



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE EDMONDO DE MAGISTRIS cod. ente 2250702
VIA E.D'ARBOREA
09040 SAN NICOLÒ GERREI (CA)
Codice Fiscale: 92105290925 Codice Meccanografico: CAIC88500L

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE Esercizio Finanziario 2022

art. 5, comma 7 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Mariella Vacca

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Debora Sonia Lampis

La presente relazione sarà presentata dalla Giunta Esecutiva all'approvazione del Consiglio di Istituto in allegato allo schema di Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2022 – modello A, in ottemperanza alle seguenti disposizioni normative:

- 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;
- D.P.R. 275 dell'8 marzo 1999 Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche;
- Art. 21 della L. n° 59/1997;
- D.M. n. 834 del 15/10/15;
- Nota MIUR prot. N. 21503 del 30 settembre 2021.

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale i cui principi fondamentali sono i seguenti:

"Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3);

"La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Obiettivi del Programma Annuale

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono strettamente raccordate con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, approvato dagli tutti gli Organi Collegiali dell'Istituto e pubblicato sul sito web e, recentemente, anche sulla piattaforma ministeriale dedicata, e sono finalizzate a:

1. Garantire la continuità del servizio scolastico;
2. Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica. Questa azione prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate per la retribuzione dei docenti incaricati di funzione strumentale, dei docenti collaboratori del Dirigente scolastico, di quelli che fanno parte delle commissioni per l'attuazione del POF, per il personale amministrativo e ausiliario al quale vengono attribuite le ex funzioni aggiuntive previste dal C.C.N.L e determinati incarichi specifici legati al supporto del miglioramento dell'offerta formativa;
3. Garantire, compatibilmente con le risorse a disposizione, un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica;
4. Valorizzare le diversità individuali, sociali e culturali, operando la piena integrazione degli alunni disabili e dei numerosi alunni di diversa nazionalità che frequentano le classi dell'Istituto, con il superamento degli schemi rigidi di insegnamento e l'inserimento di nuove forme di flessibilità;
5. Garantire un piano di formazione dei Docenti e del Personale ATA funzionale ai bisogni formativi dell'Istituzione Scolastica e delle diverse figure di riferimento;
6. Ampliare l'offerta formativa e le attività di recupero e sostegno, nonché quelle relative alla valorizzazione delle eccellenze, attraverso tutte le attività curriculari ed extracurriculari che si riesce a realizzare.

Il Programma Annuale è fortemente influenzato dalla situazione oggettiva di organico docente e A.T.A. e dal numero degli alunni.

Si riportano di seguito i dati relativi ad alunni e personale a.s. 2021/2022

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
CAIC88500L	SAN NICOLÒ GERREI	VIA ELEONORA D'ARBOREA	UFFICI
CAAA88500C	SAN NICOLÒ GERREI	Via SANDRO PERTINI	8
CAAA88503G	SILIUS	VIA RINASCITA	10
CAAA88509T	VILLASALTO	VIA TERRAPIENO	12
CAAA88510X	BALLAO	VIA XXV APRILE	14
CAAA885122	ESCALAPLANO	CORSO SARDEGNA	36
CAEE88504T	SILIUS	VIA RINASCITA	52
CAEE885105	SANT'ANDREA FRIUS	VIA GARIBALDI	54
CAEE885116	VILLASALTO	VIA LAMARMORA	9
CAEE885138	BALLAO	VIA GRAMSCI	39
CAEE885149	ESCALAPLANO	CORSO SARDEGNA	69
CAMM88501N	SAN NICOLÒ GERREI	VIA ELEONORA D'ARBOREA	48
CAMM88503Q	SILIUS	VIA RINASCITA	33
CAMM88507X	SANT'ANDREA FRIUS	VIA GARIBALDI	59
CAMM885126	ESCALAPLANO	CORSO SARDEGNA	57

Nel corrente anno scolastico 2021/2022 sono iscritti n. 501 alunni distribuiti su 37 classi, così ripartite:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	6	6	78	0	78	78	1	0,00

.....

