



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO A.MANZONI - CORMANO
VIA ADDA, 36
20032 CORMANO (MI)
Codice Fiscale: 80126810151 Codice Meccanografico: MIIC8AW00T

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Prot. n.84 /C14

Cormano, 12/01/2020

Dirigente Scolastico: Prof. Giovanni Manfredi

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott. Santo Antonio Falcone

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

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "*nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche*"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*
- *Nota Miur n 27001 del 12 novembre 2020*

L'azione progettuale si concretizza in un documento denominato "Programma annuale" con il quale si provvede all'allocazione delle risorse assegnate dallo Stato, dagli Enti Locali o altri enti pubblici e da privati per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituto Comprensivo Manzoni di Cormano come previste ed organizzate dal Piano dell'offerta formativa.

Per la stesura del programma annuale il dirigente scolastico:

- ha tenuto presente gli obiettivi generali individuati nel Piano dell'offerta formativa
- ha consultato il direttore dei servizi generali e amministrativi
- ha considerato le proposte dei docenti collaboratori del dirigente scolastico, dei docenti con incarico di funzione strumentale, dei responsabili di progetto.

Negli ultimi anni si sono concretizzate alcune novità di rilievo:

- 1. l'introduzione dello specifico sistema di erogazione unificata di competenze fisse e accessorie al personale centrale e periferico delle amministrazioni dello Stato denominato "cedolino unico" dal 1° gennaio 2011 ad opera del Decreto MEF 1° dicembre 2010**
- 2. Successivamente con legge 6/7/2012 è stato stabilito che anche i compensi per le supplenze brevi vengano erogati direttamente dal MEF come il FIS.**

Ciò ha comportato un notevole ridimensionamento delle somme iscritte a bilancio con conseguente riduzione della disponibilità di cassa.

Con l'entrata in vigore della Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n.107 del 13/07/2015 comporta la necessità, a partire dal corrente anno scolastico, di dare attuazione ad un complesso di disposizioni normative da cui derivano novità rilevanti nella gestione finanziaria ed amministrativa delle istituzioni scolastiche. Relativamente all'esercizio finanziario 2021 il MIUR ha comunicato con nota prot. n.23072 del 30/09/2020 la cifra spettante, corrispondente agli 8/12 dell'intero anno. Il MIUR provvederà poi alle successive integrazioni.

L'esercizio finanziario ha inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre: dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate ed impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

La gestione finanziaria si esprime in termini di competenza ed è improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità. Essa si conforma ai principi di trasparenza, annualità, integrità, unità, veridicità.

Non si gestiscono fondi al di fuori del presente programma annuale.

Le voci di spesa non hanno previsto una possibilità pluriennale considerata l'incertezza sulla consistenza dei fondi che saranno resi disponibili e dei tempi di erogazione degli stessi.

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIAA8AW02V	CORMANO	VIA DANTE	129
MIEE8AW024	CORMANO	VIA ARIOSTO 36	288
MIMM8AW01V	CORMANO	VIA ADDA 36	238

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2020/2021 sono iscritti n. 655 alunni , distribuiti su 30 classi, così ripartite:

SITUAZIONE GENERALE DELL' ISTITUTO

L'istituto si compone di una scuola primaria, una scuola dell'infanzia e una scuola secondaria.

	Alunni	Classi	Docenti Org.di Diritto
Scuola primaria	288	12	30
Scuola dell'infanzia	129	6	13
Scuola secondaria	238	12	21
Dirigente scolastico		1	
Direttore dei servizi generali e amministrativi		1	
Assistenti amministrativi		5	
Collaboratori scolastici		12	

