



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA

ISTITUTO COMPRENSIVO VIA CARDUCCI - LA MADDALENA

VIA CARDUCCI-LA MADDALENA

07024 LA MADDALENA (OT)

Codice Fiscale: 91040290909 Codice Meccanografico: SSIC833008

<http://www.ic-lamaddalena.edu.it>

Relazione Programma annuale

2020

[L'attività finanziaria delle Istituzioni Scolastiche si svolge sulla base di un unico documento contabile annuale denominato "programma"]

[Obiettivi da realizzare e destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del piano triennale dell'offerta formativa]



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA
ISTITUTO COMPRENSIVO VIA CARDUCCI - LA MADDALENA

VIA CARDUCCI-LA MADDALENA
07024 LA MADDALENA (OT)

Codice Fiscale: 91040290909 Codice Meccanografico: SSIC833008

<http://www.ic-lamaddalena.gov.it>

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

- *Dirigente Scolastico: Prof.ssa Deleuchi Alessandra*
- *Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Teodoro Valeria Ada*

La presente relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2020, è presentata al Consiglio di Istituto in ottemperanza alle disposizioni contenute nella seguente normativa di riferimento:

- D.I. D.I. 28 agosto 2018, n. 129 (*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche*)
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21 (*Criteri e parametri per l'assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche*)
- Art. 1, comma 11 della legge n. 107/2015 (*Riforma sistema nazionale e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*)
- D.M. n. 834/2015 (*Parametri fondo funzionamento e alternanza scuola lavoro*)
- Nota M.I.U.R. n. 19270 del 28.09.2018 (*Assegnazione integrativa al PA 2018 e comunicazione preventiva PA2019 – periodo gennaio/agosto 2019*)
- Nota M.I.U.R. n. 21617 del 31.10.2018 (*Proroga termini per la predisposizione e approvazione PA 2019*)
- Nota MIUR n. 23410 del 22.11.2018 (*Precisazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019*).

- Nota MIUR n. 25674 del 20.12.2018 (*Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche.*)
- Nota MIUR n. 74 del 05.01.2019 (*Decreto 28.08.2018 n. 129 – Regolamento gestione amm.vo contabile segreteria scolastiche: Orientamenti interpretativi*)
- Nota MIUR n. 2348 del 06.02.2019 (*All. 1, nota MIUR n. 25674 del 20.12.2018; modifiche ed integrazioni alla sezione spese del piano dei conti*)

Il Programma annuale rappresenta il principale documento contabile mediante il quale vengono programmate tutte le operazioni finanziarie che questo Istituto prevede di compiere nel corso dell'esercizio finanziario 2020.

Comprende tutte le entrate che si prevede di accertare ovvero riscuotere e, conseguentemente, in relazione ad essa, tutte le spese che si prevede di impegnare ovvero pagare. **È infatti con la sua approvazione da parte del Consiglio di Istituto che viene autorizzato l'accertamento delle entrate e l'assunzione degli impegni delle spese ivi previste.** Le entrate accertate ma non riscosse durante l'esercizio e le spese impegnate e non pagate entro la fine dell'esercizio costituiranno, rispettivamente, residui attivi e passivi.

Il P.A. consente una lettura chiara e trasparente di quella che è la gestione delle risorse finanziarie disponibili, offrendo la visione globale delle risorse su cui questo Istituto Comprensivo basa la sua pianificazione per il 2020.

Come da art. 5 co 8 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" il **programma annuale è predisposto dal dirigente scolastico con la collaborazione del D.S.G.A. per la parte economico-finanziaria ed è proposto dalla Giunta Esecutiva, unitamente alla relazione illustrativa, al Consiglio d'istituto per l'approvazione.**

La sua predisposizione avviene mediante la compilazione, a cura del Direttore S.G.A., dei modelli che seguono:

- ❖ **Mod. A, Programma Annuale;**
- ❖ **Mod. B,** scheda finanziaria, redatta sulla base della scheda descrittiva che riassume in un quadro sintetico gli elementi principali di un progetto quali: responsabili, obiettivi, tempi di realizzazione ecc.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi, sulla base di questi elementi, quantifica la spesa;

- ❖ **Mod. C**, situazione amministrativa presunta, permette di quantificare l'avanzo di amministrazione da riutilizzare nel presente esercizio oppure, novità introdotta dal nuovo regolamento di contabilità, art. 7 comma 1, **il disavanzo di amministrazione** presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce.

