



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRISIGHELLA

P.tta G. Pianori, 4 – 48013 Brisighella (RA) – Tel 0546-81214 Cod.Fisc.
81001800390–Cod.Mecc. RAIC80700A-Cod.Fatt.U F4HBY



E-mail:raic80700a@istruzione.it-PEC: RAIC80700A@PEC.ISTRUZIONE.IT-SITO WEB:www.icbrisighella.edu.it

PROGRAMMA ANNUALE 2022

Al Collegio dei Revisori dei Conti

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2022, Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 “<i>Oggetto: Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021</i>), ai sensi dell’art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107;➤ Precisazioni in merito alla proroga per la predisposizione e approvazione di cui alla Nota n° 25863 del 9 novembre 2021;
Relazione:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione e del Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello A - Programma Annuale 2022;➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie;➤ Modello C – Situazione amministrativa al 31/12/2021;➤ Modello D - Utilizzo avanzo d’amministrazione E.F. 2022;➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa.
Proposta:	<ul style="list-style-type: none">➤ Giunta Esecutiva del 12 gennaio 2022.
Delibere C.I. da approvare	<ul style="list-style-type: none">➤ Approvazione Programma Annuale 2022;➤ Costituzione, consistenza massima e limite massimo per ciascuna spesa economale del Fondo economale per le minute spese;

Programma Annuale 2022

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi
ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in data 12 gennaio 2022, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2022, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Il P.A. non è stato presentato alla Giunta Esecutiva e ai Revisori dei Conti entro il mese di novembre 2021, in quanto il Ministero con nota 00025863 del 9 novembre 2021 ha comunicato una proroga di 45 giorni al fine di ridurre i carichi amministrativi nel contesto emergenziale epidemiologico.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto del 16 dicembre 2021 con delibera n° 33;
- Le risorse disponibili provenienti dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica, compresi quelli legati al perdurare dell'emergenza sanitaria da Covid-19;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2022 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF sulla base dei seguenti criteri e principi:

1. Il criterio d'efficacia, ossia la capacità dell'Istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal Piano dell'Offerta Formativa (PTOF);
2. Il criterio di efficienza, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
3. Il criterio di economicità, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono compensare tutte le uscite;
4. Il principio di pubblicità e trasparenza che significa che il Programma Annuale è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile interpretazione al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
5. Il principio di annualità che significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
6. Il principio di universalità che significa che nel Programma Annuale sono considerate tutte le entrate e tutte le spese in una unica gestione della scuola, senza alcuna gestione fuori bilancio;
7. Il principio di integrità, in quanto le voci di entrata e di uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate e uscite;
8. Il principio di unicità, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
9. Il principio della veridicità, in quanto il Programma è redatto tenendo presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma quanto più vero e attendibile possibile.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative, didattiche e progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenzia, altresì, in modo specifico, che non sono stati richiesti nell'esercizio finanziario 2021 contributi volontari alle famiglie. Pertanto le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, che si trovano in avanzo di amministrazione rimangono destinate secondo il vincolo già attribuito.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2021/2022

(come da nuovo verbale Athena)

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	5	5	99	0	96	96	3	19,20

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alumni iscritti al 1° settembre (e)	Alumni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alumni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alumni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l-e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	2	3	48	0	8	37	45	1	-3	15,00
Seconde	0	1	3	4	69	0	15	53	68	0	-1	17,00
Terze	0	1	2	3	47	0	10	37	47	1	0	15,67
Quarte	0	1	3	4	61	0	12	49	61	1	0	15,25
Quinte	0	1	2	3	57	0	13	44	57	4	0	19,00
Pluriclassi	0		0			0		0			-4	0
Totale	0	5	12	17	282	0	58	220	278	7	0	17,00
Prime	0	2	0	2	51	0	52	0	52	1	+1	26,00
Seconde	0	3	0	3	61	0	61	0	61	3	0	20,33
Terze	0	3	0	3	57	0	57	0	57	3	0	19,00
Pluriclassi	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	9	0	8	169	0	170	0	170	7	1	21,25

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2021

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2021/2022 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	52
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	2
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	78

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	18

Si evidenzia che non ci sono unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta alla data odierna il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

