UNIONE EUROPEA MI REGIONE SICILIANA

Istituto Comprensivo “L. Capuana”

Piazza Martiri d’Ungheria, 4 - Tel. 0932/974383/4/5 - C.F. 80005770880
email: rgic80100c@istruzione.it – pec: rgic80100c@pec.istruzione.it - sito web: www.iccapuana.edu.it
97010 - G I A R R A T A N A (RG)
Codice Univoco D’Ufficio: **UF4QL7**

Programma Annuale

2022

Periodo Finanziario
dal 1 gennaio. 2022 al 31 dicembre 2022

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Periodo 01.01.2022 – 31.12.2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il programma annuale rappresenta lo strumento essenziale di gestione amministrativo-contabile di ogni scuola e costituisce la manifestazione della programmazione finanziaria strettamente collegata a quella didattica e amministrativa.

La presente relazione viene redatta in allegato al programma per **l'Esercizio Finanziario 2022**, in ottemperanza all'art. 5 D.I. n. 129 del 28/12/2018, recepito dal D.A n.7753 del 28.12.2018 della Regione Sicilia "Regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" ai sensi dell'articolo 1, comma 143 della Legge 13 luglio 2015, n. 107, secondo le disposizioni contenute nelle seguenti circolari riguardanti la predisposizione e l'approvazione del programma annuale per l'E.F. 2022:

- Nota M.I. prot. 25863 del 9/11/2021
- Circolare Assessoriale: n° 24 del 11/11/2021

tenuto conto delle seguenti assegnazioni finanziarie comunicate:

- Nota MI prot. 21503 del 30/09/2021
- DDS Regione Sicilia N. 2258 del 13/10/2021

Il programma annuale, unitamente all'allegata relazione, viene proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto, per l'esame e la conseguente approvazione.

Il Programma Annuale e la relazione illustrativa sono al contempo sottoposti ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

PREMESSA

Il cambiamento del sistema scolastico in senso autonomistico ha contribuito in maniera determinante alla diffusione e al consolidamento della cultura della responsabilità condivisa e, di conseguenza, alla cultura progettuale, intesa come valorizzazione delle risorse disponibili in funzione di obiettivi validi, condivisi, dichiarati e rendicontabili.

Questo processo ha favorito lo sviluppo delle interazioni tra il settore amministrativo e il settore didattico, contribuendo a coniugare efficienza ed efficacia, in vista di quella "gestione strategica" che esprime la sintesi dei poteri e delle risorse mediante l'organizzazione.

Il Programma Annuale, in quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale ed amministrativo, attraverso la pianificazione degli interventi e delle realizzazioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano Triennale dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico - finanziaria tale da garantire efficacia all'azione dell'istituzione scolastica.

Esso è coerente con gli obiettivi formativi prioritari condivisi e le condizioni strutturali ed ambientali, nonché con le scelte culturali caratterizzanti la governance dell'Istituto.

I momenti della progettazione educativa, didattica ed organizzativa del piano Triennale dell'Offerta Formativa e della progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse tale da permettere di conseguire finalità ed obiettivi definiti e rispondenti ai criteri di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa della Pubblica Amministrazione.

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2022. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF a.s. 2021/2022 inserito nella triennalità 2019/2022.

PRINCIPI GENERALI

I principi generali che hanno guidato la scrivente alla predisposizione del P.A. trovano fondamento nel ***D.M. 129 del 28-08-2018***, recepito dalla Regione Sicilia con ***D.A. 7753 del 28-12-2018***:

"*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).***

"*Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma* ***dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997****, e successive modifiche ed integrazioni e* ***dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998*** *e* ***dell'articolo 7****, della* ***legge regionale 24 febbraio 2000, n. 6,*** *senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale della offerta formativa...*" ***(art.2, c.3)***

"*Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono, altresì, all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:*

a) da finanziamenti dell'Unione Europea
b) da altri finanziamenti dello Stato
c) da finanziamenti delle Regioni, di Enti Locali o di altri Enti pubblici
d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati
e) *da entrate proprie*" (***art.2, c.4***)

CRITERI

Il Programma Annuale con la relativa ripartizione delle risorse economiche disponibili è stato predisposto al fine di:

- 1) garantire il buon funzionamento e la continuità del servizio scolastico;
- 2) Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica. Questa azione prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate per la retribuzione dei docenti incaricati di funzione strumentale, dei docenti collaboratori del Dirigente scolastico, di quelli che fanno parte delle commissioni per l'attuazione del PTOF, per il personale amministrativo e ausiliario al quale vengono attribuite le ex funzioni aggiuntive previste dal C.C.N.L e determinati incarichi specifici legati al supporto del miglioramento dell'offerta formativa.

STRUTTURA del P.A. 01.01.2022-31.12.2022 in relazione al PTOF

La struttura del Programma annuale prevede, nella parte della spesa, due settori: Attività e Progetti (con rilevanza finanziaria a carico del bilancio scolastico) che riprendono la programmazione didattica e gli obiettivi definiti nel PTOF triennio 2019/2022, elaborato dal Collegio dei docenti, aggiornato per l'a.s. 2021/22, di seguito specificati:

ATTIVITA' – LIVELLO A

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01/01 Funzionamento generale e decoro
A01/02 Funzionamento generale decoro c/Comune di Giarratana (L. 23/96)
A01/03 Funzionamento generale decoro c/Comune di Monterosso Almo (L. 23/96)
A01/7 Disponibilità RISORSE EX ART.231, COMMA.1. D.L. 34/2020 19.5.2020
A01/9 RISORSE EX ART. 58, comma 4, DL 73/2021

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02/01 Funzionamento amministrativo c/stato
A02/02 Funzionamento amministrativo generale
A02/04 Funzionamento amministrativo c/Comune di Monterosso Almo