Al comma 3 si legge che *"nella formulazione del programma annuale deve tenersi conto **del disavanzo di amministrazione presunto** al fine del suo assorbimento. Il Consiglio d'istituto, nella deliberazione del programma annuale, deve illustrare i criteri adottati per pervenire all'assorbimento dello stesso disavanzo di amministrazione"*;

- ❖ **Mod. D**, ha l'obiettivo di rappresentare la consistenza del prelevamento dell'avanzo di amministrazione e del suo riutilizzo nell'ambito delle attività o progetti, distinguendo tra somme vincolate e non vincolate;

- ❖ **Mod. E**, riepilogo per tipologia di spesa, fornisce un quadro riepilogativo delle spese per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste secondo il nuovo piano dei conti, comunicato alle scuole dal MIUR con nota n° 25674 del 20.12.2018.

Il programma annuale 2020 è stato predisposto ai sensi dell'articolo 5 del regolamento di contabilità (D.I. n. 129/2018) che, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono i due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- 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. approvato dal Consiglio di Istituto il 30 ottobre 2018 con delibera n. 3) nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente, individuando gli obiettivi e le

risorse logistiche e organizzative che si pensa di utilizzare nella realizzazione delle varie attività e progetti, a fronte delle relative dotazioni finanziarie;

- La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di **competenza**, è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità”
 - **efficacia**, ossia la capacità dell’istituzione scolastica di soddisfare gli utenti raggiungendo gli obiettivi posti in essere dal Piano Triennale dell’Offerta Formativa (P.T.O.F.);
 - **efficienza**, ossia l’abilità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
 - **economicità**, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili. Le entrate previste devono compensare tutte le uscite.

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi ai suddetti criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

I **sei principi** del Programma Annuale sono:

1. il **principio di trasparenza**: Il programma della scuola deve essere **trasparente**, facilmente comprensibile, così che possa essere chiaro da dove provengono le risorse e come queste devono essere impiegate nel rispetto degli obiettivi previsti dal PTOF. Quanto esposto nel P.A. deve essere comprensibile al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
2. il **principio di annualità**: Ossia la corrispondenza temporale annuale fra il Programma redatto e l’esercizio finanziario (l’esercizio finanziario coincide con l’anno solare);
3. il **principio di universalità**: Significa che nel Programma Annuale sono previste tutte le entrate e tutte le uscite (in una gestione unitaria) che vanno registrate. Questo implica che la gestione della scuola sia unica ed unico è anche il suo programma annuale. Con questo principio non possono esistere gestioni fuori bilancio;

4. il **principio di integrità**: Le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi, senza effettuare compensazioni tra loro (*per far quadrare i conti*);
5. il **principio di unicità**: Tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità. Vanno registrate in un unico conto.
6. il **principio della veridicità**: Le entrate sono registrabili a bilancio solo dopo che sono state assegnate con **certezza** (ad esempio con una circolare del MIUR o con una delibera dell'amministrazione o nota scritta). Fino ad allora non possono essere considerate. Le poste in essere devono essere vere, reali e verificabili.

L'art. 2 del nuovo Regolamento conferma i sei principi sopra elencati (già previsti nel vecchio regolamento) e aggiunge altri 5 principi: **chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**. Al comma 2 dell'art. 2 **si legge che "La gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si uniforma, altresì, ai principi contabili generali di cui all'allegato 1 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.**

L'armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 1, comma 143, della legge n. 107 del 13 luglio 2015, è demandata ad apposito successivo provvedimento.