PROCEDURA DI ELABORAZIONE E APPROVAZIONE

<i>PROGRAMMA ANNUALE</i>	
<i>Entro il 30 novembre</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Dirigente predispose il "programma annuale"</i> • La Giunta Esecutiva lo propone al Consiglio di Istituto, corredato da: <ul style="list-style-type: none"> - relazione illustrativa del programma annuale, che contiene anche una sintetica illustrazione dell' esercizio finanziario in corso - parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti
<i>Entro il 31 dicembre</i>	<i>Revisori dei conti</i> parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti
<i>Entro il 31 dicembre</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Consiglio di Istituto, sentita la relazione illustrativa, approva</i> • <i>il programma annuale (anche in assenza del prescritto parere dei Revisori)</i>
<i>Entro il 15 gennaio</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il programma annuale deve essere pubblicato</i>
<i>Entro il 30 giugno</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Consiglio di Istituto, sulla base:</i> <ul style="list-style-type: none"> - <i>della relazione contabile del Direttore</i> <i>(entrate accertate/impegni assunti/pagamenti effettuati)</i> - <i>del documento predisposto dal Dirigente</i> <p><i>verifica la disponibilità finanziaria dell'Istituto, lo stato di attuazione del programma e delibera le eventuali integrazioni/modifiche che si rendano necessarie</i></p>
<i>CONTO CONSUNTIVO</i>	
<i>Entro il 15 marzo</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Direttore predispose il conto consuntivo dell'e.f. precedente</i> • Il Dirigente sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti: <ul style="list-style-type: none"> - il conto consuntivo - una dettagliata relazione, che illustra l'andamento della gestione dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati
<i>Entro il 15 marzo</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Conto consuntivo, corredato da una relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, è sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto</i> • Il Conto consuntivo con i suoi allegati e la copia del verbale della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti devono essere inviati: <ul style="list-style-type: none"> - all'Ufficio Scolastico Regionale - alla Ragioneria Provinciale dello Stato
<i>Entro il 15 aprile</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Revisori dei conti</i> parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti
<i>Entro il 30 aprile</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Consiglio d'istituto</i> Approvazione della delibera di approvazione del Conto Consuntivo

<i>Entro 15 giorni dell'approvazione del Conto Consuntivo</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Pubblicazione del conto consuntivo</i>
---	---

COMPETENZE

<u>Consiglio di Istituto</u>	⇒	definisce gli indirizzi generali per le attività della scuola e delle scelte generali di gestione e di amministrazione
<u>Collegio dei Docenti</u>	⇒	elabora il Piano dell'offerta formativa sulla base degli indirizzi
<u>Dirigente scolastico</u>	⇒	esplica la propria funzione di gestione e dà attuazione al Piano

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il programma distingue e descrive:

1. le entrate distinte per provenienza e vincolo di destinazione
 01. avanzo di amministrazione
 02. finanziamenti dell'unione Europea
 03. finanziamenti dello Stato
 04. finanziamenti della Regione
 05. finanziamenti da enti locali o da altri Ist. pubbliche
 06. Contributi da privati
 07. proventi da gestioni economiche
 08. rimborsi e restituzione somme
 09. alienazione di beni materiali
 10. alienazione di beni immateriali
 11. sponsor e utilizzo locali
 12. altre entrate
 13. mutui
2. le spese distinte in
 - A. attività
 - P. progetti
 - G. gestioni economiche
 - R. fondo di riserva
 - Z. disponibilità finanziaria da programmare

Il Programma annuale si articola in progetti e attività.

Il progetto si configura come nucleo di attività finalizzate all'attuazione di un obiettivo intorno al quale si effettua un raggruppamento di spese che risultano da scelte attente rispetto alla ricerca della migliore offerta formativa e alla ricerca di costi più adeguati rapportati ai risultati attesi.

La spesa è classificata non più in base alla natura del bene o servizio, ma per la finalità a cui è destinata.

Le attività rappresentano aggregati di spesa contraddistinti da omogeneità di caratteristiche.

La programmazione di ciascuna unità progettuale e delle attività pertanto:

- enuclea gli obiettivi misurabili;
- individua i soggetti responsabili;
- definisce i risultati attesi;
- quantifica le risorse umane e materiali;
- definisce le modalità di controllo e di gestione;
- determina gli indicatori indispensabili per la valutazione;
- indica le fonti di finanziamento.

Ad ogni scheda progettuale e di attività corrisponde una scheda finanziaria su cui il DSGA aggiorna costantemente i dati contabili e che risulta composta da una prima sezione riportante le aggregazioni previste dal programma annuale e da una seconda sezione riportante le uscite raggruppate nelle seguenti voci:

01. personale
02. beni di consumo
03. prestazioni di servizi da terzi
04. acquisto di beni di investimento
05. altre spese
06. imposte e tasse
07. oneri straordinari e da contenzioso
08. oneri finanziari
09. Rimborsi e poste correttive
10. Fondo di riserva
11. Disavanzo di amministrazione
12. Disponibilità finanziaria da programmare

La scheda progetto/attività rappresenta quindi, per la sua struttura, un importante strumento per il controllo di gestione poiché il rigore di stesura consente di selezionare i progetti meritevoli di prosecuzione e quelli che invece meritano modifiche più o meno sostanziali in dipendenza dagli esiti avuti.

Analogo discorso vale per l'utilizzo di esperti esterni.

CRITERI GENERALI PER L'ATTIVITA' NEGOZIALE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Criteri di gestione e amministrazione

La programmazione delle attività avviene sulla base delle risorse disponibili, dopo attento vaglio delle priorità e delle condizioni di efficacia ed economicità.

PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITA' E SCELTE OPERATIVE

Il programma annuale prevede la progettazione e la realizzazione di interventi diretti a promuovere lo sviluppo della persona, a favorire l'eccellenza e a combattere l'insuccesso scolastico.