A03 DIDATTICA

A03/01 Funzionamento didattico generale
A03/02 (ex A03/01) disponibilità emergenza covid -19 dotazione strumenti digitali l.a) art.120 d.l.n.18 del 17.3.2020
A03/10 RISORSE EX ART. 58, comma 4, DL 73/2021
A03/11 DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 28966/2021
A03/13 RISORSE DDI Regioni del Mezzogiorno _ Art. 32 D.L. 41/2021

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06/1 Orientamento verso uno sblocco occupazionale d.l.104/2013

PROGETTI - LIVELLO P

P01 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO-TECNICO E PROFESSIONALE

P01/05 Educazione stradale

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P02/03 Testi e libri scolastici

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE

P4/01 Formazione e aggiornamento del personale

OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE IN BASE AL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Gli obiettivi del Programma Annuale sono definiti sulla base dei contenuti e degli obiettivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.
Possono essere sinteticamente definiti come segue:

1. Valorizzare le diversità individuali, sociali e culturali, operando la piena integrazione degli alunni disabili e degli alunni stranieri alunni che frequentano le classi dell'Istituto, per prevenire e contrastare la dispersione scolastica con il superamento degli schemi rigidi di insegnamento e l'inserimento di nuove forme di flessibilità;
2. potenziare le competenze linguistiche e logico - matematiche;
3. sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e doveri;
4. Sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
5. sviluppare le competenze digitali degli studenti, con particolare al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
6. Potenziare le metodologie laboratoriali e le attività di laboratorio;
7. Garantire, compatibilmente con le risorse a disposizione, un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica.

DATI RELATIVI ALLA SITUAZIONE EDILIZIA

L'I.C. "L. Capuana" di Giarratana è così composto:

PLESSO SC. INFANZIA "*ARCOBALENO*"–	**GIARRATANA** ubicata in Via Can. Marziano
PLESSO SC. INFANZIA "*LA SIRENETTA*"–	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via P.Pio
PLESSO SCUOLA PRIMARIA "*PAOLO TERI*"_ Sede amministrativa -	**GIARRATANA** ubicata in P.zza Martiri d'Ungheria n. 4
PLESSO SCUOLA PRIMARIA "*SAN GIOVANNI BOSCO*"-	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via Mercato
PLESSO SCUOLA SEC. 1°GRADO "*GIACOMO ZANELLA*"–	**GIARRATANA** ubicata in Via Mercato
PLESSO SCUOLA SEC. 1°GRADO "*VINCENZO BELLINI*"–	**MONTEROSSO ALMO** ubicata in Via Acquasanta

DATI RELATIVI AL PERSONALE SCOLASTICO

RISORSE UMANE

Il personale scolastico assegnato all'Istituto è costituito, da 85 unità di personale docente così ripartite:

ORGANICO PERSONALE	PERSONALE C.L.T.I	PERSONALE C.L.T.D	TOTALE
Dirigente scolastico	1	-	1
Direttore S.G.A	1	-	1
Docenti scuola dell'infanzia	12	4	16
Docenti di sostegno scuola infanzia	1	-	1
Docenti scuola primaria	15	3	18
Docenti di sostegno scuola primaria	2	1	3
Docenti scuola secondaria di I° grado	14	8	22
Docenti di sostegno scuola secondaria	1	-	1
Assistenti Amministrativi	4	-	4
Collaboratori scolastici	16	-	16
Collaboratori scolastici COVID	-	2	2
TOTALE	**67**	**18**	**85**

DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE SCOLASTICA

PROSPETTO GENERALE DELLE CLASSI E ALUNNI

SCUOLA DELL'INFANZIA							
GIARRATANA ARCOBALENO		**M**	**F**	**MONTEROSSO SIRENETTA**		**M**	**F**
1° SEZ.	19	11	8	SEZ. A	18	9	9
2° SEZ.	19	12	7	SEZ. B	18	7	11
3° SEZ.	19	12	7	SEZ. C	19	8	11
TOTALE N. 3 SEZ.	**57**	**35**	**22**	**TOTALE N. 3 SEZ.**	**55**	**24**	**31**

SCUOLA PRIMARIA							
GIARRATANA P.TERI		**M**	**F**	**MONTEROSSO S.G. BOSCO**		**M**	**F**
1 A	17	9	8	1 A	16	6	10
2 A	18	11	7	2 A	19	13	6
3 A	15	7	8	3 A	14	6	8
4 A	23	7	16	4 A	19	9	10
5 A	21	11	10	5 A	15	7	8
TOTALE CLASSI N.5	**94**	**45**	**49**	**TOTALE CLASSI N.5**	**83**	**41**	**42**

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO							
GIARRATANA G. ZANELLA		**M**	**F**	**MONTEROSSO V.BELLINI**		**M**	**F**
1 A t.n.	17	9	8	1 A t.p.	13	9	4
2 A t.p	15	12	2	2 A t.n.	22	9	13
2 B t.p.	14	14	2	3 A t.p.	23	10	13
3 A t.p.	14	9	8				
3 B t.n.	16	8	7				
TOTALE CLASSI N.5	**76**	**44**	**32**	**TOTALE CLASSI N.3**	**58**	**28**	**30**

TOTALE CLASSI N.13	**227**	**124**	**103**	**TOTALE CLASSI N.11**	**196**	**93**	**103**

TOTALE COMPLESSIVO ALUNNI	M	F	PLESSI	CLASSI
N.423	**217**	**206**	**6**	**24**

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2021

In base alle ultime disposizioni normative, le retribuzioni del personale a Tempo Determinato supplente temporaneo ***(legge 30.08.2012 n° 135 e ss.mm.ii.)***, oltre i compensi accessori (***legge 122/2010***) relativi al fondo miglioramento offerta formativa vengono pagati dal "Service Personale Tesoro", nei limiti della somma al lordo dipendente liquidata dalla scuola.

Pertanto, la presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli progetti e attività soggetti a finanziamenti che saranno gestiti con fondi della scuola.