I Revisori dei Conti sono chiamati a valutare se, nella gestione delle risorse finanziarie, sono stati rispettati i suddetti criteri. Il loro parere contabile non vincola l'approvazione del Programma Annuale da parte del Consiglio d'Istituto ma è tuttavia necessario in quanto rileva la congruità, la coerenza e l'attendibilità di ciò che si prevede rispetto agli obiettivi definiti nel P.T.O.F..

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del P.A., la Giunta Esecutiva ha tenuto in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi.

SEDI - PLESSI - CLASSI E ALUNNI

Questo Istituto Comprensivo conta 6 plessi con 9 sezioni dell'infanzia, 18 classi di scuola primaria e 12 classi di scuola secondaria di 1° grado di cui due ad indirizzo musicale.

Al 15 ottobre 2019 la situazione era la seguente:

□ Località Moneta:

Scuola dell'Infanzia 4 sezioni con **85** alunni

Scuola Primaria 10 classi con **210** alunni

□ Via Carducci:

Scuola dell'Infanzia 2 sezioni con **46** alunni

Scuola Primaria 08 classi con **139** alunni

□ Via Terralugiana - Due strade:

Scuola dell'Infanzia 3 sezioni con **64** alunni

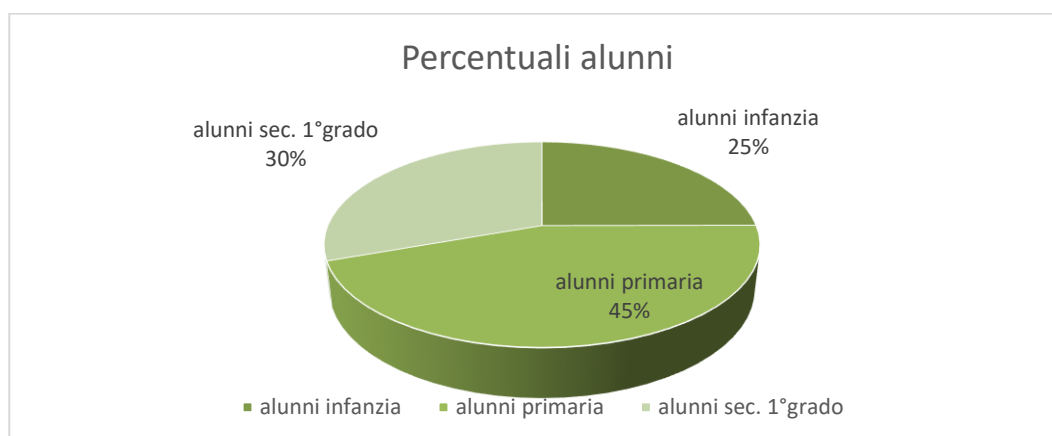
□ Via La Fornace:

Scuola Secondaria di 1° grado 13 classi con **238** alunni

Codice Meccanografico	Comune	Indirizzo	Num.alunni per plesso
SSAA833037	LA MADDALENA	Plesso Moneta Infanzia	85
SSEE83302B	LA MADDALENA	Plesso Moneta Primaria	210
SSAA833026	LA MADDALENA	Via Carducci Infanzia	46
SSEE83301A	LA MADDALENA	Via Carducci Primaria	139
SSAA833015	LA MADDALENA	Via Terralugiana Infanzia Due Strade	64
SSMM833019	LA MADDALENA	Via La Fornace scuola secondaria primo grado	238

Totale alunni

782



Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 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 2017	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e) Al 15/10	Di cui diverse abili	Media bambini per sezione (f/c)
	9	9	195	0	195	195	6	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I° Grado

Data di riferimento: 15 ottobre 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