- 1. Valorizzazione delle diversità individuali** La scuola intende promuovere l'identità di ogni alunno favorendo le potenzialità che ciascuno possiede. Per il perseguimento di questo, predispone percorsi di arricchimento dell'offerta formativa, cercando di fornire a ciascun alunno una molteplicità di strumenti e possibilità atti a favorire l'apprendimento e lo sviluppo armonico. In particolare vengono realizzati percorsi di avvicinamento allo sport e alla musica per gli alunni più piccoli, percorsi che prevedono l'approccio alle discipline sportive per gli alunni di tutte le classi della primaria e secondaria e un percorso di educazione all'affettività per le classi quarte e quinte primaria e seconde e terze secondaria. Con gli alunni di classe seconda e terza scuola secondaria è stato attivato un percorso di orientamento rispetto agli studi successivi alla classe terza.
- 2. Promozione di una cultura dell'integrazione.** La scuola è un sistema che valorizza le diversità individuali e pone attenzione alle diverse abilità. Essa affronta quindi con particolare cura le situazioni di disagio, di difficoltà e di disabilità. In particolare negli ultimi anni è andata notevolmente aumentando la presenza di alunni stranieri. Ciò ha comportato un aumento dei bisogni di accoglienza e prima alfabetizzazione per gli alunni neo arrivati. Attraverso i fondi gestiti con i piani di zona è stato possibile avvalersi dell'opera di facilitatori e mediatori, opera che comunque è insufficiente rispetto ai bisogni reali sia rispetto al monte ore per gli alunni interessati al progetto, sia rispetto alle necessità degli alunni esclusi sulla base di una graduatoria di urgenza. Nel corrente anno è stata data attuazione al progetto di integrazione degli alunni stranieri che si avvale di ore eccedenti del personale docente retribuito con i fondi del progetto area forte flusso migratorio 2015/2016. Anche per l'integrazione degli alunni disabili i fondi vengono gestiti da una scuola centro territoriale alla quale periodicamente vengono presentati dei progetti.
- 3. Valorizzazione delle diverse forme espressive.** Per il perseguimento di tale fine la scuola organizza dei percorsi di approccio alle potenzialità offerte dagli strumenti multimediali al fine di fornire agli alunni

occasioni di scoperta e decodifica del linguaggio dei media. Predisporre inoltre percorsi che accostano gli alunni alle forme di espressione dell'arte e della musica.

4. Incentivazione dell'aggiornamento e della formazione. La scuola è un sistema che apprende e si modifica continuamente. Per seguire adeguatamente i cambiamenti storici e proporre agli alunni una chiave di lettura, è necessario che la formazione e l'aggiornamento del personale siano costanti. L'aggiornamento e la formazione rappresentano un punto qualificante anche per il personale ATA. Il Collegio dei docenti ha espresso la necessità di formazione in materia di individuazione di rubriche di valutazione e riflessione sulle competenze che gli alunni devono raggiungere.

5. Acquisizione di norme per la convivenza democratica. Un aspetto della convivenza civile è rappresentato dalla promozione del rispetto delle regole finalizzate a garantire la sicurezza, la salute e il benessere dei cittadini. Per questo è stato predisposto l'intervento di competente personale esterno che possa aiutare la scuola ad attuare quanto previsto dalla normativa vigente e a migliorare la cultura della sicurezza.

In rapporto alle finalità espresse e alla consapevolezza della necessità di intraprendere percorsi ottimali per la realizzazione di quanto enunciato, i fondi vengono gestiti con le seguenti modalità organizzative e gestionali:

- selezione e realizzazione delle attività idonee a perseguire gli obiettivi definiti dal Piano dell'offerta formativa nel senso dell'efficacia;
- ottimizzazione delle risorse con particolare cura del rapporto costo-benefici, nel senso dell'economicità;
- valutazione degli interventi con una chiara e preliminare individuazione degli indicatori e delle modalità di monitoraggio;
- utilizzo equo delle risorse finanziarie ed umane per garantire pari opportunità formative;
- ricorso alle risorse esterne solo in mancanza di competenze interne o indisponibilità delle stesse e secondo criteri di selezione predefiniti.

La procedura di scelta e di organizzazione nella gestione finanziaria si riassume nello schema seguente.