Programma Annuale 2022 (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01 - Avanzo di amministrazione	132.939,51
02 - Finanziamenti dell'Unione Europea	0,00
03 - Finanziamenti dello Stato	6.904,66
04 - Finanziamenti della Regione	0,00
05 - Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	0,00
06 - Contributi da privati	7.650,00
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00
09 - Alienazione di beni materiali	0,00
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00
12 - Altre entrate	550,00
13 - Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	148.044,17
SPESE	
A - Attività amministrativo-didattiche	134.793,45
P - Progetti	9.852,72
G - Gestioni economiche	0,00
R - Fondo di Riserva	690,00
TOTALE SPESE	145.336,17
Z - Disponibilità finanziaria da programmare	2.708,00
TOTALE A PAREGGIO	148.044,17

Verifica Situazione Amministrativa

Si specifica che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento Decreto 129 e proroga termini per la predisposizione e approvazione di cui alla Nota n° 25863 del 9 novembre 2021, considerato che la predisposizione del Programma Annuale è avvenuta da parte del Dirigente Scolastico il 05 gennaio 2022, il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € **132.939,51**, come riportato nel Mod. C.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

Utilizzo avanzo amministrazione presunto	Totale	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
A - ATTIVITA'	121.818,79	101.547,51	20.271,28
A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	9.937,01	3.827,02	6.109,99
A01-002 – Ex art. 58, c. 4 DL 73/21	2.991,04	2.991,04	0,00
A02 - Funzionamento amministrativo	10.632,52	706,60	9.925,92
A03 - Didattica	7.834,58	3.599,21	4.235,37
A03-002 – Pon cablaggio reti e wi fi	50.600,46	50.600,46	0,00
A03-003 – Pon Digital Board	36.479,55	36.479,55	0,00
A03-004 - Ex art. 58, c. 4 DL 73/21	1.851,29	1.851,29	0,00
A04 - Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.183,75	1.183,75	0,00
A06 - Attività di orientamento	308,59	308,59	0,00
P - PROGETTI	8.412,72	4.144,57	4.268,15
P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e prof"	0,00	0,00	0,00
P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.842,00	3.842,00	0,00
P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"	0,00	0,00	0,00
P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento"	4.268,15	0,00	4.268,15
P05 - Progetti per "Gare e concorsi"	302,57	302,57	0,00

G - GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
G01 - Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G02 - Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G03 - Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G04 - Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	2.708,00	0,00	2.708,00
TOTALE	132.939,51	105.692,08	27.247,43

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2021 (vedi mod. D). L'avanzo risulta incrementato rispetto al precedente esercizio finanziario da risorse vincolate ossia dei fondi per i Progetti PON e dalla rimanenza dei fondi del decreto sostegni, in quanto i progetti si attiveranno nel corrente esercizio finanziario e i Fondi relativi all'ex art. 58, c. d del D.L. 73/21 sono utilizzabili fino al termine dell'anno scolastico.

TABELLA DIMOSTRATIVA
Avanzo 2021 + Finanziamenti 2022

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto e ai finanziamenti 2022.

Liv. I	Liv. II	Liv. III	DESCRIZIONE	da Avanzo 2021	Finanziamenti 2022	TOTALE 2022
A	A01	1	"Funzionamento Generale"	9.937,01	2.850,00	12.787,01
	A01	2	"Art. 58, c. 4, D.L. 74/21"	2.991,04	0,00	2.991,04
	A02	1	"Funzionamento Amministrativo"	10.632,52	7.524,66	18.157,18
	A03	1	"Didattica"	7.834,58	1.200,00	9.034,58
	A03	2	"Pon Reti cablate e wi fi"	50.600,46	0,00	50.600,46
	A03	3	"Pon Digital Board"	36.479,55	0,00	36.479,55
	A03	4	"Art. 58, c. 4, D.L. 74/21"	1.851,29	0,00	1.851,29
	A04	1	"Alternanza scuola lavoro"	0,00	0,00	0,00
	A05	1	"Viaggi di istruzione"	1.183,75	1.400,00	2.583,75
	A06	1	"Orientamento"	308,59	0,00	308,59
	P01	1	"Ambito Scientifico Tecnico"	0,00	0,00	0,00
	P02	1	"Ambito Umanistico"	3.842,00	0,00	3.842,00
	P03	1	"Certificazioni"	0,00	1.040,00	1.040,00
	P04	1	"Formazione e aggiornamento"	4.268,15	0,00	4.268,15
	P05	1	"Gare e concorsi"	302,57	400,00	702,57
R	R98		Fondo di riserva	0,00	690,00	690,00
				0,00	0,00	0,00
Z	Z101		Disponibilità da programmare	2.708,00	0,00	2.708,00
				132.939,51	15.104,66	148.044,17