Il PTOF del corrente anno scolastico, come previsto dalla ***L.107/2015 (art1. Commi 12 e 14***), è stato rivisto; il Collegio Docenti e il Consiglio di Istituto hanno deliberato le modifiche, rispettivamente in data 29/10/2021 con delibera n. 27 e in data 20-12-2021 delibera n. 32.

Ogni progetto è stato corredato da un approfondimento costituito da schede di sintesi del piano dell'offerta formativa (dove vengono espressi obiettivi e finalità), e da un parallelo schema finanziario che ha classificato tutte le spese secondo le tipologie standard.

Gestione dell'esercizio precedente alla data del 31-12-2021

Da un'analisi **dell'Esercizio Finanziario 2021**, viene rilevata la risultanza delle **economie verificatesi sui singoli piani di destinazione di spesa** come segue:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO ALLA DATA DEL 31/12/2021

DESCRIZIONE PIANI DI SPESA	AVANZO 2020	Previsione ENTRATA 2021	TOTALE ENTRATE 2021	SPESE IMPEGNATE 2021	RESIDUI ATTIVI RADIATI	AVANZO 31-12-21
A01/01 manutenzione regionale	**1.033,40**	**2.874,42**	**3.907,82**	**38,80**		**3.869,02**
A01/02 Funzionamento e decoro/Com.Giarratana		**2.550,50**	**2.550,50**	**2.550,50**		**0,00**
A01/03 Funzionamento e decoro/Com.Monterosso		**1916,42**	**1.916,42**	**1.916,42**		**0,00**
A01/05 art. 77 DL 18/2020	0,22		0,22	0,22		0,00
A01/08 art. 31, c.1 DL 41 del 22-03-2021		**7.653,11**	**7.653,11**	**7.653,11**		**0,00**
A01/09 art. 58, c.4 DL 73/2021		**11.505,30**	**11.505,30**	**7.861,08**		**3.644,22**
A01/10 risorse art. 1 cc.504-505L. 178/2020		**2.809,84**	**2.809,84**	**2.809,84**		**0,00**
A02/01 Funz.amm.vo stato Terziarizz.serv.	**2.775,10**		**2.775,10**			**2.775,10**
A02/02 Funz.amm.vo regione non vinc.	7.515,73	9.781,08	17.296,81	11.863,06		5.433,75
A02/02 Contributi da privati (alunni e personale)		2.262,90	2.262,90	2.262,90		0,00
A02/02 interessi attivi Bapr 0,95 + BI 0,01		0,96	0,96	0,96		0,00
A02/02 rimborsi e recuperi		39,90	39,90	39,90		0,00
totale A02/02 Funz.amm.vo C/regione	**7.515,73**	**12.084,84**	**19.600,57**	**14.166,82**		**5.433,75**
A02/03 Funz.amm.vo-Com. Giarratana		**3.506,75**	**3.506,75**	**3.506,75**		**0,00**
A02/04 Funz.amm.vo-Com.Monterosso		**1.896,69**	**1.896,69**	**1.896,69**		**0,00**
A02/06 DAE et similia nota 7144 del 25-3-2021		**1.000,00**	**1.000,00**	**999,00**		**1,00**
A03 DIDATTICA						
A03 n.v. regione	8.833,12	4.000,00	12.833,12	4.477,53		8.355,59
A03 n.v. vinc. Stato	1,48		1,48	1,48		0,00
A03 rimborsi		18,42	18,42	18,42		0,00
TOTALE A03 DIDATTICA	**8.834,60**	**4.018,42**	**12.853,02**	**4.497,43**		**8.355,59**
A03/06 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-546 "LA SCUOLA PER TUTTI"	**2.588,23**		**2.588,23**		2.588,23	**0,00**
A03/10 art. 58, c.4 DL 7372021		**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**		**5.000,00**
A03/11 Digital Board -Avviso 28966/2021		**22.162,77**	**22.162,77**	**0,00**		**22.162,77**
A03/12 RISORSE EX ART.31 comma 6		**8.226,20**	**8.226,20**	**8.226,20**		**0,00**
A03/13 RISORSE DDI-Regioni del Mezzogiorno_Art. 32 D.L. 41/2021		**7.392,88**	**7.392,88**	**0,00**		**7.392,88**
A05 Visite, viaggi d'istruzione	**1.249,82**		**1.249,82**			**1.249,82**
A06/01 Orientamento-sblocco occupazionale	**540,41**	**159,87**	**700,28**	**0,00**		**700,28**
P01/01 Spese Progetti PTOF	**1.041,30**		**1.041,30**	**141,70**		**899,60**
P01/03 Attività sportiva	**1.469,58**		**1.469,58**			**1.469,58**
P01/04 NUOVA TECNOLOGIA E DISABILITA stato n.v.	**20,00**	**446,71**	**466,71**			**466,71**
P01/05 EDUCAZIONE STRADALE: STRADA FACENDO stato v.	**1.118,46**		**1.118,46**			**1.118,46**
P01/08 SICUREZZA SCUOLA						
non vinc. Regione	1.000,00		1.000,00	281,20		718,80
vinc. Regione	1.058,80		1.058,80	1.058,80		0,00
TOTALE P01/08 SICUREZZA SCUOLA	**2.058,80**		**2.058,80**	**1.340,00**		**718,80**
P01/11 ROBOTICA	**15.099,12**		**15.099,12**	**14.071,51**	1.027,61	**0,00**
P01/14 PNSD AZIONE #7 AMBIENTI DI APPRENDIMENTO	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**		**0,00**
P02/03 TESTI E LIBRI SCOLASTICI						
P02/03 stato vincolato	58,17		58,17	58,17		**0,00**
P02/03 regione vincolato	1.056,99		**1.056,99**	222,88		834,11
TOTALE P02/03 TESTI E LIBRI SCOLASTICI	**1.115,16**		**1.115,16**	**281,05**		**834,11**