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti 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	2	0	2	36	0	21	0	21	1	15	0
Seconde	0	3	0	3	53	0	38	0	38	3	15	0
Terze	0	3	0	3	46	0	38	0	38	0	8	0
Quarte	0	3	1	4	56	0	43	13	56	3	0	0
Quinte	0	2	0	2	35	0	24	0	24	0	11	0
Pluriclassi	0	2	2	4	0	0	21	26	47	1	0	0
Totale	0	15	3	18	226	0	185	39	224	8	49	0
Prime		2	2	4	56	0	37	19	56	5	0	0
Seconde		2	2	4	61	0	27	34	61	0	0	0
Terze		3	2	5	71	0	29	29	71	6	0	0
Pluriclassi		0	1	1	14	0	0	14	14	1	0	0
Totale	0	7	7	14	202	0	93	96	202	12	0	0

.....

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 135 unità, così suddiviso:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	45
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	15
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	106
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	29

SITUAZIONE CONTABILE E DISAMINA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Si procede, di seguito, all'equilibrata ripartizione delle somme disponibili nelle singole aggregazioni delle entrate e delle spese, da sottoporre a cura della Giunta Esecutiva all' approvazione del Consiglio di Istituto.

Si comincia dall'analisi delle singole voci di entrata indicate nel mod. A.

Il Programma annuale è elaborato partendo dall' analisi della situazione amministrativa presunta al 31/12/2021 (Mod.C) che evidenzia un avanzo di amministrazione presunto complessivo di **€ 332.785,31**.

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	332.785,31
	01	Non vincolato	179.944,19
	02	Vincolato	152.841,12

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
03		Finanziamenti dallo Stato	7.403,99
	01	Dotazione ordinaria	7.403,99

Per un totale entrate di € **340.189,30**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<i>Avanzo di amministrazione</i>	332.785,31
	01	<i>Non vincolato</i>	179.944,19
	02	<i>Vincolato</i>	152.841,12

Nell'esercizio finanziario 2021 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 332.785,31 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 179.944,19 senza vincolo di destinazione e di € 152.841,12 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 344.330,89.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.633,07	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	27.648,38
A03	Didattica	0,00	15.541,35
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	12.000,00
A06	Attività di orientamento	690,79	0,00
A07	Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	541,45	0,00
A08	Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	16,12	0,00
A09	Art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	10.631,37	0,00
A10	Piano Estate Risorse ex art.31, comma 6, D.L. n. 41/2021	10.764,91	0,00
A12	Risorse art. 58, c. 4 D.L. 73/2021	23.377,16	0,00
A14	Risorse M.I. per acquisti defibrillatori	1.000,00	0,00
A15	PNSD ANIMATORI DIGITALI	1.000,00	0,00
A16	BANCHI E SEDIE SOSTITUZIONE	2.980,58	0,00
A17	PNSD STRUMENTI DIGITALI REGIONI MEZZOGIORNO	8.414,38	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.054,00	1.946,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.516,00	6.700,00
P25	Concorso "Suoniamo Insieme" Sant'Andrea Frius	6.377,24	0,00
P95	Tutti a Iscol@ Linea A1 e A2	24.427,17	0,00
P99	Tutti a Iscol@ - B1	58,17	0,00
P106	L.R.31/84 - UNIONE DEI COMUNI DEL GERREI	20.100,47	0,00
P107	Tutti a Iscol@ Linea C	18.258,24	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 152.841,12 e non vincolato di € 63.835,73. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		<i>Finanziamenti dall'Unione Europea</i>	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	

	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Ad oggi non si ha conoscenza di ulteriori assegnazioni da parte dall'Unione Europea per fondi vincolati

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	7.403,99
	01	Dotazione ordinaria	7.403,99
	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	

Ad oggi non si ha conoscenza di ulteriori assegnazioni da parte dello Stato per fondi vincolati oltre la dotazione ordinaria comunicata alle scuole con Nota MIUR prot. N. 21503 del 30 settembre 2021.