- Evidenziazione dei bisogni
- Selezione delle priorità
- Verifica della coerenza con il Piano dell'offerta formativa
- Assegnazione degli incarichi e definizione degli ambiti di responsabilità
- Rilevazione e valorizzazione delle risorse interne
- Rilevazione di adeguate competenze esterne e definizione delle modalità di intervento
- Analisi di fattibilità in termini di risorse economiche, umane e strutturali
- Attivazione della funzione gestionale del dirigente scolastico
- Avvio dell'attività negoziale di competenza del dirigente scolastico

☛ **Progetti di miglioramento dell'offerta formativa - Finalità 1**

In fase di programmazione si è tenuto dell'attuale emergenza sanitaria COVID-19, pertanto sono solo stati previsti solo i progetti che nell'anno 2020 non sono stati conclusi.

Il coordinamento dei progetti è affidato a docenti responsabili.

Il supporto ai progetti che si attuano con risorse umane della scuola mediante la predisposizione di specifici gruppi di lavoro sarà garantito dai docenti la cui retribuzione verrà effettuata direttamente dal SPT con fondi FIS che non saranno iscritti a bilancio 2021 della scuola. Il buon funzionamento della scuola è infatti possibile grazie al lavoro e alla produzione di materiali da parte di commissioni formate da docenti che si occupano di aspetti particolari (stesura POF, continuità didattica, iniziative, documentazione...).

Le motivazioni alla scelta dei progetti riportati nelle schede descrittive dei progetti sono state fondamentalmente:

1. la necessità di ampliare l'offerta formativa degli alunni mediante la proposta di percorsi aggiuntivi che prevedono l'intervento di esperti esterni ed esperti interni con l'utilizzo di ore aggiuntive;
1. la necessità di continuare riflessioni e individuare nuove strategie su tematiche strettamente connesse al miglioramento della qualità del servizio erogato e dell'organizzazione scolastica.

Saranno attuati anche dei percorsi progettuali per i quali non sono previste spese a carico della scuola perché le fonti di finanziamento sono altre.

Promozione dell'integrazione - Finalità 2

Le spese previste sono finalizzate a:

1. acquistare la strumentazione didattica indispensabile alla formazione dei docenti sull'argomento
2. acquistare la strumentazione didattica utilizzabile con gli alunni stessi
3. sviluppare attività di accoglienza e prima alfabetizzazione per gli alunni stranieri neo arrivati.

• Aggiornamento e formazione - Finalità 3

La scelta rilevante è rappresentata dalle attività di formazione e aggiornamento (P04) alle quali sono destinate risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione su tale progetto

La scelta dei percorsi formativi è stata determinata dalla necessità:

- 1 predisporre la formazione specifica al personale;
- 2 di predisporre segmenti formativi per i docenti atti a favorire l'acquisizione di specifiche competenze professionali;
- 3 di creare momenti di formazione/aggiornamento per il personale ATA.

• Sicurezza nei luoghi di lavoro- Finalità 4

Le spese previste sono finalizzate a:

1. aggiornare e integrare il piano di valutazione dei rischi e dei rischi di incendio sulla base di quanto disposto dal D.L.gs 81/2008;
2. affidare l'incarico al responsabile della sicurezza quale figura esterna dotata di specifiche competenze;
3. predisporre la stesura del DVR stress lavoro correlato
4. promuovere corretti atteggiamenti in materia di sicurezza;
5. predisporre la formazione specifica al personale;
6. effettuare acquisti di attrezzature e strumenti a norma.
7. L'incarico di RSPP è affidato a un tecnico esterno.
8. L'incarico di Medico competente è affidato a un tecnico esterno.
9. L'incarico di Dpo è affidato a un tecnico esterno.

Sono operanti nell'istituto anche gli ASPP di plesso, adeguatamente formati, i cui compiti sono connessi all'applicazione del D.L.gs 81/2008.

PROBLEMI

I problemi che si ravvisano sono fondamentalmente:

1. gli accreditamenti statali tardivi e parcellizzati che non consentono, in alcuni momenti, di disporre di fondi immediatamente utilizzabili e che determinano una persistente incertezza sulla reale possibilità di realizzazione delle attività progettate;

Dal punto di vista delle uscite va sottolineato che siamo in presenza di un bilancio prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere.

DESCRIZIONE ANALITICA DEL BILANCIO

Relativamente all'esercizio finanziario 2009 l'art.1, comma 601 della legge 27 dicembre 2006 n°296 (legge finanziaria 2007) introduce una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche prevedendo che le stesse siano attribuite dal Ministero della pubblica istruzione direttamente alle scuole, sulla base di criteri e parametri definiti con decreto del Ministro, individuati successivamente con il DM n°21 del 1° marzo 2007.

ENTRATE

Vengono iscritte a bilancio le poste relative a contributi stimati su base certa; non si esclude, tuttavia, che durante l'esercizio finanziario si possano accertare altre entrate o si debbano accertare variazioni sulle entrate già previste.