	Numer o classi funzion anti con orario obbliga torio (a)	Numer o classi funzion anti con attività /insegn amenti opziona li facoltat ivi (b)	Numer o classi funzion anti con mensa e dopo mensa (c)	<i>Totale classi (d=a+b+c)</i>	Alunni iscritti al 1°sett embre 2019 (e)	<i>Alunni frequent anti classi funzion anti con orario obbliga torio</i> (f)	Alunni frequent anti classi funzion anti con attività /insegn amenti opziona li facoltat ivi (g)	<i>Alunni frequent anti classi funzion anti con mensa e dopo mensa</i> (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g +h) Al 15/10/ 2019	<i>Di cui diver samente abili</i>	Differe nza tra alunni iscritti al 1° settem bre e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1		2	3	56	16		40	56	5		
Seconde	2		2	4	79	34		45	79	3		
Terze	1		2	3	59	21		38	59	1		
Quarte	2		2	4	82	39		43	82	3		
Quinte	2		2	4	73	29		44	73	1		
Pluriclas si												
Totale	8		10	18	349	139		210	349	13		
Prime	4			4	71	71			71	5		
Seconde	4			4	84	84			84	8		
Terze	4			4	83	83			83	6		
Pluriclas si												
Totale	12			12	238	238			238	19		

IL FUNZIONAMENTO

La scuola dell'Infanzia funziona dal lunedì al venerdì dalle ore 08.00, alle ore 16/16.30; in tutte le sedi è assicurata la mensa. Tempo scuola 40 ore.

La scuola Primaria di via Carducci funziona dal lunedì al venerdì dalle ore 08.10 alle 13.45; tempo scuola 27,50 ore.

La scuola Primaria di Moneta funziona dal lunedì al venerdì dalle ore 08.30, alle ore 16.30, tempo pieno - 40 ore settimanali. È assicurato il servizio mensa.

La scuola secondaria di 1° grado di via la Fornace funziona per quanto riguarda le 10 classi ordinamentali per un numero di 30 ore settimanali. Dal lunedì al venerdì 8.00/14.00. Le classi, seconda e terza "A" ad indirizzo musicale rispettano un orario di 33 ore settimanali dal lunedì al venerdì, con orario 8.00/14.00 (30 ore) incrementato di due rientri pomeridiani (3 ore).

IL PERSONALE

L'**organico del personale** docente e A.T.A. dell'Istituto Comprensivo di La Maddalena è così costituito:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2019

La situazione del personale docente (organico dell'autonomia - Legge 107/2015) e A.T.A. in servizio può così sintetizzarsi:

	NUMERO
DIRIGENTE SCOLASTICO	01
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	00
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	06
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	00
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	03
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	04
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	01
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	00
Insegnanti di religione incaricati annuali	03
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	07
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	01
<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	123
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	00
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi (Incaricato)	01
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	00
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	00
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	04

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino nomina avente diritto	00
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	00
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	00
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	00
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	00
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	08
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	05
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	00
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	00
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	00
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	00
TOTALE PERSONALE ATA	21

GLI EDIFICI

In base all'art. 3 della legge 23/96, obblighi specifici spettano all'Ente Locale per la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, non solo per quanto attiene le spese varie d'ufficio, l'arredamento, le utenze telefoniche, il riscaldamento e i relativi impianti ma anche per la manutenzione di tutti i locali scolastici facenti capo a questo Istituto Comprensivo:

- Località Moneta infanzia (4 sezioni piano terra) e primaria (4 classi piano terra e 6 classi primo piano) nello stesso edificio;
- Via Carducci infanzia (2 sezioni piano terra) e primaria (08 classi primo piano) nello stesso edificio ma ingressi separati; adiacente alla scuola dell'infanzia si trova la palestra comunale.
- Via Terralugiana (Due strade) scuola dell'Infanzia, 3 sezioni al piano terra;
- Via La Fornace scuola secondaria di 1° grado, 12 classi suddivise tra il piano terra, il primo e il secondo piano. All'ingresso principale dell'edificio, al piano terra, è funzionante una palestra attrezzata e l'aula Atelier Creativi. Al primo piano, si trovano il laboratorio musicale, la sala professori dotata di biblioteca ed il laboratorio di scienze. Al secondo piano, oltre alle aule, la sala video multimediale, la biblioteca, il laboratorio di arte e un laboratorio di musica.

LE ATTREZZATURE

Tutti i plessi scolastici sono dotati di diverse attrezzature, finalizzate nell'uso, acquistate con contributi dell'Ente Locale, con finanziamenti Statali, Regionali e Nazionali (P.O.N); vi sono altresì attrezzature che facilmente possono essere trasportate, previa presa in carico di un docente. Ciò comporta una razionalizzazione degli strumenti ed un pieno utilizzo degli stessi.

