
2A	15	9	6
1B	15	10	5
3A	24	17	7
5B	14	10	4
4A	18	14	4
5A	15	9	6
4B	19	14	5
2B	17	10	7

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da **157** unità così suddiviso:

ATA totali n. 33

ATA	UNITA' totali	RUOLO	Supplenti al 30/06/2021 al 31/08/2021	Supplenti brevi
DSGA	n. 1	n. 1	-----	-----
Collaboratori Scolastici	n. 19	n. 15	n. 2 al 30/06/2020	n. 2 COVID
Assistenti	n. 8	n. 6	n. 1 al 30/06/2021	-----
Amministrativi			n. 1 al 31/08/2021	-----
Assistenti tecnici	n. 5	n. 4	n. 1 al 30/06/2021	-----

DOCENTI totali N. 124

RUOLO	Supplenti al 30/06/2020	Supplenti al 31 agosto 2020	Supplenti brevi
n. 91 di cui n. 2 sostegno n. 1 religione	n. 19 di cui n. 2 sostegno	n. 4 di cui n. 3 religione n. 1 Lettere	n. 10

Si passa ora alla disamina delle singole voci del programma annuale

ENTRATE

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 (vedi allegato)

AGGREGAZIONE 01: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.2020

L'avanzo di amministrazione definitiva alla data del 31.12.2020 ammonta ad € 381.441,83:

Avanzo non vincolato..... Euro 50.682,28

Avanzo vincolato..... Euro 330.759,55

L'avanzo è stato utilizzato nella misura di € 329.902,46 negli aggregati delle uscite come si evince dal modello D.

La somma di € 51.539,37 è invece confluita in Z disponibilità da programmare.

Non è stato possibile utilizzare l'intero avanzo di amministrazione vista l'esistenza di residui attivi di difficile esigibilità e alquanto datati e specificatamente i finanziamenti provinciali atteso anche lo stato di dissesto del Libero consorzio di Siracusa. A tal proposito si sottolinea che la scuola ha

chiesto di essere inserita nello stato passivo. Pertanto si è reso necessario accantonare in Z una somma corrispondente ai residui attivi da programmare successivamente.

Oltre alle economie di finanziamenti ministeriali per formazione, alternanza, alunni h, orientamento e altri finanziamenti MIUR, l'avanzo vincolato è formato da:

- 1) Da contributi alunni per attività extracurricolari,
- 2) Dalle assegnazioni relativi alle autorizzazioni del FSE e del FESR per la realizzazione di progetti PON autorizzati nel corso dell'esercizio finanziario 2020 e non ancora realizzati o chiusi per quanto riguarda le attività didattiche ma non contabilmente;
- 3) Economie finanziamenti per progetti PON già realizzati e contabilizzati;
- 4) Economie finanziamenti per la realizzazione di n.2 progetti Erasmus: Erasmus 045698-2 no memorize e Erasmus 037091_3 Put yourself;

L'avanzo non vincolato è relativo alle economie realizzate nei finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico della Regione Siciliana e da altri enti, che non avevano o hanno perso il vincolo di destinazione.

Sono stati inseriti in questo avanzo anche vecchi finanziamenti ministeriale per i quali non si è in grado di risalire alla destinazione e che per il passare degli anni hanno perso il vincolo di destinazione. Tuttavia tali finanziamenti saranno allocati in Z "disponibilità da programmare" in attesa che si possano realizzare le entrate connesse ai residui attivi vantati nei confronti dell'ex provincia di Siracusa.

I singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione saranno utilizzati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 381.441,83:

AGGREGAZIONE 02: FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Non sono previsti nuovi finanziamenti FSE o FESR in questa voce per l'esercizio finanziario 2021

AGGREGAZIONE 03: FINANZIAMENTO DALLO STATO

VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

VOCE 01/01: Finanziamento alunni diversamente abili

Come indicato nella nota MIUR prot .23072 del 30 settembre 2020 è stata indicata la somma di € 70,00 per funzionamento didattico alunni diversamente abili;

VOCE 01/02: Finanziamento per alternanza

Finanziamento per percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento gennaio-agosto 2017 per € 7.162,42