Vengono illustrate per una informazione più comprensibile le più significative fonti di finanziamento, disaggregate per provenienza e vincoli di destinazione.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	141.447,30
	01	Non vincolato	85.849,65
	02	Vincolato	55.597,65
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	10.470,00
	01	Dotazione ordinaria	10.470,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	1.470,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	1.470,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **153.387,30**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	141.447,30
	01	<i>Non vincolato</i>	85.849,65
	02	<i>Vincolato</i>	55.597,65

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 141.447,30 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 85.849,65 senza vincolo di destinazione e di € 55.597,65 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 95.971,12

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
A1.1	14.107,77	Funzione Generale e Decoro della Scuola
A1.2	30,78	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Art 77 D L 17 marzo 2020 n 18
A1.3	153,13	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Risorse ex art 231 comma 1 D L 34/2020
A1.4	170,64	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Attività di Assistenza psicologica e medica
A2.1	9.925,44	Funzionamento Amministrativo
A3.1	7.094,19	Didattica
A3.3	302,20	Didattica-Risorse ex art 231 D L 34/2020
A3.4	9.029,30	Didattica-Risorse ex art 21 D L 137/2020
A5.1	1.823,24	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
A6.1	1.446,46	Attività di Orientamento
P01.1	3.158,03	Progetto Azione 28 PNSD
P02.2	281,50	Progetto Teatro Scuola Primaria
P02.3	74,05	Progetto Integrazione alunni stranieri & Dva
P02.4	1.139,94	Progetto Musicoterapia Scuola Primaria
P02.6	1.050,80	Progetto Attività motoria scuola infanzia
P02.7	5.460,00	Progetto Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione
P02.9	756,00	Progetto Rugby
P02.10	22.728,00	Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza digitale
P02.11	6,50	Progetto Lingua scuola Primaria
P02.12	889,50	Progetto Lingua scuola secondaria
P02.14	2.280,59	Progetto CIDI
P02.15	4.284,00	Progetto Assistenza Educativa Studente Certificato
P02.17	1.229,00	Progetto Affettività
P04.1	2.875,49	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata
R	573,00	Fondo di riserva
Aggregato Z	50.879,55	Disponibilità Finanziaria da programmare
Totale	141.447,30	

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A1.1	Funzione Generale e Decoro della Scuola		13.892,00
A1.3	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Risorse ex art 231 comma 1 D L 34/2020	153,13	
A1.4	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Attività di Assistenza psicologica e medica	170,64	165,77
A2.1	Funzionamento Amministrativo	0	9.975,44
A3.1	Didattica		7.094,19
A3.4	Didattica-Risorse ex art 21 D L 137/2020	9.029,30	0,00
A5.1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0	1.823,24
A6.1	Attività di Orientamento		1.446,46
			0,00
P01.1	Progetto Azione 28 PNSD	3.158,03	0,00
P02.4	Progetto Attività motoria scuola infanzia	900,00	0,00
P02.5	Progetto Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione	5.460,00	0,00
P02.6	Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza digitale	22.728,00	0,00
P02.7	Progetto CIDI	2.280,59	0,00

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
P02.8	Progetto Assistenza Educativa Studente Certificato	5.754,00	0,00
P02.9	Progetto Lingua scuola secondaria	500,00	0,00
P02.10	Progetto Affettività	500,00	0,00
P04.1	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata	2.875,49	

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 52.039,58 e non vincolato di € 34.397,10. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

Le voci sono state così suddivise:

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Nota MIUR N. 23072 del 30/09/2020

03		<i>Finanziamenti dallo Stato</i>	10.470,00
	01	Dotazione ordinaria	10.470,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	10.470,00	Dotazione ordinaria

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Non previsti

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	1.470,00
	01	Provincia Non Vincolati	
	02	Provincia Vincolati	
	03	Comune non Vincolati	
	04	Comune Vincolati	1.470,00
	05	Altre istituzioni non vincolate	
	06	Altre istituzioni vincolate	