Oltre le normali ed usuali attrezzature, i plessi sono dotati di aule informatizzate con connessione ADSL o wifi, scarsamente funzionanti. Tutte le classi delle due scuole primarie e della scuola secondaria di primo grado sono dotate di lavagne interattive (LIM). Alla primaria di via Carducci è in uso anche un laboratorio multimediale; in ciascuna delle dieci classi della scuola primaria di Moneta è presente una postazione mobile multimediale composta da un portatile, uno scanner e una stampante. La scuola primaria di via Carducci e la scuola secondaria di primo grado sono dotate di P.C. portatili. Presso quest'ultima scuola è in uso un certo numero di strumenti musicali. Tutti i plessi scolastici sono dotati di tablet. Nelle due scuole primarie, ad utilizzo anche della scuola dell'infanzia e presso la scuola secondaria di primo grado, sono presenti gli **"Atelier creativi"** realizzati nell'ambito del PNSD per favorire esperienze di progettazione partecipata (Avviso MIUR n° 5403 del 16/03/2016 al quale questa scuola ha aderito con il progetto dal titolo "Il braccio e la mente"). Nella scuola secondaria di primo grado è funzionante anche un piccolo laboratorio linguistico acquistato con i fondi assegnati dalla **Fondazione di Sardegna** a seguito della valutazione positiva della proposta progettuale presentata da questa scuola dal titolo **"Arricchire e potenziare l'apprendimento delle L2"**.

LINEE PROGRAMMATICHE

Partendo da una analisi dettagliata dell'utenza e del territorio, la scuola intende utilizzare tutte le risorse finanziarie, umane e strutturali per presentare un'offerta articolata su più fronti, didattico e formativo, in modo da poter erogare un servizio di educazione, istruzione e formazione di qualità secondo criteri di efficacia dei risultati, in relazione agli obiettivi di efficienza dell'organizzazione e di economicità dei costi in rapporto ai benefici.

Pur in una voluta continuità di indirizzo con i Piani dell'Offerta formativa degli anni precedenti, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa sviluppa una nuova visione dei compiti dell'Istituto che si traduce in nuovi obiettivi, soprattutto perché essi sono stati individuati per la prima volta sulla scorta di un'analisi oggettiva del funzionamento della

scuola, data dalla elaborazione del Rapporto di Autovalutazione, che ha permesso una comparazione dell'Istituto con le scuole con lo stesso indice ESCS.

Tale documento ha evidenziato punti di forza e criticità dell'azione dell'Istituto: fra i punti deboli così emersi, l'Istituto ha pianificato come priorità il miglioramento negli esiti nelle prove standardizzate (prove INVALSI) e ha individuato i seguenti traguardi per il prossimo triennio:

in 5^a primaria: ridurre del 5% il livello 4 in Italiano ed in Matematica ed incrementare il livello A1.

in 3^a secondaria di I grado: incrementare il livello 5.

Per conseguire i traguardi fissati, l'Istituto ha individuato in "Curricolo, progettazione e valutazione" l'area di processo su cui agire per ottenere un miglioramento degli esiti degli alunni, individuando nel concreto, in tale area, i seguenti obiettivi di processo da realizzare:

- 1) Elaborazione del curricolo fondamentale di istituto e di un curricolo verticale;
- 2) Individuazione degli obiettivi e dei traguardi di competenze e di apprendimento;
- 3) Predisposizione di prove standardizzate per le classi in ingresso e di strumenti per la certificazione dei traguardi di competenze.

Per raggiungere queste priorità, così come consentito dalla Legge 107/2015, sono state richieste risorse professionali aggiuntive per potenziare:

- nel campo **scientifico**, le competenze matematico-logiche e scientifiche: l'area di intervento prevista dall'Istituto è essenzialmente quella dell'insegnamento della Matematica nella Scuola Primaria e Secondaria e, per tutti gli ordini di Scuola, la sensibilizzazione al rispetto dell'ambiente e del riciclo;
- nel **campo linguistico**, la valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content Language Integrated Learning; l'area di intervento prevista dall'Istituto è essenzialmente quella dell'insegnamento dell'Italiano nella Scuola Primaria;
- nel **campo umanistico, socio-economico e per la legalità**, l'alfabetizzazione e il perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso percorsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali.
- nel **campo laboratoriale**, lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media.