TOTALE DOTAZIONE ORDINARIA € 7.232,42

TOTALE FINANZIAMENTO DELLO STATO € 7.232,42

AGGREGAZIONE 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

E' stata prevista la somma assegnata con il Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2020/2021 DDG N.182 delLO 08.09.2020. Somma prevista per il periodo Gennaio-agosto 2021 € 23.419,92

TOTALE DOTAZIONE ORDINARIA € 23.419,92

TOTALE ENTRATE € 412.094,17

SPESE

Le spese si strutturano su tre livelli di cui due livelli standard immodificabili e un terzo livello libero. Il primo livello si articola in

- Attività
- Progetti
- Gestioni economiche separate

AGGREGAZIONE A - ATTIVITA'

Sono previste da Regolamento sei attività standard ma si è proceduto a creare alcune sottovoci per una contabilizzazione più immediata delle spese per il funzionamento amministrativo a carico della Regione, dei finanziamenti del Miur (finanziamento per libri, per spese di pulizia ecc.), e dei contributi alunni e di altri fondi

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

VOCE A01-01 : Spese di funzionamento generale, decoro scolastico, fondi Regione :

Spese per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento generale a carico della Regione.

Vi rientrano come indicato più dettagliatamente nella scheda descrittiva le spese comuni non imputabili ad altre destinazioni di spesa e necessarie ad assicurare la manutenzione e il decoro della scuola, le utenze, acquisto di materiale per la pulizia dei locali, noleggio fotocopiatori, forniture cassette di sicurezze, interventi per la sicurezza

Di fatto, vista la mancanza di finanziamenti da parte dell'ente locale tenuto per legge alle spese per la manutenzione ordinaria dell'immobile e alle utenze elettriche e telefoniche, si utilizzeranno i fondi previsti in questo aggregato per garantire le spese urgenti ed indifferibili, relative anche alla manutenzione dell'edificio e per le utenze anticipando il necessario che sarà poi regolarmente rendicontato al Libero consorzio ai fini del rimborso.

Somme previste € 15.000,00

VOCE A01-03 Spese di Funzionamento generale da fondi MIUR

in questa sottovoce sono state fino al 2020 contabilizzate le somme trasferite dal Miur per le spese di pulizia alla Ditta esterna. Vista la stabilizzazione del personale dipendente delle ditte di pulizia non sono previste assegnazioni-

Vi sono ad oggi riportate piccole economie MIUR su tali finanziamenti, nonché economie di altrii finanziamenti specifici MIUR per spese di funzionamento come le economie per spese di pulizia
Somme previste € 383,66

VOCE A01-04 : Spese di funzionamento generale, decoro scolastico e manutenzione altri fondi:

Spesa prevista € 5.468,77

TOTALE FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLA € 20.852,43

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

VOCE A02-01 : Funzionamento amministrativo da finanziamento Regione :

Ad oggi è prevista la somma di € 7000,92 per assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria, i compensi per i Revisori dei conti, assistenza software di gestione della segreteria. In questo aggregato è previsto il fondo per le minute spese che viene indicato, salvo delibera del consiglio di istituto , nella misura di € 1.000,00

TOTALE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO € 7.000,92

A03 – DIDATTICA

VOCE A03-01 : Spese di funzionamento didattico da contributi alunni:

Ai sensi della delibera del Consiglio di Istituto n. 23 del 29.04.2019, n.2 del 22.09.2020 e del regolamento di istituto sui contributi alunni, in tale voce sono state previste le somme per le seguenti spese:
assicurazione alunni, noleggio autobus per visite didattiche, rimborso spese per alunni partecipanti alla Consulta, acquisto carta per fotocopie e altro materiale didattico e di consumo per i laboratori e le attività sportive, per partecipazione a gare e a progetti scolastici. Per la previsione dell'aggregato sono state utilizzate le somme confluite in avanzo di amministrazione.
Somme previste 10.718,97

VOCE A03-02: Spese per funzionamento didattico dab finanziamento regione:

Somma prevista € 1.419,00

VOCE A03-03: Spese didattica per lettori di madre lingua:

Spese previste per il pagamento dei compensi agli assistenti di madre lingua di inglese pagati con il contributo volontario degli alunni.

