



REPUBBLICA ITALIANA REGIONE SICILIANA
ISTITUTO COMPRENSIVO "S. MARTA - E. CIACERI" - MODICA
Via Vittorio Veneto, 9 - 97015 Modica (RG) - Tel/fax 0932 941968
C.F. 90012190881

<http://www.santamartaciacerimodica.edu.it>
rgic809003@istruzione.it - rgic809003@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Programma Annuale è stato predisposto dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei servizi generali e amministrativi, ai sensi della normativa vigente:
D.A. n. 7753 del 28/12/2018 di recepimento del D.I. 28/08/2018 n. 129;
D.D.G. prot. n.189 del 08/09/2020 e relativo Allegato A;
Nota M.I.U.R. prot. n. 23072 del 30/09/2020;
Circolare dell'Assessorato BB.CC.AA. e P.I. della Regione Siciliana n. 6 del 06/11/2020;
Nota M.I.U.R. prot. n. 27001 del 12/11/2020;
Circolare dell'Assessorato BB.CC.AA. e P.I. della Regione Siciliana n.7 prot.30418 del 17/11/2020.
Tutta l'attività finanziaria è strettamente coerente con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa ed è funzionale al conseguimento degli obiettivi formativi dell'Istituzione Scolastica.
Dal Programma Annuale la scuola esplicita non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione delle attività che intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario 2021, anche in osservanza della normativa anticovid 19.
Esso presenta in forma schematica le diverse attività programmate per l'anno 2021 per le quali sono previsti specifici impegni di spesa ed assolve anche il preciso compito di guida e di riscontro per gli organi monocratici e collegiali, in rapporto alle competenze di ciascuno.
Sembra utile ricordare due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile 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." (D.A. 7753/2018 art.2 co.1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21 co. 5 della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6 co. 3 del D.P.R. n. 233 del 1998, e dell'articolo 7 della L.R. 6/2000, 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 dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (D.A. 7753/2018 art. 2 co.3)

Al fine della determinazione delle somme riportate nel Programma Annuale, sono stati tenuti in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

Il Contesto socio-culturale in cui opera la scuola.

L'Istituto Comprensivo è composto come indicato di seguito:

A) Popolazione scolastica

ORDINE E GRADI DI SCUOLA	N. CLASSI / SEZIONI	N. ALUNNI	di cui con disabilità
Scuola infanzia	15	305	8
Scuola primaria	28	522	15
Scuola secondaria I grado	15	367	8
totale	58	1194	31

S e d e		N. CLASSI	N. ALUNNI
Sede centrale Scuola infanzia	Viale Medaglie d'oro	4	87
Sede centrale Scuola primaria	Via Vittorio Veneto	8	150
Sede centrale Scuola sec. I grado	Via Vittorio Veneto	5	134
Plesso di Scuola d'infanzia Trebalate	Contrada Trebalate	3	55
Plesso di Scuola primaria S. Elena	Contrada S. Elena	7	118
Plesso di Scuola sec. I grado S. Elena	Contrada da S. Elena	3	64
Plesso di Scuola d'infanzia Cozzo Rotondo	Cozzo Rotondo	2	32
Plesso di Scuola d'infanzia Piano Ceci	Contrada Piano Ceci	3	69
Plesso di Scuola primaria Piano Ceci	Contrada Piano Ceci	5	98
Plesso di Scuola sec. I grado E. Ciaceri	Corso Garibaldi	7	169
Plesso di Scuola d'infanzia 8 Marzo	Corso Umberto I, 454	3	62
Plesso di Scuola primaria 8 Marzo	Corso Umberto I, 454	8	156
TOTALE		58	1194

Il contesto socioculturale si presenta ampiamente diversificato; le classi risultano, pertanto, eterogenee sotto il profilo culturale e sociale e richiedono l'impostazione di progetti educativi articolati e flessibili in grado di offrire a tutti gli utenti occasioni di apprendimento differenziate in relazione alla situazione di ciascuno e alla cultura dell'ambiente di provenienza.