P04 Formazione	**1.000,00**		**1.000,00**			**1.000,00**
P04/04 Formazione Ambito 23_2020/21		**1.454,00**	**1.454,00**	**1.454,00**		**0,00**
P04/05 Educazione civica Ambito 23_2020/21		**240,00**	**240,00**	**240,00**		**0,00**
P04/06 Formazione risorse art. 58		**1.000,00**	**1.000,00**	**936,00**		**64,00**
P05/01 GARE DI MATEMATICA regione non vinc.	**300,00**		**300,00**			**300,00**
FONDO RISERVA REGIONE		**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**		**1.000,00**
Z-Z01_Disponibilità finanziaria da programmare						
Avanzo stato vinc- Formazione Ambito 23 2019/20	14,76		14,76		14,76	0,00
Cauzione società sportive A.S.D Monterosso	200,00		200,00			200,00
Comune di Giarratana	0,10		0,10		0,10	0,00
Comune di Monterosso 2018	15,30		15,30			15,30
Comune di Monterosso 2020	1,00		1,00			1,00
Emergenza Covid DDG N.788 Dati Internet	4,70		4,70		4,70	0,00
Avanzo regione vincolato ex scuola materna Reg.le	15.339,50		15.339,50			15.339,50
Risorsa pagamento sofferenze fin.Covid 19/20		2.495,07	2.495,07			2.495,07
Animatore digitale 2021		1.000,00	1.000,00			1.000,00
TOTALE Z-Z01_Disponibilità finanziaria da progr.	**15.575,36**	**3.495,07**	**19.070,43**		19,56	**19.050,87**
Ulteriori radiazioni residui attivi						
comune Monterosso Sportello Informazione accertamento 40/2017					2.000,00	**-2.000,00**
Giochi Sportivi Studenteschi accertamento 39/2017					275,00	**-275,00**
Emergenza Covid DDG N.788 Dati Internet Accertamento 36/2020					105,67	**-105,67**
TOTALI	**83.335,29**	**102.393,79**	**185.729,08**	**94.587,12**	**6.016,07**	**85.125,89**
Radiazioni residui passivi (0,01+86,88+178,10+105,67) € **370,66**						
art. 120 DL 18/2020 impegno 83/2020						+ 178,10
art. 231 DL 34/2020 (impegni 63 e 70/2020)						+ 86,89
Emergenza Covid DDG N.788 Dati Internet impegno 84/2020						+ 105,67
TOTALI E AVANZO COMPLESSIVI	**83.335,29**	**102.393,79**	**185.729,08**	**94.587,12**	**6.016,07**	**85.496,55**

Dette economie dei singoli piani di destinazione di spesa, unitamente a quanto rimasto nella disponibilità finanziaria da programmare, compongono l'avanzo di amministrazione DEFINITIVO al 31-12-2021, che viene di seguito raggruppato **in base alle fonti di provenienza dell'entrata/tipo di finanziamento e alla destinazione per l'esercizio finanziario 2022.**

L'avanzo di amministrazione definitivo, dell'ammontare complessivo di € **85.496,55**, risulta così composto:

Descrizione fonte di finanziamento	*FONDI STATALI*	*FONDI NON STATALI*	*FONDI VINCOLATI*	*FONDI NON VINCOLATI*	*PIANO DESTINAZIONE SPESA 2022*	*IMPORTO 2022*
Ex scuole belle/Terziarizz. servizi	2.775,10		2.775,10		A01/01	2.775,10
Pagamento di sofferenze finanziarie Covid-19 a.s. 2019/20	2.495,07		2.495,07		Z/Z01/09	2.495,07
animatore digitale	1.000,00		1.000,00		A03/14	1.000,00
Orientamento D.L. 104/2013	700,28		540,41	159,87	A06/01	700,28
ed. stradale	1.118,46		1.118,46		P01/05	1.118,46
DAE et similia	1,00		1,00		A01/01	1,00
disabilità	466,71		20,00	446,71	A03/01	466,71
art. 58 DL 73/2021	8.708,22		8.708,22		A01/09	6.708,22
					A03/10	2.000,00
art. 32 DL 41/2020	7.392,88		7.392,88		A03/13	7.392,88
art. 120 DL 18/2020	178,10		178,10		A03/02	178,10
art. 231 DL 34/2020	86,89		86,89		A01/07	86,89
FESR AVVISO 28966	22.162,77		22.162,77		A03/11	22.162,77
Manutenzione ordinaria regione		3.869,02	3.869,02		A01/01	3.869,02
regione vincolato (Testi scolast.)		834,11	834,11		P02/03	834,11
Ex materna regionale		15.339,50	15.339,50		Z/Z01/01	15.339,50
Cauzione ASD Monterosso		200,00	200,00		Z/Z01/02	200,00
Comune di Monterosso		16,30	16,30		A02/04	16,30
regione non vincolato 20.427,14 - 2275,00 res.att.		18.152,14		18.152,14	A01/01	5.152,14
					A02/02	10.000,00
					A03/01	1.000,00
					A05	1.000,00
					P04/01	1.000,00
DDG 788 (res.att 105,67-pass.105,67)		0,00			==	====
	47.085,48	**38.411,07**	**66.737,83**	**18.758,72**		**85.496,55**

Riepilogo AVANZO AL 31-12-2021

01.01.01 AVANZO STATALE NON VINCOLATO	€	606,58
01.01.02AVANZO NON STATALE NON VINCOLATO	€	18.152,14
01.02.01 AVANZO STATALE VINCOLATO	€	46.478,90
01.02.02 AVANZO NON STATALE VINCOLATO	€	20.258,93
TOTALE	€	**85.496,55**

ANALISI DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO DEL PROGRAMMA ANNUALE

Le **entrate** sono distinte in livelli e sottolivelli: **€ 105.815,21**

Livello 01: **Avanzo di amministrazione al 31-12-2021**

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
01	01	avanzo di amministrazione non vincolato	€	18.758,72
01	02	avanzo di amministrazione vincolato	€	66.737,83
		TOTALE	**€**	**85.496,55**