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Non previsti

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Non previsti

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Non previsti

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Non previsti

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Non previsti

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

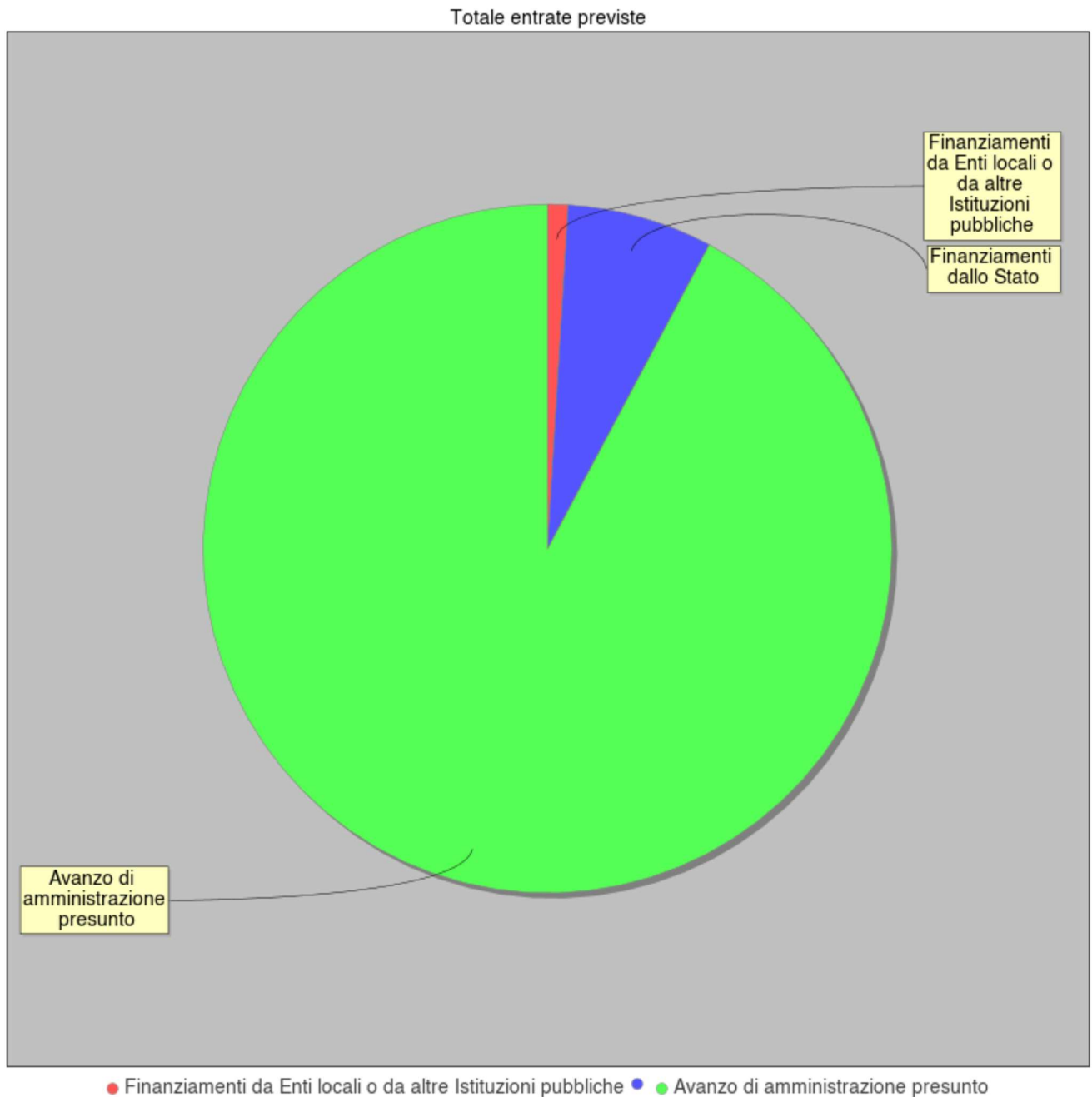
Non previsti

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Non previsti

AGGREGATO 13 - Mutui

Non previsti



PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	53.320,67

	A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.600,04
	A1	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.872,00
	A1	3	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Risorse ex art 231 comma 1 D L 34/2020	153,13
	A1	4	Funzione Generale e Decoro della Scuola-Attività di Assistenza psicologica e medica	574,91
	A02		Funzionamento amministrativo	14.327,44
		1	Funzionamento Amministrativo	14.327,44
	A03		Didattica	16.123,49
		1	Didattica	7.094,19
		4	Didattica-Risorse ex art 21 D L 137/2020	9.029,30
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.823,24
		1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.823,24
	A06		Attività di orientamento	1.446,46
		1	Attività di Orientamento	1.446,46
P			Progetti	44.532,51
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.158,03
	P01	1	Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale	3.158,03
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.122,99
		4	Progetto Attività motoria scuola infanzia	900,00
		5	Progetto Cormanò in rete per l'accoglienza e l'inclusione	5.640,00
		6	Progetto Pensiero Computerizzato e cittadinanza digitale	22.728,00
		7	Progetto Cidi	2.280,59
		8	Progetto Assistenza Educativa Studente Certificato	5.754,00
		9	Progetto Lingua scuola secondaria	500,00
		10	Progetto Affettività	500,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.251,49
		1	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata	3.251,49
	R		Fondo di riserva	523,50
		R98	Fondo di riserva	523,50