B) Situazione del personale

La dotazione organica del personale dirigente, amministrativo e ausiliario risulta la seguente:

ORGANICO	A tempo indeterminato	A tempo determinato	totale
Dirigente scolastico	1	/	1
Direttore dei servizi generale amm.vi	1	/	1
Docenti	113	28	141
(di cui di sostegno)	(16)	(12)	(28)
Insegnanti di Religione	/	5	5
Assistenti amministrativi	6	/	6
Collaboratori scolastici	23	/	23
TOTALE	144	33	177

PARTE PRIMA – ENTRATE

Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma Annuale relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite come di seguito indicato:

Aggregato 01 - Avanzo di Amministrazione	€ 187.936,97
01 NON VINCOLATO	€ 34.242,90
02 VINCOLATO	€ 153.694,07

Esso risulta dalle economie realizzate sugli aggregati di spesa al 31/12/2020.

In dettaglio, l'avanzo di amministrazione è così composto:

AGGREGATO DI SPESA 2020	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati - visite guidate e viaggi di istruzione	Comune vincolati	Altri vincolati		
A01/1			3.746,48					3.746,48
A01/2					137,04			137,04
A01/3	3.796,96							3.796,96
A02/2							16.145,83	16.145,83
A03/1	183,46							183,46
A03/2							16.097,07	16.097,07
A03/5		25,17						25,17
A03/6			400,00					400,00
A03/8		13.336,85						13.336,85
A03/10	13.931,19							13.931,19
A05				1.951,03				1.951,03
P01/2		17.934,72						17.934,72
P02/1		220,73						220,73
P02/2		75,66						75,66
P02/3		203,52						203,52
P02/4		26.610,00						26.610,00
P02/5		37.374,00						37.374,00
P04/1						940,00		940,00
Fondo di riserva							2.000,00	2.000,00
Z01	24.229,95				8.597,31			32.827,26
TOTALI	42.141,56	95.780,65	4.146,48	1.951,03	8.734,35	940,00	34.242,90	187.936,97

Il suddetto avanzo viene prelevato per € 155.109,71 per l'utilizzazione nei vari aggregati di spesa per l'esercizio finanziario 2021, come evidenziato nell'allegato Mod. D; viene accantonata nell'Aggregato Z01, invece, la somma di € 32.827,26, composta dai seguenti importi: € 24.229,95 quale avanzo vincolato relativo alle spese per la terziarizzazione di servizi di pulizia,

somma opportunamente accantonata poiché destinata alla restituzione al MIUR oppure alla risoluzione del contenzioso in atto con le Ditte che hanno gestito il servizio nel corso degli anni (vedasi corrispondenza intercorsa tra questa amministrazione ed il MIUR, conservata agli atti); € 2.335,18 quale residuo attivo dell'anno 2014 relativo alle somme assegnate dal Comune di Modica per l'autonomia scolastica, oggetto di ripetuti solleciti, ma non ancora riscosso; € 6.262,13 quale avanzo vincolato proveniente dal Protocollo d'intesa per l'autonomia scolastica a.s. 2018-2019, sottoscritto dal Sindaco e dai Dirigenti Scolastici, prot. n. 27027 del 30/05/2019, e destinata alle spese varie d'ufficio ed alle spese per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, ai sensi della Legge 23/96, somma opportunamente accantonata in attesa della riscossione.

Aggregato 02 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA
01 FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE) - 01 PON per la scuola -

Alla data di predisposizione del Programma Annuale non sono ancora stati autorizzati nuovi progetti e, pertanto, non si prevede alcuna somma.

Aggregato 03 FINANZIAMENTI DELLO STATO
01 Dotazione ordinaria - Euro 200,00.

La somma di € 200,00, assegnata con Nota M.I.U.R. prot. n. 23072 del 30/09/2020, è destinata alle spese necessarie per gli alunni con disabilità.