Le assegnazioni per l'esercizio finanziario 2022 sono state le seguenti:

Dotazione Ordinaria 2022	Quota per Alunno	4.133,33
	Quota Fissa	1.333,33
	Quota per Sede aggiuntiva	1.733,33
	Quota per Alunni diversamente abili	180
	Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0
	Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	24,00
	Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0
	Totale Funz. Amministrativo-Didattico 2022 (Genn. Ago)	7.403,99

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Ad oggi non si ha conoscenza di ulteriori assegnazioni da parte **dalla Regione** per nuovi fondi vincolati

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

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	

	06	Altre Istituzioni vincolati	
--	-----------	-----------------------------	--

Ad oggi non si ha conoscenza di ulteriori assegnazioni da parte da Enti locali o da altre Ist. Pub per nuovi fondi vincolati

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate...

06		Contributi da privati	0,00
	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.	

Ad oggi non si ha conoscenza di ulteriori assegnazioni da parte Contributi da privati per nuovi fondi vincolati. Data la situazione epidemiologica legata al COVID-19, si prevede che le visite guidate e i viaggi di istruzione siano limitati solamente ad alcuni legati alla progettualità.

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate ...

07		Proventi da gestioni economiche	0,00
	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.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	

Ad oggi non sussistono proventi da gestioni economiche

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

08		Rimborsi e restituzione somme	0,00
	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	

Ad oggi non sussistono assegnazioni di rimborsi o restituzioni di somme provenienti da Amm. Centr. Locali Enti Famiglie...

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate ...

09		Alienazione di beni materiali	0,00
	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.	

Ad oggi non sussistono entrate derivanti da alienazione di beni materiali

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate ...

10		<i>Alienazione di beni immateriali</i>	0,00
	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.	

Ad oggi non sussistono entrate derivanti da alienazione di beni immateriali

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate ...

11		<i>Sponsor e utilizzo locali</i>	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	

Ad oggi non sussistono entrate derivanti da Sponsor e utilizzo locali

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		<i>Altre entrate</i>	0,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

Ad oggi non sussistono entrate derivanti da interessi attivi o quant'altro.

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		<i>Mutui</i>	0,00
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Ad oggi non sussistono entrate derivanti da anticipazioni da Istituti Cassieri

PARTITE DI GIRO

Reintegro fondi per minute spese Direttore S.g.a. pari € 750,00.

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	135.903,16
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.469,50
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.296,68
		7	Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	541,45
		9	Art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	10.631,37
		11	Risorse art. 58, c. 4 D.L. 73/2021	0,00
		13	Art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	27.648,38
		2	Funzionamento amministrativo	27.648,38
	A03		Didattica	66.094,49
		3	Didattica	18.541,34
		8	Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	16,12
		10	Piano Estate Risorse ex art.31, comma 6, D.L. n. 41/2021	10.764,91
		12	Risorse art. 58, c. 4 D.L. 73/2021	23.377,16
		14	Risorse M.I. per acquisti defibrillatori	1.000,00
		15	PNSD ANIMATORI DIGITALI	1.000,00
		16	BANCHI E SEDIE SOSTITUZIONE	2.980,58
		17	PNSD STRUMENTI DIGITALI REGIONI MEZZOGIORNO	8.414,38
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00
	A06		Attività di orientamento	690,79
		6	Attività di orientamento	690,79
P			Progetti	87.437,29
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	58,17
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		97	PON FESR 2014-2020 Azione 10.8.1.A3	0,00
		99	Tutti a Iscol@ - B1	58,17
		104	P.N.S.D. Azione #28	0,00
		109	Impariamo a nuotare	0,00
		111	Scacchi a Scuola	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.163,12
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00
		25	Concorso "Suoniamo Insieme" Sant'Andrea Frius	6.377,24
		95	Tutti a Iscol@ Linea A1 e A2	24.427,17
		106	L.R.31/84 - UNIONE DEI COMUNI DEL GERREI	20.100,47
		107	Tutti a Iscol@ Linea C	18.258,24
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.216,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.216,00
R			Fondo di riserva	740,39
	R98		Fondo di riserva	740,39
		98	Fondo di riserva	740,39