Livello 02: **Finanziamenti dall'Unione Europea: nessuna previsione** **€ 0,00**

Livello 03: Finanziamenti dello Stato:

In base a quanto comunicato con **nota** prot. 21503 del 30-9-2021-Assegnazione integrativa al P.A.: si prevede

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
03	01	Finanziamenti statali - Dotazione Ordinaria – quota alunni diversamente abili	€	**50,00**

Livello 04: Finanziamenti dalla Regione:

Si prevede l'assegnazione della dotazione finanziaria periodo GENN/AGO 2022 indicata nell'allegato "A" del DDS 2258 del 13/10/2021 (Regione Sicilia), pari a **€ 10.268,66**,

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
04	01	Finanziamenti Regione Sicilia - Dotazione Ordinaria	€	**10.268,66**

Livello 05: Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni:

Si prevede l'assegnazione annua da parte del Comune di Giarratana del contributo relativo alle funzioni delegate di cui alla L.23/96, pari a **€ 10.000,00**, così come deliberato dallo stesso in data 26/11/2009:

Livello	Sottolivello	Descrizione		importo
05	04/01	Contributo Comune di Giarratana	€	**10.000,00**

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

Descrizione	**Importi**	**Di cui vincolati**	**Di cui non vincolati**
Avanzo di amministrazione	**85.496,55**	*66.737,83*	*18.758,72*
Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	**50,00**		*50,00*
Finanziamenti dalla Regione – Dotazione Ordinaria	**10.268,66**		*10.268,66*
Contributo	**10.000,00**	*10.000,00*	
Totale ENTRATE	**105.815,21**	***76.737,83***	***29.077,38***

Come è evidente dallo schema riassuntivo la voce di entrata più cospicua è rappresentata dalle economie verificatesi nell'esercizio precedente, in quanto, somme accertate nell'anno precedente e non impegnate nello stesso anno, per mancato svolgimento di attività che si prevede di realizzare nel corrente anno.

Tramite le entrate si provvede alla realizzazione delle attività di istruzione e di formazione come previste nel PTOF, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente.

ANALISI DELLE VOCI DI SPESA DEL PROGRAMMA ANNUALE

I piani di destinazione di spesa si distinguono in attività e in progetti, e, al loro interno, in tipologie di spesa, in base al nuovo piano dei conti predisposto dal Ministero. Per la loro quantificazione si è tenuto conto delle prevedibili esigenze future basate sulla programmazione finanziaria in coerenza con gli obiettivi e finalità fissati nel piano triennale dell'offerta formativa.

Si è altresì voluto evidenziare in appositi progetti lo svolgimento di attività di particolare rilevanza svolte dalla scuola.

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto/attività 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.

Con l'entrata in vigore del "cedolino unico" le retribuzioni dei supplenti brevi e i compensi accessori imputati al fondo dell'istituzione scolastica verranno erogati direttamente dal MEF, pertanto le schede previste nel presente P.A. riguardano soltanto le "Attività" e i progetti finanziati con fondi gestiti dalla scuola.

Eventuali progetti futuri che dovessero prevedere fondi a carico del bilancio scolastico potranno sempre essere inseriti tramite modifiche al programma annuale nel corso dell'anno.

LIVELLO A - ATTIVITA' - € 84.559,41

LIVELLO A/A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA: **€ 25.817,27**

Sono state create varie sottovoci (in parte riportate dall'anno precedente)
per una più specifica destinazione dei fondi in base alla fonte di provenienza:

A01/01: Funzionamento generale e decoro **€ 9.022,16**

Tramite la creazione di questa particolare voce si vogliono gestire le spese sostenute per far fronte alla gestione del funzionamento generale del servizio scolastico (ad es.: materiale di pulizia, manutenzione impianti e attrezzature), compresa l'attività di prevenzione e protezione sulla sicurezza nelle scuole di cui al D.L.vo 81/2008, la gestione della sicurezza e protezione dei dati personali (RGPD-UE 2016/679) e l'acquisto di materiale per la salute e la sicurezza dei lavoratori. Tale voce, inoltre, finanzia le spese di manutenzione ordinaria di cui alla L.R. 15/88, a carico della Regione:

La copertura proviene:

- dall'avanzo di amministrazione al 31-12-2021 realizzato sui fondi non vincolati regionali
- dall'avanzo al 31-12-2021 realizzato sui fondi reg.li vincolati per spese di manutenzione ordinaria di cui alla L.R. 15/88
- dall'avanzo al 31-12-2021 realizzato sui fondi statali vincolati per acquisto di DAE et similia

Nella presente voce A01/01 viene riportata, tra le partite di giro, sia in entrata che in uscita, la somma relativa al fondo di anticipazione delle minute spese previsto dall'art. 21 del regolamento contabile (***D.A. n° 7753 del 28.12.2018***), pari a € *800,00*:

A01/01 Funzionamento generale e decoro				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	vincolato fondi regionali (L.R. 15/88)	**3.869,02**
01	Avanzo di amministrazione	01	Non vincolato (fondi regionali)	5.152,14
01	Avanzo di amministrazione	02	vincolato fondi statali_acquisto DAE et similia	1,00
			TOTALE	**9.022,16**

SPESA			
Tipologia	Conto	Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	03 materiale	005 accessori uffici e alloggi (armadietto)	152,14
02 beni di consumo	03 materiale	011 altri materiali accessori n.a.c.	501,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	003 assistenza medico-sanitaria (medico comp.)	1.000,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	010 servizi sicurezza lavoro (RSPP)	1.500,00
03 Acquisto di servizi	02 prestazioni professionali	011 servizi protezione dati (RPD)	1.500,00
03 Acquisto di servizi	06 manutenzione ordinaria	001 manutenzione ordinaria immobili	**3.869,02**
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria	003 riparazione impianti e macchinari	500,00
		TOTALE	**9.022,16**