Aggregato 04 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE
01 - Dotazione ordinaria - Euro 23.173,89

La somma di € 23.173,89 è destinata al funzionamento amministrativo e didattico, ai sensi del DDG n. 182 del 08/09/2020 e relativo allegato A.

La somma di tutti gli aggregati delle entrate è pari all'importo complessivo di **Euro 211.310,86**, come evidenziato nella Parte Prima - Entrate - del Mod. A.

PARTE SECONDA – SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese previste nel Programma Annuale si pongono in evidenza le sotto indicate finalizzazioni.

Il Collegio dei docenti, attento alle problematiche dell'alunno, ha finalizzato l'attività educativa e didattica alla costruzione di una coscienza civile e democratica fondata sulla cultura dei valori e a fare acquisire:

- ☐ atteggiamenti di comprensione e tolleranza delle diversità al fine di far superare qualsiasi visione unilaterale dei problemi;
- ☐ gli strumenti linguistici per l'accesso ai diversi ambiti di conoscenza e per l'uso della lingua in tutte le sue funzioni;
- ☐ la padronanza del metodo scientifico;
- ☐ la padronanza di un metodo di studio organico e autonomo.

Punti di riferimento della cultura dei valori sono:

- ☐ la solidarietà umana;
- ☐ il rispetto della dignità;
- ☐ il rispetto degli altri e della legalità.

La Scuola prende in carico i bisogni formativi di tutti gli alunni, in relazione non solo ai programmi scolastici ma alla sempre maggiore complessità della domanda di formazione.

In tale ottica la scuola ha operato delle scelte che si concretizzano nei seguenti punti di forza:

- ☐ la progettazione delle attività curriculari fondate sugli interessi e sui bisogni reali degli alunni, che, basandosi sulla continuità, favoriscano la crescita culturale e armonica di ciascuno;
- ☐ le attività di accoglienza per suscitare nell'alunno una sensazione di adeguatezza alla proposta formativa, con conseguente miglioramento del concetto di sé ed un rafforzamento della motivazione ad apprendere;
- ☐ la costante attenzione dedicata alla conoscenza e al rispetto dell'ambiente;
- ☐ l'uso sistematico delle tecnologie informatiche e multimediali;
- ☐ l'utilizzo dei laboratori e l'offerta di progetti speciali per facilitare e potenziare i processi di apprendimento e far maturare motivazioni e interessi;
- ☐ il coordinamento dell'attività educativa e didattica di tutti gli insegnanti dell'istituto per realizzare l'unitarietà dell'insegnamento e la continuità del processo educativo attraverso la ricerca e il confronto di: obiettivi, metodi e valutazioni.

Tutte le risorse finanziarie sono pertanto utilizzate per la realizzazione del progetto educativo e didattico generale della scuola che rappresenta il criterio guida di tutte le attività programmate, dei singoli progetti e delle iniziative.

Utilizzazione delle risorse finanziarie

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione ed ai finanziamenti 2021.