Inoltre, per poter meglio rispondere alle esigenze del territorio e per innalzare l'efficacia dell'azione della scuola con la costruzione di sinergie, l'Istituto Comprensivo ha aderito come membro costituente alla Rete di scuole della Gallura, un patto territoriale che da due anni scolastici associa sei istituti scolastici dei comuni di Arzachena, Palau e La Maddalena, coinvolgendo gli enti territoriali di riferimento in un tavolo permanente di confronto sul ruolo della scuola nella società della conoscenza e sui livelli di istruzione e sulle competenze delle studentesse e degli studenti, in coerenza con il profilo educativo, culturale e professionale dei diversi gradi di istruzione coinvolti.

È stato in questo modo adottato dai sei Istituti aderenti un Piano territoriale dell'Offerta Formativa Triennale, per armonizzare l'offerta formativa degli istituti della rete, pianificando insieme gli aspetti generali e sistemici del curriculum formativo dai 3 ai 18 anni dei comuni di Arzachena, Palau e La Maddalena, così da concretizzare una scuola aperta, intesa come un laboratorio permanente di ricerca, sperimentazione e innovazione didattica, di partecipazione e di educazione alla cittadinanza attiva, per garantire il diritto allo studio, le pari opportunità di successo formativo e di istruzione permanente dei cittadini.

La Scuola ha aderito anche alla Rete delle Piccole Isole e delle Piccole Scuole, per consentirle di ampliare i propri orizzonti e condividere, con altre realtà insulari, aspetti ed esperienze comuni, sia positive che meno.

Nel Piano Triennale elaborato per il triennio 2019/2022, l'Istituto programma di sviluppare secondo le flessioni sotto indicate gli obiettivi formativi elencati al comma 7 della L. 107/15 che sono stati identificati come prioritari dalla Rete di Scuole della Gallura e mira inoltre al raggiungimento dei seguenti obiettivi formativi prioritari:

- a) valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;
- b) potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- c) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- d) potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- e) prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo

per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;

f) valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni;

g) alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;

h) definizione di un sistema di orientamento.

Sono inoltre priorità dell'Istituto gli esiti nelle prove dell'INVALSI, indicate nel Rapporto di Autovalutazione.

Tutto questo al fine di offrire agli allievi condizioni atte a favorire lo sviluppo integrale della persona e il proprio successo scolastico.

In quest'ottica, il P.T.O.F. non si limita ad offrire solo attività curricolari, ma anche attività che sfociano in momenti particolari: partecipazione a visite guidate e a viaggi d'istruzione, rievocazione storiche, drammatizzazione, saggi musicali, mostre di manufatti, attività che favoriscono il radicamento della scuola nel territorio.

Pertanto, nella programmazione, la scuola ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico – culturali proposti dal piano dell'offerta formativa che promuove quelle attività che favoriscono "lo stare bene a scuola", condizione essenziale per il realizzarsi di un efficace percorso formativo.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata secondo i nuovi schemi di bilancio comunicati alle scuole con nota MIUR n. 25674 del 20.12.2018 e così come regolamentato dal D.I. n. 129/2018 artt. 4 e 5:

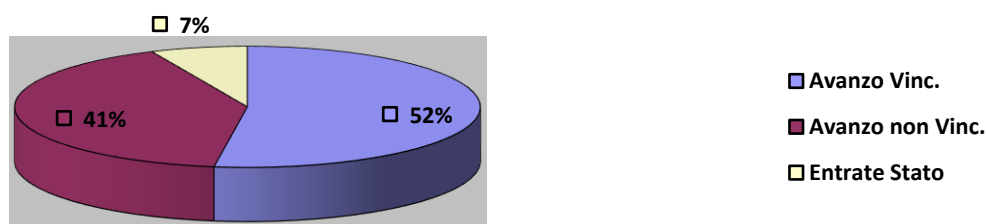
Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	173.051.89
	01	Non vincolato	76.034.65
	02	Vincolato	97.017.24
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	12.505,33
	01	Dotazione ordinaria	12.505,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	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.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	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.	
	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	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	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 € **185.557,22**.