A01/02: Funzionamento generale decoro c/Comune di Giarratana (L.23/96) **€ 10.000,00**

Tale voce è finanziata dal finanziamento vincolato relativo ai fondi per le funzioni delegate: L. 23/96 Comune di Giarratana (materiale pulizia, spese d'ufficio, registri, stampati, software Segreteria Digitale, manutenzione ordinaria edifici)

A01/02 FUNZIONAMENTO E DECORO C/COMUNE DI GIARRATANA (23/96)				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali/altre istit.	06	Comune vincolati (Giarratana_L. 23/96)	**10.000,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	01 carta, cancell. Stamp		002 cancelleria	1.300,00
02 Beni di consumo	01 carta, cancell. Stamp		003 stampati	500,00
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	3.000,00
02 Beni di consumo	03 materiale		011 altri materiali e accessori n.a.c.	302,29
03 Acquisto di servizi	06 manutenzione ord.		001 manutenzione ordinaria beni immobili	3.000,00
03 Acquisto di servizi	07 utilizzo di beni di terzi		006 licenze d'uso di software	1.897,71
			TOTALE	**10.000,00**

A01/03: Funzionamento e decoro c/Comune di Monterosso Almo (L.23/96) **€ 0,00**

In attesa di comunicazione dell'importo del contributo relativo ai fondi per le funzioni delegate di cui alla L. 23/96, da parte dell'Ente Locale, al momento, nessuna previsione.

A01/07: Disponibilità RISORSE EX ART.231,COMMA.1.D.L.34/2020 19.5.2020 **€ 86,89**

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, a seguito di radiazione di residui passivi, da restituire al Ministero:

A01/07 DISPONIBILITÀ RISORSE EX ART.231,COMMA.1.D.L.34/2020 19.5.2020				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale_vincolato	86,89
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
09 Rimborsi e poste correttive	02 Restituzione somme non utilizzate		002 Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Cantrali	86,89

A01/09: RISORSE EX ART.58, COMMA 4 D.L.73/2021 **€ 6.708,22**

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, su fondi vincolati, da impiegare, ai sensi dell'art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis") per le seguenti finalità:
a) servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti;
b) dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID19;
f) adattamento degli spazi interni ed esterni e delle loro dotazioni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza, compresi interventi di piccola manutenzione, di pulizia straordinaria e sanificazione, nonché interventi di realizzazione, adeguamento e manutenzione dei laboratori didattici, delle palestre, di ambienti didattici innovativi, di sistemi di sorveglianza e dell'infrastruttura informatica."

A01/09 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. 73/2021				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale_vincolato	**6.708,22**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	3.708,22
03 Acquisto di servizi	06 manutenzione ord.		006 manutenzione ordinaria impianti (videosorv.)	3.000,00

LIVELLO A/A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO: **€ 12.791,40**

A/A02/01 – Funzionamento amministrativo c/stato: ***€ 2.775,10***

Rientrano in questa voce eventuali le spese legate alla terziarizzazione dei servizi:

A02/01 Funzionamento amministrativo c/stato				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Stato vincolao	*2.775,10*
			Totale	***2.775,10***
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi		10 Servizi ausiliari	006 terziarizzazione dei servizi	***2.775,10***

A/A02/02 – Funzionamento amministrativo generale ***€ 10.000,00***

Rientrano in questa voce le spese per far fronte all'attività amministrativa dell'istituzione scolastica: compensi e indennità ai revisori, spese per acquisto libri o strumenti di lavoro, abbonamenti a riviste ad uso amministrativo, cancelleria e materiale di facile consumo, manutenzione software, manutenzione di hardware e macchinari; licenze d'uso; spese postali, gestione e spese tenuta conto istituto cassiere, assicurazione, ed altre spese generali mirate a garantire lo svolgimento dell'attività istituzionale della scuola.

La copertura finanziaria di tale attività proviene dalla seguente fonte di finanziamento:

- Dall'avanzo di amministrazione al 31-12-2021, relativo a economie fondi dotazione ordinaria regionale, non vincolati

A02/02 Funzionamento amministrativo generale				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	Non vincolato (regione)	*10.000,00*
			Totale	***10.000,00***
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	01 carta, cancelleria, stampati		001 carta	*1.000,00*
02 beni di consumo	02 giornali, riviste		001 giornali e riviste	*400,00*
02 beni di consumo	03 materiale e accessori		008 materiale tecnico-specialistico	*1.000,00*
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria		003 riparazione impianti e macchinari	*500,00*
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria		006 hardware	*1.000,00*
03 acquisto servizi	07 utilizzo di beni		006 licenze d'uso	*3.000,00*
03 acquisto servizi	11 assicurazioni		003 assicurazioni per alunni	*1.000,00*
03 acquisto servizi	13 servizio di cassa		001 somme da corrispondere Ist.cass.	*1.000,00*
05 altre spese	01 amministrative		001 spese postali e telegrafiche	*100,00*
05 altre spese	02 revisori dei conti		002 Compensi ai revisori	*1.000,00*
			Totale	***10.000,00***

A/A02/04 – Funzionamento amministrativo c/Comune di Monterosso ***€ 16,30***

In tale voce si prevede l'importo relativo alle economie di spesa di anni precedenti:

A02/04 FUNZIONAMENTO E DECORO C/COMUNE DI MONTEROSSO ALMO (23/96)				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Comune vincolati (Monterosso Almo)	***16,30***
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 Beni di consumo	03 materiale		010 beni di consumo sanitari–materiale pulizia	***16,30***

Livello A/A03 DIDATTICA **€ 44.250,46**

Livello A03/01 – Funzionamento didattico generale ***€ 11.516,71***

Queste somme sono destinate a far fronte a tutte le spese necessarie al funzionamento dell'attività didattica generale, non di competenza statale, non imputabile a particolari progetti:

a) materiale didattico di facile consumo per lo svolgimento delle attività con gli studenti
b) modesti acquisti e rinnovi di attrezzature tecnico-scientifiche e di sussidi didattici
c) partecipazione a manifestazioni, gare
d) manutenzione di attrezzature di laboratorio, informatica, di sussidi didattici ecc.