Liv. I	Liv. II	Liv. III	DESCRIZIONE	da Avanzo 2020	Finanziamenti 2021	TOTALE
A	A01	1	Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.R. 15/88	3.746,48		3.746,48
		2	Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.6/2000 ENTE LOCALE	137,04		137,04
		3	Spese per materiale di pulizia - ex terziarizzazione dei servizi di pulizia	3.796,96		3.796,96
	A02	1	Spese per il funzionamento amministrativo	16.145,83	10.000,00	26.145,83
	A03	1	Spese di funzionamento didattico per alunni con disabilità	183,46	200,00	383,46
		2	Spese per il funzionamento didattico	18.097,07	11.173,89	29.270,96
		4	Ex A03/10 Risorse art. 21 d.l.137/2020	13.931,19		13.931,19
		5	Pon fesr smart class avviso 4878/2020 10.8.6a-fesrpon-si-2020-213	25,17		25,17
		6	Fondi ex d.d.g. 788/2020	400,00		400,00
		8	Pon supporti didattici avviso 19146/2020.codice 10.2.2a-fsepon-si-2020-541	13.336,85		13.336,85
	A05		Visite viaggi e programmi di studio all'estero	1.951,03		1.951,03
P	P01	1	Ex P01/2 - PON - Cittadinanza digitale - 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1132	17.934,72		17.934,72
		1	PON - Inclusione - 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-309	220,73		220,73
		2	PON-Competenze di base scuola Primaria-10.2.2A-FSEPON-SI-2017-157	75,66		75,66
		3	PON-Competenze di base scuola Infanzia-10.2.2A-FSEPON-SI-2017-93	203,52		203,52
		4	Pon fse 10.1.1a-fsepon-si-2019-395 - progetti di inclusione sociale e integrazione	26.610,00		26.610,00
		5	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-327 - inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione	37.374,00		37.374,00
P	P04	1	Carta del docente	940,00		940,00
R	R98		Fondo di riserva		2.000,00	2.000,00
Z	Z101		Disponibilità da programmare	32.827,26		32.827,26
			TOTALE	187.936,97	23.373,89	211.310,86

Le spese, nel rispetto di quanto riportato nel Mod. A - Parte II - Uscite, ammontano complessivamente ad € **211.310,86** e sono le seguenti:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		Previsione iniziale
1A01/1	manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.R. 15/88	3.746,48
2A01/2	manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.6/2000 ENTE LOCALE	137,04
3A01/3	Spese per materiale di pulizia - ex terzizzazione dei servizi di pulizia	3.796,96
4A01/4 ex A01/6	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
totale		7.680,48

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		Previsione iniziale
1A02/1	spese per il funzionamento amministrativo	26.145,83
totale		26.145,83

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA		Previsione iniziale
1A03/1	spese di funzionamento didattico per alunni con disabilità	383,46
2A03/2	spese per il funzionamento didattico	29.270,96
3A03/3	SPESE PER PIATTAFORME E STRUMENTI DIGITALI - Decreto M.I. 187 del 26/03/2020	0,00
4A03/4 ex A03/10	RISORSE ART. 21 D.L.137/2020	13.931,19
5A03/5	PON FESR SMART CLASS Avviso 4878/2020 10.8.6A-FESR PON-SI-2020-213	25,17
6A03/6	Fondi ex D.D.G. 788/2020	400,00
7A03/7	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
8A03/8	SUPPORTI DID. AVVISO 19146/2020.CODICE10.2.2A-FSEPON-SI-2020-541	13.336,85
9A03/9	ASSISTENZA PSICOLOGICA	0,00
totale		57.347,63

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		Previsione iniziale
		1.951,03
totale		1.951,03

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"		Previsione iniziale
1P01/1 Ex P01/2	PON - Cittadinanza digitale - 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1132	17.934,72
totale		17.934,72

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		Previsione iniziale
1P02/1	PON - Inclusione - 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-309	220,73
2P02/2	PON - Competenze di base scuola Primaria- 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-157	75,66
3P02/3	PON - Competenze di base scuola Infanzia - 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-93	203,52
4P02/4	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-395 - inclusione sociale e integrazione	26.610,00
5P02/5	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-327 - inclusione sociale e lotta al disagio - 2	37.374,00
totale		64.483,91

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE"		Previsione iniziale
1P04/1	CARTA DEL DOCENTE	940,00
2P04/2 ex P04/4	PNFD -Finanziamenti per la formazione dei docenti - Scuola capofila rete I.I.S. Verga Modica	0,00
3P04/3 ex P04/5	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
totale		940,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		Previsione iniziale
	Fondo di riserva	2.000,00
totale		2.000,00

Gli stanziamenti per le attività ed i progetti, nella misura sopra indicata, sono ripartiti nelle schede modello **B**, dalle quali risulta anche il dettaglio delle singole voci di spesa.