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

01		Avanzo di amministrazione presunto:	132.939,51
	01	Non vincolato:	27.247,43
	02	Vincolato:	105.692,08

Vedi modello "D" esposto nelle pagine precedenti.

02	Finanziamenti dell'Unione Europea:		0,00
01	Fondi sociali europei (FSE)		0,00
02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		0,00
03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea		0,00

Alla data odierna non si prevedono nuovi finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito di adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di:

appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

03	Finanziamenti dello Stato:		6.904,66
01	<p>Dotazione ordinaria:</p> <p><i>Il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota MIUR n° 21503 del 30 settembre 2021 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2022 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2022, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107. Rispetto al precedente esercizio, la somma a disposizione risulta diminuita di circa 3.000 euro</i></p> <p>Si specifica:</p> <p>-----</p> <p>€ 2.850,00 per funzionamento generale, l'intero importo viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A01- "Funzionamento generale-Materiale pulizia" per € 2.850,00</p> <p>-----,</p> <p>€ 924,66 per parte canone servizi informatici, € 400,00 per spese postali, servizio di tesoreria per € 590,00</p> <p>99/01 Fondi per reintegro Fondo economale dsqa per € 800,00</p> <p>l'intero importo viene indirizzato al Piano di Destinazione: A02-1 "Funzionamento Amministrativo" per € 2.714,66</p> <hr/> <p>€ 650,00 per canone servizio fotocopie</p> <p>l'intero importo viene indirizzato al Piano di Destinazione: A03-1 "Didattica" per € 650,00</p> <hr/> <p>R98 – Fondo di riserva € 690,00 pari al 10,00 % dotazione funz.to</p> <p>-----</p> <p>La quota riferita al periodo settembre - dicembre 2022 sarà oggetto di successiva integrazione.</p>	6.904,66	
02	<p>Dotazione perequativa:</p> <p>Nessuna somma viene prevista. La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria "Dotazione ordinaria" di cui sopra.</p> <p>In particolare, potranno essere disposte integrazioni da accertare o da non accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per</p> <p>➤ L'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;</p>	0,00	

	<ul style="list-style-type: none"> ➤ <i>L'alternanza scuola-lavoro;</i> ➤ <i>Le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio;</i> ➤ <i>Le attività complementari di educazione fisica;</i> ➤ <i>I corsi di recupero, in aggiunta al FIS;</i> ➤ <i>Le indennità di turno - festivi al personale educativo dei convitti nazionali ed educandati;</i> ➤ <i>I compensi vari;</i> ➤ <i>I progetti di orientamento;</i> ➤ <i>Il comodato d'uso libri.</i> <p><i>Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.</i></p> <p><i>Le eventuali assegnazioni saranno destinate in appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti).</i></p>	
03	<i>Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (440/97)*</i>	0,00
04	<i>Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) *</i>	0,00
05	<i>Altri finanziamenti non vincolati dello Stato *</i>	0,00
06	<i>Altri finanziamenti vincolati dello Stato *</i>	0,00

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazione di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO:

“Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa”

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2021 - agosto 2022, per la retribuzione accessoria è pari ad € 50.037,50 lordo dipendente come da nota 21503/2021.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. “Cedolino Unico”, la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2021/2022 che tiene conto anche dell'assegnazione per il periodo settembre – dicembre 2021.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari” per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile, compreso i contratti del personale assunto per l'emergenza sanitaria.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

MENSA GRATUITA

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2021 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

04		Finanziamenti della Regione:		0,00
	01	Dotazione ordinaria *	0,00	
	02	Dotazione perequativa *	0,00	
	03	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00	
	04	Altri finanziamenti vincolati *	0,00	