Somme previste €2.395,00

VOCE A03-05: Spese didattica corsi di recupero : Sono previsti i finanziamenti ministeriale per i corsi di recupero.

Somme previste € 16.239,57

VOCE A03-06: Spese didattica “Liceo internazionale Cambridge” :

Sono previste le spese per il pagamento dei docenti di madre lingua e le certificazioni Cambridge provenienti dai contributi finalizzati degli alunni partecipanti alla sperimentazione e da contributi alunni per ampliamento offerta formativa

Somme previste € 1.075,46

VOCE A03-07: Spese didattica da altri finanziamenti MIUR : Sono previste le economie da fondi MIUR e finanziamenti E.F. 2021 per acquisti didattici alunni diversamente abili e per altri acquisti didattici

Somme previste €563,49

VOCE A03-011: SMART CLASS -10.8.6A-FESRPON-SI-2020-719, come da indicazioni contenute nella lettera di autorizzazione è stata creata sotto la voce DIDATTICA una sottovoce per la contabilizzazione del progetto FESR Smart class autorizzato nell'E.F. 2020 e confluito in avanzo di amministrazione

Somme previste € 10.000

VOCE A03-012: Supporti didattici avviso 19146/2020- 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-76 come da indicazioni contenute nella lettera di autorizzazione è stata creata sotto la voce DIDATTICA una sottovoce per la contabilizzazione del progetto FSE supporti didattici autorizzato nell'E.F. 2020 e confluito in avanzo di amministrazione

Somme previste €28.823,53

VOCE A03-013: Risorse ex art. 21 DL 137/2020. Come da comunicazione MIUR è stata creata questa sottovoce della Voce DIDATTICA per la contabilizzazione dei finanziamenti ministeriali ex art. 21 DL 137/2020 che la scuola sta utilizzando per migliorare la connettività internet al fine di migliorare la realizzazione della Didattica integrata a distanza

Somme previste €4.574,49

VOCE A03-014: Risorse decreto 151/2020 connettività studenti : Come da comunicazione MIUR è stata creata questa sottovoce della Voce DIDATTICA per la contabilizzazione dei finanziamenti ministeriali ex Decreto 151/2020 per contabilizzare i finanziamenti ministeriali per sostegno agli alunni per la connettività-

Somme previste €2.277,00

TOTALE ATTIVITA' DIDATTICA € 78.086,51

A04 ALTERNANZA SCUOLA -LAVORO

Anche per questa voce sono state create delle sottovoci per contabilizzare in maniera autonoma i progetti finanziati da Programma Operativo Nazionale "Per la scuola: Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 ai sensi della nota 4939 del 20.02.2019 e le somme di cui alla legge 107/2015 e ssmm

VOCE 04 -01: Alternanza scuola lavoro ex legge 107/2015

Sono indicate le somme previste nella nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 per le attività legate ai percorsi trasversali e l'orientamento nonché le economie dell'esercizio precedente destinate alle medesime finalità.

Somme previste € 22.189,14

VOCE 04-02: Pon alternanza 10.2.5.B-FSEPON-SI-2017-24

Progetto PON di cui all'avviso 3781 del 5/04/2017

Somme previste € 5.695,21

VOCE 04-03: Pon alternanza 10.2.5A-FSEPON-SI-2017-33

Progetto PON di cui all'avviso 3781 del 5/04/2017

Somme previste € 3.282,14

VOCE 04-04: Pon alternanza 10.2.5.B-FSEPON-SI-2019-35

Somme autorizzate €41.667,50

VOCE 04-05: Pon alternanza 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-27

Somme autorizzate € 29.424,05

TOTALE SPESE ALTERNANZA € 102.258,04

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Sono state create due sotto voci per la contabilizzazione separata delle visite **didattiche** e dei viaggi di istruzione e gli stage. Vi confluisce l'avanzo di amministrazione dei **contributi** versati dagli alunni per i viaggi di istruzione e per le visite didattiche. Ad oggi non sono **previste** attività e la somma servirà per completare i rimborsi dei viaggi non effettuati nello **scorso** anno scolastico a causa della pandemia . si tratta di somme residue in quanto si è già **proceduto** ad ai rimborsi nel mese di aprile/maggio 2020. Tuttavia nonostante le molteplici circolari alcuni genitori non hanno ancora effettuato le richieste di rimborso indicando Iban