Per un totale spese di € **224.080,84**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	116.108,46
----------	-----	--	------------

Totale a pareggio € **340.189,30**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.296,68
------------	----------	---	------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.633,07	02	Acquisto di beni di consumo	14.997,28
03	Finanziamenti dallo Stato	3.663,61	06	Imposte e tasse	3.299,40

A01	7	Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	541,45
------------	----------	--	---------------

Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	541,45	02	Acquisto di beni di consumo	541,45

A01	9	Art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	10.631,37
------------	----------	--	------------------

E.F. 2021 -Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.631,37	02	Acquisto di beni di consumo	10.125,11
			06	Imposte e tasse	506,26

I Fondi saranno utilizzati per il funzionamento generale della scuola come la retribuire un R.S.P.P. per tutte le pratiche connesse alla sicurezza (aggiornamento dei documenti obbligatori, prove evacuazione, consulenze, etc). Inoltre i Fondi sono necessari per la retribuzione del medico competente in ottemperanza alle vigenti normative sulla sicurezza sui luoghi di lavoro e tutela della salute dei lavoratori.

Inoltre l'avanzo di amministrazione vincolato voce A01 verrà utilizzato per attività specifiche Finanziate dal Ministero Istruzione in relazione all'emergenza da Covid-19.

A02	2	Funzionamento amministrativo	27.648,38
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.648,38	02	Acquisto di beni di consumo	14.928,58
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.658,50
			05	Altre spese	500,00
			06	Imposte e tasse	2.561,30

I Fondi saranno utilizzati per l'acquisto di materiale di consumo necessario per il funzionamento degli Uffici, per il costo dei software gestionali, di riviste e servizio quesiti, per il pagamento dei compensi ed il rimborso delle spese di missione ai Revisori dei Conti e, più in generale, per tutti gli acquisti di beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo dell'Istituto.

A03	3	Didattica	18.541,34
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.541,35	02	Acquisto di beni di consumo	15.293,24
03	Finanziamenti dallo Stato	2.999,99	06	Imposte e tasse	3.248,10

A03	8	Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	16,12
------------	----------	--	--------------

Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16,12	02	Acquisto di beni di consumo	16,12

A03	10	Piano Estate Risorse ex art.31, comma 6, D.L. n. 41/2021	10.764,91
------------	-----------	---	------------------

Piano Estate Risorse ex art.31, comma 6, D.L. n. 41/2021

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.764,91	02	Acquisto di beni di consumo	5.264,91
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.500,00

A03	12	Risorse art. 58, c. 4 D.L. 73/2021	23.377,16
------------	-----------	---	------------------

Risorse art. 58, c. 4 D.L. 73/2021

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	23.377,16	02	Acquisto di beni di consumo	13.464,89
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.048,36
			06	Imposte e tasse	3.863,91

A03	14	Risorse M.I. per acquisti defibrillatori	1.000,00
------------	-----------	---	-----------------

Risorse M.I. per acquisti defibrillatori

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00

A03	15	PNSD ANIMATORI DIGITALI	1.000,00
------------	-----------	--------------------------------	-----------------

PNSD ANIMATORI DIGITALI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

A03	16	BANCHI E SEDIE SOSTITUZIONE	2.980,58
------------	-----------	------------------------------------	-----------------

BANCHI E SEDIE SOSTITUZIONE

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.980,58	04	Acquisto di beni d'investimento	2.443,10
			06	Imposte e tasse	537,48

A03	17	PNSD STRUMENTI DIGITALI REGIONI MEZZOGIORNO	8.414,38
------------	-----------	--	-----------------

PNSD STRUMENTI DIGITALI REGIONI MEZZOGIORNO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.414,38	02	Acquisto di beni di consumo	6.897,03
			06	Imposte e tasse	1.517,35

Tali fondi saranno utilizzati per l'acquisto di sussidi di modesta entità, libri e riviste, pubblicazioni, per la piccola manutenzione dei sussidi e delle attrezzature didattiche. Inoltre saranno destinati all'acquisto di materiale e sussidi per il funzionamento dei laboratori, per l'acquisto di sussidi di modesto valore e per il materiale di consumo destinati agli alunni. Potranno essere utilizzati anche per finanziare progetti didattici di recupero e/o potenziamento delle discipline.