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di:
appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche:		0,00
	01	Provincia non vincolati *	0,00	
	02	Provincia vincolati *	0,00	
	03	Comune non vincolati * Sono stati richiesti all'Unione della Romagna Faentina fondi per € 9.000,00, ma a tutt'oggi non sono ancora stati deliberati e non si è ricevuta alcuna risposta certa. Saranno quindi oggetto di variazione di bilancio in corso d'anno	0,00	
	04	Comune vincolati *	0,00	
	05	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00	
	06	Altri finanziamenti vincolati *	0,00	

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di:
appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

06		Contributi da privati:		€ 7.650,00
	01	Contributi volontari da famiglie. L'importo stimato viene indirizzato ai Piani di Destinazione: P03-01 "Certificazioni e corsi" per € 1.040,00 Per esami certificazione Key si prevede l'importo per circa 13 alunni al costo del precedente esercizio (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio).	1.040,00	
	02	Contributi per iscrizione alunni: Nessuna somma viene ascritta in quanto l'istituto è una scuola dell'obbligo	0,00	
	03	Contributi per mensa scolastica Nessuna somma viene ascritta in quanto l'istituto non gestisce il servizio mensa..	0,00	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. L'importo stimato corrispondente a due uscite didattiche per la scuola primaria di Brisighella viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A05-01 "Viaggi di Istruzione" per € 1.400,00 (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio in quanto al momento non sono permessi per l'emergenza sanitaria).	1.400,00	
	05	Contributi per copertura assicurativa alunni: L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A02-01 "Funz.to Amm.vo" per l'intero importo. (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio)	4.000,00	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale: L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A02-01 "Funz.to Amm.vo" per l'intero importo. (eventuali maggior introiti saranno oggetto di variazione di bilancio)	810,00	
	08	Contributi da imprese non vincolati:	400,00	

		<p><i>Nel corso dell'esercizio, considerato che pur essendo in essere la convenzione per il servizio di ristorazione automatica, non sono previste entrate dalla ditta Planet Vending s.a.s. in quanto gli alunni non ne possono usufruire per l'emergenza sanitaria. Unico contributo previsto dalla ditta Hera per l'attività di raccolta differenziata è destinato a:</i></p> <p><i>P05-01 "gare e concorsi" per € 400,00</i></p> <p><i>Eventuali altri contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti).</i></p>	
--	--	--	--

07		Proventi da gestioni economiche:		0,00
	01	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di beni di consumo *	0,00	
	02	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di servizi *	0,00	

* Questo Istituto è un Comprensivo e non una azienda agraria

08		Rimborsi e restituzione somme:		0,00
	0	"Denominazione" *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

09		Alienazione di beni materiali:		0,00
	0	"Denominazione" *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

10		Alienazione di beni immateriali:		0,00
	0	"Denominazione" *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

11		Sponsor e utilizzo locali:		0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni *	0,00	
	02	Diritti reali di godimento *	0,00	
	03	Proventi da concessioni su beni *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali introiti saranno gestiti negli appositi conti.

12		Altre entrate:		550,00
	01	<p><i>Interessi su donazione "Pazzi"</i></p> <p><i>Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi a tasso fisso 2022 maturati sul lascito Pazzi c/o La Cassa SpA di Ravenna; l'importo è indirizzato al Piano di Destinazione:</i></p> <p><i>A03-1 "Didattica".</i></p> <p>.....</p>	550,00	
	02	<p><i>Interessi attivi da Banca d'Italia:</i></p> <p><i>Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi riferiti al 2022 maturati sul conto di tesoreria tenuto presso la Banca d'Italia il cui importo è stato visualizzato nella verifica di cassa dell'istituto cassiere, l'importo sarà indirizzato al Piano di Destinazione:</i></p> <p><i>A03-1 "Didattica".</i></p>		

13		Mutui:		0,00
-----------	--	---------------	--	-------------

01	Mutui	0,00
02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00

* Nulla è previsto, eventuali operazioni saranno gestiti negli appositi conti.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