TOTALE SPESE PER VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO € 4.527,88

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Sono previste le somme necessarie a realizzare le attività di orientamento in **entrata** e i fondi MIUR per attività di orientamento in uscita e in entrata , e nonché i progetti PON di cui al bando avviso n.2669 de 03/03/2017

TOTALE SPESE ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO PREVISTE 6.760,57

TOTALE SPESE PER ATTIVITA' € 219.486,35

P PROGETTI

I progetti sono articolati in tre livelli di classificazione i primi due **immodificabile**, il terzo livello personalizzabile dalla scuole. Le tipologia di progetti individuati dalla **normativa** sono 5 . Pertanto i progetti previsti dal PTOF e approvati dalla scuola sono stati inseriti all'**interno** della classificazione di terzo livello. I progetti PON autorizzati invece sono stati inseriti nel **programma** annuale secondo le indicazioni di cui alla nota MIUR 4939 del 20/02/19.

P01	PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE”	
P01/03	Robotica a scuola	250,00
P01/05	Progetto PON Percorsi e metodi d’impresa 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-89	17.705,00
P01/06	Ambienti di apprendimento innovativi #PNSD-AZIONE#7	11.000,00
P02	PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”	
P02/01	ERASMUS 2017-1-TR01-KA219-045698_2 No memorize	4,692,36
P02/02	ERASMUS 2017-1-ES01-KA219-037891_3 "Put yourself in my shoes"	8.013,55
P02/04	Progetto PON Giovani Europei 10.2.3C-FSEPON-SI-2018-68	250,45
P02/05	Progetto PON Apprendere in modalità CLIL 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-113	11,06
P02/06	Progetto PON Cittadini d'Europa consapevoli 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-123	0,89
P02/07	PON Potenziamento educ. ambientale/artistica10.2.5A-FSEPON-SI-2018-240	1600,35
P02/11	PON Competenze di base 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-260	3.581,68
P02/14	Progetti di educazione alla legalità	502,09
P02/17	PON Competenze chiave 10.2.2A- FSEPON-SI-2019-146	44.574,00
P02/18	PON INCLUSIONE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-9	44.362,50
P03	PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”	
P03/01	Certificazioni linguistiche	0,00
P04	PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGOIRNAMENTO DEL PERSONALE”	
P04/02	Spese varie per partecipazione corsi di formazione	2.083,00
P04/03	Corso di formazione docenti piattaforma Sofia	1.403,15
P05	PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”	
P05/02	Il Debate fra didattica e competizione	275

TOTALE PROGETTI € 140.305,08

AGGREGAZIONE R – FONDO DI RISERVA

Nei limiti e ai sensi dell'articolo 8, D.A. 7753 del 28 dicembre 2018 è stata iscritta la somma di € 763,37 dalla dotazione ordinaria della Regione.

TOTALE SPESE € 360.554,80

AGGREGAZIONE Z -DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

E'confluita la somma complessiva di euro **51.539,37** proveniente tutta da avanzo di amministrazione. Si tratta di somme non utilizzabili al momento per la necessità di accantonare in Z una somma quanto più possibile corrispondente ai residui attivi di dubbia esigibilità in particolare quelli della ex provincia.

Z 01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Z 01 01 Avanzo provincia € 1.990,05

Z 01 02 Economie non vincolati MPI vecchi esercizi finanziari € 42.460,09

Z 01 04 Finanziamento OCSE € 300,00

Z 01 09 Avanzo Pon Inclusione 2017-181 € 5.335,70

Z 01 10 PONFSE-597- cittadinanza globale € 1.426,07

Z 01 11 avanzo PON diversi € 27,46

TOTALE DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE € 51.539,37

Lentini 15.01.2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Maria Adagio



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Vincenzo Pappalardo)