La copertura finanziaria di tale attività proviene dalla dotazione ordinaria regionale:

A03/01 Funzionamento didattico generale				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	01 _ Statale non vincolato (risorse disabilità)	446,71
01	Avanzo di amministrazione	01	02 _ Non statale non vincolato (regione)	1.000,00
01	Avanzo di amministrazione	02	01 _ Statale vincolato (risorse disabilità)	20,00
03	Finanziamenti dallo Stato	01	Dotazione ordinaria statale (disabilità)	50,00
04	Finanziamenti dalla Regione	01	Dotazione ordinaria	*10.000,00*
			Totale	***11.516,71***

SPESA Funzionamento didattico generale			
Tipologia	Conto	Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	01 carta,cancelleria..	001 carta	*1.300,00*
02 beni di consumo	02 giornali, riviste e pubbl.	001 abbonamenti a riviste	*500,00*
02 beni di consumo	03 materiali e accessori	007 strumenti tecnico-specialistici n.san.	*1.000,00*
02 beni di consumo	03 materiali e accessori	008 materiale tecn.spec. facile consumo	*3.516,71*
03 acquisto di servizi	02 Prestazioni prof.li e special.	004 assistenza psicologica-sociale-relig.	*1.000,00*
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria	003 riparazione impianti e macchinari	*1.000,00*
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria	006 riparazione hardware	*500,00*
03 acquisto servizi	06 manutenzione ordinaria	007 riparazione software	*500,00*
03 acquisto servizi	07 utilizzo beni di terzi	006 licenze d'uso	*1.700,00*
05 altre spese	03 partecipaz.a organizzaz.	004 partecipazione a gare e concorsi	*500,00*
		Totale	***11.516,71***

Livello A03/02 – (ex A03/1) *Disponibilità emergenza covid -19 dotazione strumenti digitali l.a) art.120 d.l.n.18 del 17.3.2020* ***€ 178,10***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, a seguito di radiazione di residui passivi, da restituire al Ministero:

A03/02 *DISPONIBILITÀ EMERGENZA COVID -19 DOTAZIONE STRUMENTI DIGITALI L.A) ART.120 D.L.N.18 DEL 17.3.2020* ENTRATA				
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale Vincolato (risorse ex art. 120-DL 18/2020)	***178,10***
SPESA Risorse ex art. 21-DL 137/2020				
09 Rimborsi e poste correttive	02 Restituzione somme non utilizzate		002 Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	***178,10***

Livello A03/10: *Risorse ex art.58, comma 4 D.L.73/2021* ***€ 2.000,00***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, su fondi vincolati, per le seguenti finalità:

c) interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali;

d) interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica;

e) acquisto e utilizzo di strumenti editoriali e didattici innovativi;

A03/10 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. 73/2021				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale_vincolato	**2.000,00**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
04 Acquisto beni d'investimento		03 beni mobili	017 hardware	**2.000,00**

***Livello A03*/11:** *Digital board:* trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 28966/2021

€ 22.162,77

In riferimento all'avviso pubblico n. avviso n. 28966 del 6 settembre 2021, a seguito del quale è stato autorizzato il relativo progetto presentato, si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, su fondi vincolati, finalizzati alla realizzazione del progetto:

A03/11 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 28966/2021				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale_vincolato	**22.162,77**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
04 Acquisto beni d'investimento		03 beni mobili	017 Hardware	**22.162,77**

A03/13: *Risorse ex art.32, DL.41/2021* ***€ 7.392,88***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, su fondi vincolati, per acquisto
l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali, per l'acquisto di dispositivi e strumenti per lo sviluppo di ambienti funzionali alla didattica digitale integrata e per assicurare una connettività di dati illimitata da parte delle istituzioni scolastiche statali delle regioni del Mezzogiorno

A01/13 RISORSE EX ART. 32, D.L. 41/2021				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale_vincolato	**7.392,88**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
04 Acquisto beni d'investimento		03 beni mobili	017 Hardware	**7.392,88**

A03/14: *PNSD _ Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola"* **€ 1.000,00**

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021, su fondi vincolati, così come indicato nel punto 3 della nota M.I. n. 20518 del 21/7/2021, per:

Creazioni di soluzioni innovative: individuazione di soluzioni metodologiche e tecnologiche sostenibili da attuare nelle scuole, attività di assistenza tecnica, progettazioni funzionali al raggiungimento degli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'implementazione delle tecnologie e soluzioni digitali nella didattica in classe e a distanza (a titolo esemplificativo, acquisti di attrezzature per la didattica digitale, software didattico, spese per assistenza tecnica)

A01/14 PNSD_Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola"				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Statale_vincolato	**1.000,00**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
04 Acquisto beni d'investimento		03 beni mobili	017 Hardware	**1.000,00**

Livello A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero ***€ 1.000,00***

Sono finanziate in tale attività tutte le spese relative a visite guidate e viaggi d'istruzione, come ad esempio: noleggi pullman, organizzazione tramite agenzie, eventuali rimborsi. La spesa relativa trova copertura nei contributi dei partecipanti e, al momento, si prevede una somma proveniente dall'avanzo non vincolato regionale, mentre i contributi volontari delle famiglie verranno gestiti tramite modifiche al P.A. per entrate finalizzate al momento dell'introito:

A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	Non vincolato - regione	**1.000,00**
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 acquisto di servizi	12 visite e viaggi d'istruzione		001 spese per visite e viaggi istr.	**1.000,00**