A	ATTIVITÀ'	134.793,45
----------	------------------	-------------------

A01	01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.787,01
	1	<p>"Funzionamento generale"</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 6.109,99 01/02 "Avanzo amm.ne vincolato" per € 3.827,02 sarà utilizzato per spese di personale C.S. per le funzioni miste(€ 3.682,52) in convenzione con l'Amm.ne Comunale e per le mansioni legate alla attività Frutta nelle scuole (€ 144,50), per prodotti e materiali igienici sanitari (2.210,00) e materiale sicurezza, di primo intervento e di protezione individuale (€ 1.186,00), per il canone per il Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione e Medico Competente (€ 1.001,18) e per l'avvio del servizio di responsabile privacy RPD (€ 1.250,00) e per materiale vario di consumo (€ 462,81)</p>	9.937,01
	2	<p>L'importo stanziato, proveniente da: 03/01 "Dotazione ordinaria" per € 2.850,00 sarà utilizzato in toto per l'acquisto di prodotti e materiale di pulizia</p>	2.850,00
A01	02	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.991,04
	1	<p>"Risorse art. 58 DL 73/21"</p> <p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo amm.ne vincolato" per € 2.991,04 Sarà utilizzato, come previsto dal c. 4bis, lettera b) di macchine lavapavimenti per l'igiene dei locali per € 1.246,14 e, come previsto dal c. 4bis, lettera a) dei servizi professionali per la sicurezza sui luoghi di lavoro e l'assistenza medica sanitaria per € 1,744,90 (visite medico competente e parte canone RSPP)</p>	2.991,04
A02		Funzionamento amministrativo	18.157,18
	1	<p>"Funzionamento Amministrativo"</p> <p>L'importo stanziato, proveniente dall'aggregato: 03/01 Dotazione ordinaria di € 2.714,66 sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: gestione spese postali (€ 400,00), canone servizi informatici (€ 924,66), fondo economale (€ 800,00) e spese per servizio di tesoreria (€ 590,00) ecc.</p> <p><i>l'intero importo viene indirizzato al Piano di Destinazione: A02-1 "Funzionamento Amministrativo" per € 2.714,66</i></p>	5.000,00
	2	<p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 9.925,92 01/02 "Avanzo amm.ne vincolato" per € 706,60 06/05 "Contributi per copertura assicurativa degli alunni" per € 4.000,00 06/06 "Contributi per copertura assicurativa del personale" per € 810,00</p>	15.442,52

		<p>sarà utilizzato per l'assicurazione infortuni ed RC di alunni e personale per € 5.516,60, per le copie effettuate dal fotocopiatore a noleggio dell'ufficio per € 518,00, per eventuali rimborso ai revisori per i controlli delle rendicontazioni PON (€ 400,00), per il rimborso delle spese previste nelle uscite didattiche (€ 500,00), per le riviste amministrative (€ 360,00), per accessori, antivirus e materiale informatico (€ 900,00) per risme di carta, stampati e cancelleria per il funzionamento dell'istituto per € 1.957,46 e per assistenza alle postazioni PC per € 1.138,56 e per arredi locali specifici (1.600,00), sostituzione marcatempo malfunzionanti (€ 1.098,00) e sostituzione due postazioni ufficio (€ 1.100,00), accessori e canoni rete (€ 353,90)</p>	
--	--	---	--