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.000,00

Non sono consentiti viaggi di istruzione fino al termine dell'emergenza da pandemia per Covid-19.. Le economie potranno essere utilizzate in futuro per le stesse finalità.

A06	6	Attività di orientamento	690,79
------------	----------	---------------------------------	---------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	690,79	02	Acquisto di beni di consumo	566,22
			06	Imposte e tasse	124,57

Tale aggregato verrà utilizzato per le spese relative alle attività di orientamento per tutti gli ordini di scuola.

P01	99	Tutti a Iscol@ - B1	58,17
------------	-----------	----------------------------	--------------

Tutti a Iscol@ - scuole aperte linea B1. Abbinamento Laboratorio/Autonomia scolastica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	58,17	06	Imposte e tasse	58,17

P02	25	Concorso "Suoniamo Insieme" Sant'Andrea Frius	6.377,24
------------	-----------	--	-----------------

Concorso "Suoniamo Insieme" Sant'Andrea Frius

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.377,24	04	Acquisto di beni d'investimento	5.227,25
			06	Imposte e tasse	1.149,99

P02	95	Tutti a Iscol@ Linea A1 e A2	24.427,17
------------	-----------	-------------------------------------	------------------

Potenziamento insegnamento di Italiano e Matematica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	24.427,17	01	Spese di personale	8.427,17
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.000,00

P02	106	L.R.31/84 - UNIONE DEI COMUNI DEL GERREI	20.100,47
------------	------------	---	------------------

L.R.31/84 - UNIONE DEI COMUNI DEL GERREI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	20.100,47	02	Acquisto di beni di consumo	16.475,80
			06	Imposte e tasse	3.624,67

P02	107	Tutti a Iscol@ Linea C	18.258,24
------------	------------	-------------------------------	------------------

Sportello di assistenza psicologica rivolto ad alunni, famiglie e docenti

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	18.258,24	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.258,24

P03	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00
------------	----------	--	-----------------

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	01	Spese di personale	3.000,00

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.216,00
------------	----------	--	------------------

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.216,00	02	Acquisto di beni di consumo	664,05
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.016,27
			06	Imposte e tasse	1.535,68

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	740,39
----------	------------	-------------------------	---------------

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 10,00% 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	116.108,46
----------	-------------	---	-------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, 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	116.108,46	Non vincolato

3.1.0	740,39	Dotazione ordinaria
-------	--------	---------------------

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 740,39 dalla dotazione ordinaria.

CONCLUSIONI

I criteri utilizzati nella redazione del Programma Annuale 2022 sono quelli dettati dalla normativa vigente e da un'attenta analisi delle esigenze dell'istituto.

I progetti e le attività previsti dal Piano Triennale dell'offerta formativa hanno valenza didattica generale e sono finalizzati a garantire l'unitarietà dell'Istituto e la continuità tra i diversi gradi di scuole che fanno parte dell'Istituto Comprensivo. Sono presenti anche progetti specifici per i diversi plessi, come i concorsi musicali riservati alla scuola secondaria a indirizzo musicale.

Viene finanziato un piano di formazione di tutto il personale sui temi della sicurezza e salute e delle competenze informatiche e pedagogiche.

Considerata la complessità di questa istituzione scolastica (15 plessi per 6 comuni, compresi gli uffici), la ripartizione delle spese ha considerato anche l'implementazione delle dotazioni informatiche – hardware e software – per la segreteria che deve rispondere in maniera adeguata alle richieste di progressiva digitalizzazione dell'attività amministrativa e organizzativa provenienti dall'utenza e dal Ministero e per la didattica che dovrà essere innovativa e tecnologica, in linea con le esigenze scaturite dall'attuale emergenza sanitaria per la pandemia da Covid 19.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Mariella Vacca

Mariella Vacca