Per un totale spese di € **98.376,68**

Z		Disponibilità finanziaria da programmare	55.040,62
----------	--	--	-----------

Totale a pareggio € **149.807,52.**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della scuola	18.872,00
------------	----------	---	------------------

Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	13.892,00	02	Acquisto di beni di consumo	7.897,00
03	Finanziamenti dallo Stato	4.980,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.345,00
			06	Imposte e tasse	2.630,00

A01	3	Funzionamento generale e decoro della scuola-Risorse ex art 231	153,13
------------	----------	--	---------------

		comma 1 D L 34/2020	
--	--	----------------------------	--

Risorse ex art 231 comma 1 D L 34/2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	153,13	02	Acquisto di beni di consumo	125,50
			06	Imposte e tasse	27,63

A01	4	Funzionamento generale e decoro della scuola-Assistenza Psicologica e Medica	574,91
------------	----------	---	---------------

Assistenza Psicologica e Medica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	165,77	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	365,50
02	Avanzo di amministrazione vincolato	170,64	06	Imposte e tasse	218,41
03	Finanziamenti dallo Stato	200,50			

A02	1	Funzionamento Amministrativo	14.327,44
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento Amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	9.975,44	01	Spese per il personale	369,55
03	Finanziamenti dallo Stato	4.352,00	02	Acquisto di beni di consumo	4.762,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.007,21
			05	Altre Spese	330,00
			06	Imposte e tasse	858,68
99/1	Partite di giro	250,00	99/1	Partite di giro	250,00
	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A			Anticipo al Direttore S.G.A	

A03	1	Didattica	7.094,19
------------	----------	------------------	-----------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	7.094,19	02	Acquisto di beni di consumo	4.941,44
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	402,75
			04	Acquisto di beni d'investimento	250,00
			06	Imposte e tasse	1.500,00

A03	4	Didattica-Risorse ex art 21 D L n.137 del 28/10/2020	9.029,30
------------	----------	---	-----------------

Risorse ex art 21 D L n.137 del 28/10/2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

02	Avanzo di amministrazione vincolato	9.029,30	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.088,80
			04	Acquisto di beni d'investimento	4.311,47
			06	Imposte e tasse	1.629,30

A05	1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.823,24
------------	----------	--	-----------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.823,24	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5,06
			06	Imposte e tasse	162,00
			09	Restituzione versamenti non dovuti	1.656,18

A06	1	Attività di Orientamento	1.446,46
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di Orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.446,46	02	Acquisto di beni di consumo	100,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.114,00
			06	Imposte e tasse	236,46

P01	1	Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale	3.158,03
------------	----------	--	-----------------

Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	3.158,03	01	Spese di personale	1.003,38
			02	Acquisto beni di consumo	154,65
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

P02	4	Progetto Attività Motoria Scuola Infanzia	900,00
------------	----------	--	---------------

Progetto Attività Motoria Scuola Infanzia

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	900,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	900,00

P02	5	Progetto Cormanò in rete per l'accoglienza e l'inclusione	5.460,40
------------	----------	--	-----------------

Progetto Cormanò in rete per l'accoglienza e l'inclusione

a

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	5.460,40	01	Spese di personale	1.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.960,40

P02	6	Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza digitale	22.728,00
------------	----------	---	------------------

Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza digitale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	22.728,00	01	Spese di personale	6.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.630,00
			06	Imposte e tasse	2.098,00

P02	7	Progetto Cidi	2.280,59
------------	----------	----------------------	-----------------

Progetto Cidi

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	2.280,59	01	Spese di personale	1.910,80
			02	Acquisto beni di consumo	369,79

P02	8	Progetto Assistenza Educativa Studente Certificato	5.754,00
------------	----------	---	-----------------

Progetto Assistenza Educativa Studente Certificato

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	4.284,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.480,00
05	Comune Vincolati	1.470,00	06	Imposte e tasse	274,00

P02	9	Progetto Lingua scuola secondaria	500,00
------------	----------	--	---------------

Progetto Lingua scuola secondaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	164,00
			06	Imposte e tasse	36,00
			09	Restituzione versamenti non dovuti	300,00

P02	10	Progetto Affettività	500,00
------------	-----------	-----------------------------	---------------

Progetto Affettività

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Avanzo di amministrazione vincolato	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	100,00
			06	Imposte e tasse	22,00
			09	Restituzione versamenti non dovuti	378,00

P04	1	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata	746,39
------------	----------	---	---------------

Progetto Aggiornamento Docenti & Ata

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione vincolato	2.875,49	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.724,39
03	Finanziamenti dallo Stato	376,00	06	Imposte e tasse	527,10