A03	01	Didattica	9.034,58
	1	<p>"Attività Didattica" L'importo stanziato, proveniente da: 03/01 "Dotazione ordinaria" per € 650,00 sarà utilizzato per copie fotocopiatori a noleggio per la didattica per € 650,00</p>	650,00
	2	<p>L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 4.235,37 01/02 "Avanzo amm.ne vincolato" per € 3.599,21 12/01-02 "Interessi" per € 550,00 sarà utilizzato per borsa di studio "premio Pazzi" per € 550,00, per gli ingressi al Teatro Masini di Faenza per € 300,00, per interventi di manutenzione su Lim e PC per € 1.000,00, per il rinnovo sussidi e giochi didattici infanzia e primaria per € 1.300,00, per integrazione dotazioni per l'attività motoria (€ 700,00) per rinnovo notebook (€ 1.000,00) per cartucce stampanti e accessori (€ 1.076,25), per rinnovo software didattico (€ 600,00) e per canone copie fotocopiatori a noleggio per la didattica nei plessi per € 1.858,33 Le dotazioni di sussidi e di beni di investimento saranno integrate a seguito di variazione relativa al contributo dell'Amministrazione Comunale</p>	8.384,58
A03	02	Didattica	50.600,46
		<p>Realizzazione reti cablate e wireless 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-365 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo amm.ne vincolato" per € 50.600,46 Sarà utilizzato completamente per adeguare gli edifici scolastici del Comune alle esigenze digitali con la dotazione di un cablaggio strutturato e sicuro che possa permettere gli standard di insegnamento ottimali nella didattica digitale e nei servizi amministrativi per complessivi € 43.010,41. La somma rimanente di € 7.590,05 sarà utilizzata, come prevede il progetto ministeriale per le spese di progettazione, collaudo, pubblicità, organizzative e gestionali</p>	
A03	03	Didattica	36.479,55
		<p>Digital Board 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-409 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo amm.ne vincolato" per € 36.479,55 Sarà utilizzato completamente per dotare le classi di scuola secondaria e primaria di un monitor interattivo utilizzabile senza videoproiettore e PC (per complessivi € 31.890,44) e di adeguare le postazioni dell'ufficio di segreteria nell'ambito della somma prevista di € 2.400,36. La somma rimanente di € 2.188,75 sarà utilizzata per le spese legate alle attività di progettista,</p>	

			<i>collaudatore, servizi amministrativi e pubblicità a seguito di reclutamento tramite avvisi pubblici</i>	
A03	04		Didattica	1.851,29
			<i>“Risorse art. 58 DL 73/21 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 “Avanzo amm.ne vincolato” per € 1.851,29 sarà utilizzato per l'acquisto di una fornitura per intera classe di tastiere digitali per € 1.651,29 come previsto dal c. 4bis, lettera e), e per l'acquisto di una tastiera di facilitazione per € 200,00 come previsto dal c. 4, lettera c)</i>	

A04			Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		1	<i>Non sono previsti fondi stanziati</i>	0,00

A05			Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.583,75
		1	<i>“Uscite didattiche” L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 “Avanzo amm.ne vincolato” per € 1.183,75 06/01 “Contributi da famiglie vincolati” per € 1.400,00 saranno utilizzati per la convenzione di € 800,00 con L'amministrazione comunale per i trasporti di uscite didattiche brevi effettuati con lo scuolabus, e per far fronte a tutte le spese di trasporto, entrate, laboratori, ecc. per le due uscite didattiche dell'Istituto attualmente in previsione e deliberate. Si precisa che i fondi provenienti dall'avanzo vincolato sono contributi volontari dei genitori che saranno utilizzati per le uscite didattiche in scuolabus e per eventuali uscite di alunni sul territorio</i>	2.583,75

A06			Attività di orientamento	308,59
		1	<i>“Orientamento classi terze” L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 “Avanzo amm.ne vincolato” per € 308,59 sarà utilizzato per il compenso degli insegnanti coordinatori di classe terza secondaria nell'ambito dello sviluppo dell'attività</i>	308,59

P			PROGETTI	9.852,72
----------	--	--	-----------------	-----------------

P01			Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":	0,00
		1	<i>Non sono previsti progetti nell'ambito di questa area, in quanto i progetti PON- FESR specifici, come previsto dalle circolari ministeriali, sono inseriti nell'area “Didattica”</i>	0,00

P02			Progetti in ambito "Umanistico e sociale":	3.842,00
		1	<i>“Biblioteca” L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 “Avanzo di amm.ne vincolato” per € 3.842,00 proveniente dal contributo volontario delle famiglie e non ancora utilizzato, sarà utilizzato nel corso dell'anno scolastico per l'acquisto di libri di narrativa e sulle tematiche ambientali in generale e del territorio in particolare per integrare le biblioteche di classe e di</i>	3.842,00

			sezione per complessivi € 1.000,00 e per l'acquisto di materiale di cancelleria e di consumo per le attività complementari alla lettura dei testi, comprese le letture animate	
		2	Assistenza psicologica” Il progetto è iniziato e tutte le somme sono state impegnate per le attività a supporto psicologico in tempo di emergenza epidemiologica per tutto l'anno scolastico in corso. Al momento non ci sono somme stanziati per l'esercizio 2022, ma siccome l'attività è obbligatoria in ogni istituto, gli importi stanziati nel corso dell'esercizio, saranno oggetto di variazione	0,00