I progetti P2/1, P2/2 e P2/3, pur essendo progetti PON FSE (a costi standard) già conclusi e rendicontati, sono presenti nell'e.f. 2021 in quanto in essi si rileva un avanzo, che può essere utilizzato per l'acquisto di materiale didattico

Fondo economale per le minute spese

Il fondo economale per le minute spese a disposizione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi è pari a **€ 1.500,00** e costituisce una partita di giro prevista nell'aggregato di spesa A02. Esso, così come previsto nell'art. 21 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018, è oggetto di apposita autonoma delibera che il Consiglio di Istituto, in sede di approvazione del Programma Annuale, è chiamato ad adottare per stabilire la consistenza massima del fondo nonché l'importo massimo di ogni spesa minuta, da contenere comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante. Il fondo economale sarà utilizzato secondo il Regolamento approvato dal Consiglio d'Istituto.

AGGREGATO R - FONDO DI RISERVA

-R98 - Fondo di riserva. La previsione di **€ 2.000,00** non supera il 10% della dotazione ordinaria regionale e verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi nel corso dell'anno relativamente al funzionamento amministrativo e didattico.

AGGREGATO Z/Z01 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria da programmare è pari complessivamente ad **€ 32.827,26**, composta dai seguenti importi:

- € 24.229,95 quale avanzo vincolato relativo alle spese per la terziarizzazione di servizi di pulizia, somma opportunamente accantonata poiché destinata alla restituzione al MIUR oppure alla risoluzione del contenzioso in atto con le Ditte che hanno gestito il servizio nel corso degli anni (vedasi corrispondenza intercorsa tra questa amministrazione ed il MIUR, conservata agli atti);
- € 2.335,18 quale residuo attivo dell'anno 2014 relativo alle somme assegnate dal Comune di Modica per l'autonomia scolastica, oggetto di ripetuti solleciti via pec, ma non ancora riscosso;
- € 6.262,13 quale avanzo vincolato proveniente dal Protocollo d'intesa per l'autonomia scolastica a.s. 2018-2019, sottoscritto dal Sindaco e dai Dirigenti Scolastici, prot. n. 27027 del 30/05/2019, e destinata alle spese varie d'ufficio ed alle spese per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, ai sensi della Legge 23/96, somma opportunamente accantonata in attesa della riscossione.

Gli strumenti di monitoraggio dei progetti/attività

Il monitoraggio dei progetti, per la loro valorizzazione in fase di attivazione, sarà condotto tenendo conto dei seguenti indicatori:

- valenza culturale individuata dal Collegio dei Docenti;
- potenziamento degli strumenti formativi della scuola nel suo insieme;
- coinvolgimento di allievi diversamente abili e condizioni caratterizzanti le pari opportunità;
- ampliamento dell'offerta formativa, dando spazio ad attività che non trovano generalmente una loro collocazione all'interno degli spazi curriculari.

Conclusioni

L'impostazione del Programma Annuale 2021 è congruente con le finalità formative dell'istituzione scolastica; tutte le attività e i progetti trovano una loro giustificazione nel Piano dell'Offerta Formativa come risulta nella scheda Mod. B relativa a ciascun progetto.

Il Programma Annuale così predisposto commisura il totale delle spese e delle entrate che si potranno rendere disponibili nel corso dell'esercizio finanziario 2021. Tali previsioni, in sintesi, evidenziano le seguenti entrate e spese:

ENTRATE	€ 211.310,86	USCITE	€ 178.483,60
		da programmare	€ 32.827,26
Totale	€ 211.310,86	Totale	€ 211.310,86

Il Programma Annuale proposto dalla Giunta Esecutiva, corredato della presente relazione illustrativa e del previsto parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per la delibera di approvazione.

IL DIRETTORE DEI S.G.A.
Maria Ragusa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Pietro Modica