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

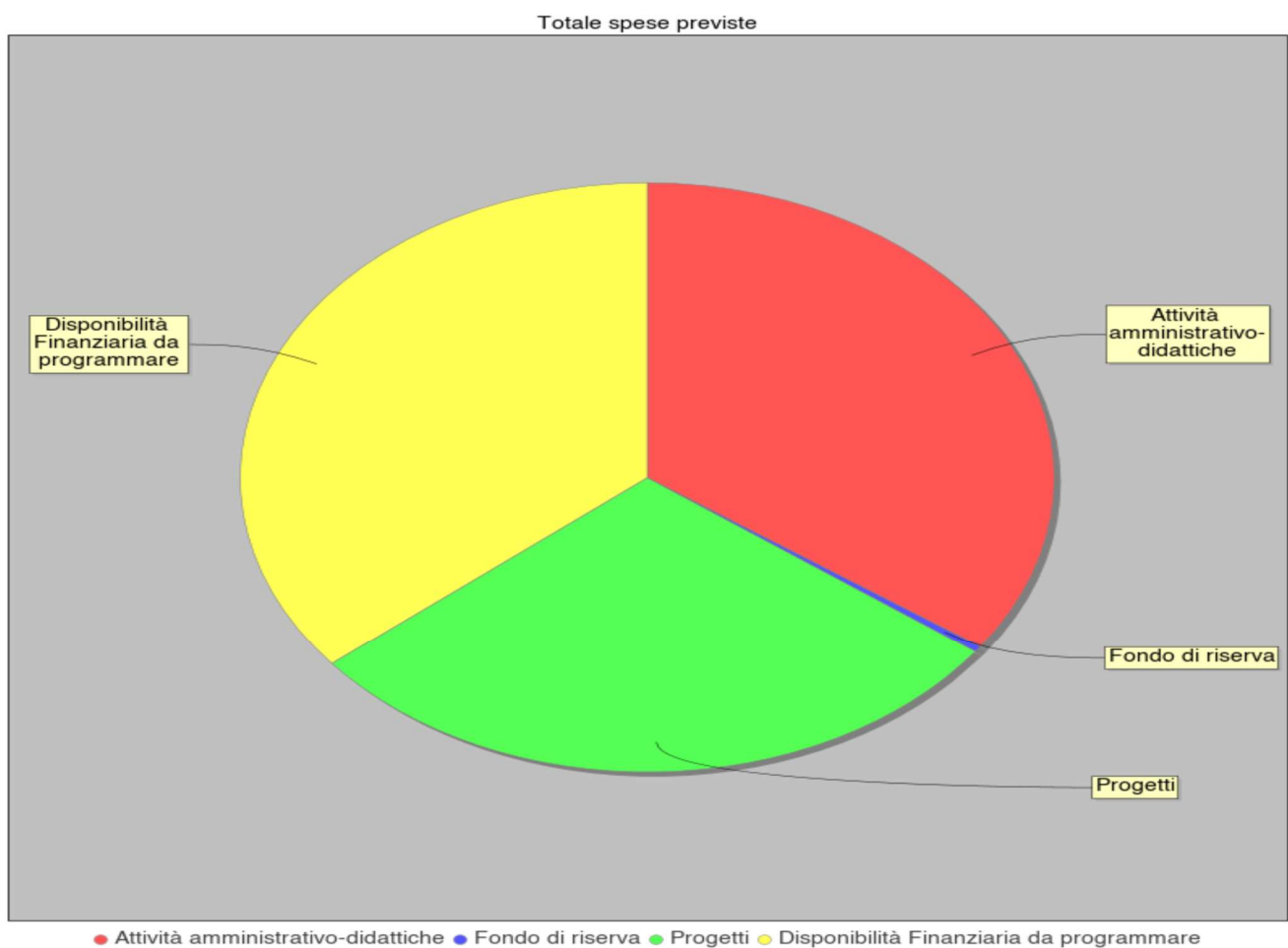
R	R98	Fondo di Riserva	523,50
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 5,00% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	55.010,62
----------	-------------	---	------------------

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

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	51.452,55	Non vincolato
1.2.0	3.558,07	Vincolato



Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 523,50 dalla dotazione ordinaria.

CONCLUSIONI

La realizzazione del programma spetta al dirigente scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione di cui all'art.25-bis del D.Lgs. del 3 febbraio 1993 n°29 come integrato dal D.Lgs. del 6 marzo 1998 n°59 secondo le modalità ivi indicate. A tal fine il dirigente scolastico imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico generale, ai compensi spettanti al personale dipendente per effetto di norme contrattuali e/o di disposizioni di legge, alle spese di investimento e ai progetti, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel programma annuale e delle disponibilità riferite ai singoli progetti.

Il Dirigente Scolastico
Prof. Giovanni Manfredi