P03			Progetti per "Certificazioni e corsi professionali":	1.040,00
------------	--	--	---	-----------------

		1	“Certificazione KEY” L'importo stanziato, proveniente da: 06/10 “Altri contributi da famiglie vincolati” per € 1.040,00 sarà utilizzato per certificazioni Key di 13 alunni di classe terza secondaria (quote di 80 euro ciascuno)	1.040,00
--	--	---	---	----------

P04			Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale":	4.268,15
------------	--	--	---	-----------------

		1	“Formazione personale” L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 “Avanzo di amm.ne non vincolato” per € 4.268,15 sarà utilizzato per formazione generale e specifica del personale d cui al D.Lgs 81/08, formazione figure sensibili (Pronto intervento, antincendio, preposti, utilizzo defibrillatore formazione per il personale A.A.) e formazione interna del personale sulle tematiche della Didattica Digitale e della inclusione scolastica	4.268,15
--	--	---	---	----------

P05			Progetti per "Gare e concorsi":	702,57
------------	--	--	--	---------------

		1	“Riciclandino” L'importo stanziato, proveniente da: 06/08 “Contributi da privati” per € 400,00 01/02 “Avanzo di amm.ne vincolato” per 302,57 sarà utilizzato per sussidi per le classi aderenti al concorso di Hera e per l'acquisto dei prodotti necessari per la realizzazione di orti biologici nei vari plessi e per tutte le attività ambientali trasversali all'attività proposta da Hera	702,57
--	--	---	---	--------

R	FONDO DI RISERVA			
----------	-------------------------	--	--	--

R98			Fondo di riserva:	690,00
------------	--	--	--------------------------	---------------

		1	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 10,00 % della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria gennaio / agosto nota 21503/2021). Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.	690,00
--	--	---	--	--------

D	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
----------	-------------------------------------	--	--	--

D100			Disavanzo di amministrazione:	0,00
-------------	--	--	--------------------------------------	-------------

		1	Non vincolato *	0,00
--	--	---	-----------------	------

	2	Vincolato *	0,00
--	---	-------------	------

* Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

Z DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE			
Z01		Disponibilità finanziaria da programmare	2.708,00
	1	Non vincolato *	2.708,00
	2	Vincolato *	0,00

* Gli stanziamenti non sono stati interamente indirizzati ai Piani di Destinazione (Attività e Progetti), in quanto si prevede di utilizzare tale disponibilità in due esercizi finanziari.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE	
<p><i>Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.</i></p> <p><i>Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 800,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00, come già deliberato nel precedente esercizio.</i></p> <p><i>Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:</i></p> <p><i>Attività A02-0 "Funzionamento Amministrativo"</i></p> <p><i>Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.</i></p> <p><i>Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.</i></p>	

ACCERTAMENTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

In fase di stesura del Programma Annuale sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti:

Acc.to	Agg./Voce./Sottov.	Debitore	Descrizione	Importo	Destinazione
1	03/01	Ministero Istruzione	Funzionamento	6.904,66	A1-A02-A03-R
2	06/01	Genitori alunni	Quote certificazione Key	1.040,00	P03
3	06/01	Genitori alunni	Quote uscite didattiche	1.400,00	A05
4	12/01	La Cassa SpA Ravenna	Interessi BTP Lascito Pazzi	550,00	A03
5	06/08	Hera	Contributo Riciclandino	400,00	P05
6	06/05	Genitori alunni	Assicurazione Rc e infortuni	4.000,00	A02
7	06/06	Personale scolastico	Assicurazione Rc e infortuni	810,00	A02
			Parziale	15.104,66	
	99/01	DSGA	Reintegro fondo economale	800,00	A02

➤ Tutti gli accertamenti successivi al numero 7 saranno oggetto di variazione di bilancio;

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna contestualizzata alla emergenza sanitaria in corso.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto in sede di Piano dell'Offerta Formativa.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2022.

Data, 12 gennaio 2022

Il Dirigente scolastico
Dott.ssa Valeria Di Pietro
Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
e per gli effetti dell'art. 3, c. 2, D. Lgs. n. 39/1993