Livello A06 Attività di orientamento ***€ 700,28***

A06/01: *ORIENTAMENTO VERSO UNO SBLOCCO OCCUPAZIONALE D.L.104/2013* ***€ 700,28***

Si prevede l'importo relativo alle economie realizzate al 31-12-2021 per attività di orientamento per il proseguimento del percorso degli studi:

A06/01: *ORIENTAMENTO VERSO UNO SBLOCCO OCCUPAZIONALE D.L.104/2013*				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	01	Non vincolato – statale (orientamento)	159,87
01	Avanzo di amministrazione	02	Vincolato - statale (orientamento)	540,41
				700,28
				SPESA
Tipologia		Conto	Sottoconto	Importo
03 acquisto di servizi	02 Prestazioni professionali e spec.		004 assistenza psicologica-sociale-relig.	**700,28**

LIVELLO P - PROGETTI - <u>€ 2.952,57</u>

Il nuovo schema di programma annuale prevede n° 5 "Macro-progetti":

- **P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**
- **P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**
- **P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**
- **P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE"**
- **P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"**

Ai fini di una più specifica imputazione dei fondi sono stati creati, ove necessario, dei sottoprogetti all'interno delle macro, alcuni importati dall'anno precedente:

<u>P01 PROGETTI IN AMBITO " SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" € 1.118,46</u>

P01/05 *"Educazione stradale"* ***€ 1.118,46***

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiscono le spese per attività di educazione stradale:

P01/05 "EDUCAZIONE STRADALE"				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Stato_Vincolato	**1.118,46**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
03 acquisto di servizi terzi	02 prestazioni professionali e specialistiche		009 altre prestazioni prof.spec.n.a.c	**1.118,46**

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" € 834,11

P02/03** "Testi e libri scolastici"* ***€ 834,11

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiscono le spese per acquisto testi scolastici da fornire in comodato d'uso agli studenti in difficoltà:

P02/03 "LIBRI E TESTI SCOLASTICI"				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Regione_Vincolato	**834,11**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
02 beni di consumo	03 materiali e accessori		007 materiale tecnico specialistico	**834,11**

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE € 1.000,00

P4/01 Formazione e aggiornamento del personale ***€ 1.000,00***

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiscono le spese per la formazione del personale non finanziata da fondi specifici:

P04/07 "FORMAZIONE DEL PERSONALE"				ENTRATA
Liv.	Descrizione	Voce	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	02	Regione_Vincolato	**1.000,00**
				SPESA
Tipologia	Conto		Sottoconto	Importo
03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	02 Prestazioni professionali e specialistiche		009 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c	**1.000,00**

Livello R – R98 FONDO DI RISERVA: € 268,66

Va calcolato sulla previsione relativa alla dotazione ordinaria regionale fino ad un massimo del 10%

Livello Z – Z01 Disponibilità da programmare: € 18.034,57

Trattasi della differenza tra le entrate e le uscite raggruppate nel mod. A

Tale budget sarà utilizzato per **eventuali attività da programmare nel futuro:**

COMPOSIZIONE DELLA VOCE "Z01"

Descrizione per fonte di finanziamento		importo
Z01/01	Avanzo regione vincolato ex scuola materna Reg.le	**15.339,50**
Z01/02	Avanzo vincolato CAUZIONE SOCIETA' SPORTIVA ADS MONTEROSSO	**200,00**
Z01/09	Avanzo non vincolato Risorsa statale pagamento sofferenze fin.Covid 19/20	**2.495,07**
	TOTALE	**18.034,57**

RIEPILOGO DELLA SPESA

Dall'analisi delle spese ripartite negli aggregati, risulta evidente che:

SPESA	IMPORTO
TOTALE ATTIVITA'	**84.559,41**
TOTALE PROGETTI	**2.952,57**
FONDO DI RISERVA	**268,66**
TOTALE GENERALE	**87.780,64**

QUADRO RIASSUNTIVO DEL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Entrata	Spesa (compreso Fondo riserva)	Disponibilità finanziaria da programmare
105.815,21	***87.780.64***	***18.034,57***

- **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE**

Le attività negoziali inerenti la gestione del fondo economale per le minute spese sono di competenza del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ai sensi dell'art.21, 4° comma, del Regolamento n.129/2018 recepito dal D.A. n.7753 del 28.12.2018.

Si prevede di stabilire l'assegnazione complessiva di € **800,00** (ottocentocento/00) quale fondo economale per le minute spese, che sarà deliberato in sede di approvazione del programma annuale, con apposita autonoma delibera.

Tale fondo all'inizio dell'esercizio finanziario è anticipato, integralmente o parzialmente al DSGA, con apposito mandato in conto partite di giro, dal Dirigente scolastico.

- **Formano parte integrante del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2022 i seguenti allegati**:

- ❑ Modello A – Programma annuale 2022;
- ❑ Modello B – Scheda illustrativa finanziaria;
- ❑ Modello C– Situazione amministrativa al 31.12.2021
- ❑ Modello D – utilizzo avanzo di amministrazione al 31.12.2021;
- ❑ Modello E – riepiloghi per tipologia di spesa.

Il Programma Annuale così predisposto viene sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, previo parere favorevole della Giunta Esecutiva e previa verifica di regolarità contabile del Collegio dei Revisori. Dopo l'approvazione sarà pubblicato, entro quindici giorni, all'Albo della Scuola.
Relativamente alle modifiche e verifiche del Programma, ai prelievi dal fondo di riserva, alle variazioni, storni e all'attività gestionale si procederà ai sensi e per gli effetti dei commi 3 e 5 dell'articolo 10 del **Decreto** 28 agosto 2018, numero 129 e del Decreto della Regione Siciliana, Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale e Assessorato Regionale all'Economia, numero 7753 del 28 dicembre 2018.

IL DIRETTORE SGA
Giuseppina Genovese
(firmato digitalmente)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Anna Caratozzolo
(firmato digitalmente)

Approvato dalla Giunta Esecutiva con delibera n. 1 del 12.01.2022 Verbale n.1/2022