Percentuali singole voci di entrata



ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

Con l'entrata in vigore del nuovo Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche (D.I. 28 agosto 2018, n. 129), il MIUR ha dato avvio ad un percorso di graduale evoluzione del sistema amministrativo - contabile delle scuole, finalizzato a dotare le stesse di processi e strumenti per gestire le spese in maniera semplificata e più efficiente, lavorare

in modo standardizzato e omogeneo su tutto il territorio nazionale e migliorare i servizi verso alunni e famiglie.

In linea con tale percorso di evoluzione, ai sensi dell'art. 41 comma 1 del nuovo Regolamento, si è provveduto, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, **alla revisione degli schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche**, con l'obiettivo di:

- 1) risolvere le attuali criticità di rilevazione e rappresentazione dei fatti contabili delle scuole;
- 2) garantire la rappresentazione dei dati in linea con le caratteristiche del contesto scolastico e assicurare la disponibilità di tutte le informazioni necessarie all'Amministrazione per orientare le politiche di sviluppo del sistema scolastico, monitorare l'andamento complessivo della spesa e supportare l'attività gestionale delle istituzioni scolastiche;
- 3) porre le basi per la futura **armonizzazione dei sistemi contabili delle Istituzioni Scolastiche** ai sensi dell'art. 12 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 e all'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n.107.

Al fine di una informazione semplice e comprensibile, vengono elencate le postazioni di bilancio riguardanti le fonti di finanziamento relative all'anno di riferimento del programma annuale **secondo i nuovi modelli di bilancio**.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Nel Programma Annuale è iscritta come posta a sè stante l'avanzo (o il disavanzo) di amministrazione che, ai sensi dell'art. 7, comma 2, D.I. n. 129/2018, può essere impegnato solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria.

Assoluta novità introdotta dal nuovo regolamento di contabilità è stata la formulazione del programma annuale tenendo conto del (eventuale) disavanzo di amministrazione presunto al fine del suo assorbimento. **Il Consiglio d'istituto, nella deliberazione del programma annuale, deve illustrare i criteri adottati per pervenire all'assorbimento dello stesso disavanzo di amministrazione.**

01		Avanzo di amministrazione	173.051,89
	01	<i>Non vincolato</i>	76.034,65
	02	<i>Vincolato</i>	97.017,24

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 173.051,89 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 76.034,65 senza vincolo di destinazione e di € 97.017,24 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 91.646,87.

L'avanzo di amministrazione vincolato è composto dalle seguenti voci:

Importo in €	Descrizione
1.533,02	STATO SICUREZZA
1.000,00	STATO PNDS POTENZIAMENTO INTERNET
2.000,00	STATO PNDS FORMAZIONE
154,65	STATO PNDS #MIGLIORI10LIBRI
190,00	DA UE ERASMUS + 16/17
55,00	DA GENITORI PER VIAGGI - SOMME NON DOVUTE, DA RESTITUIRE
70.180,32	STATO RESIDUI ATTIVI DA INCASSARE
3.251,30	DONAZIONE DA PRIVATI
1.035,48	RAS Tutti a Iscol@ A2 2015/2016
2.105,24	RAS Tutti a Iscol@ A2 2016/2017
1.814,59	RAS Tutti a Iscol@ A1 2017/2018
1.814,36	RAS Tutti a Iscol@ A2 2017/2018
2.193,60	RAS Tutti a Iscol@ Supp. Organizz. 2017/2018
1.651,44	RAS per Tutti a Iscol@ LINEA C 2017/2018
1.021,49	STATO PER ORIENTAMENTO
6.940,99	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI EX SCUOLA MEDIA
75,76	DIFFERENZA SU ACQUISTO DEFIBRILLATORI RISCOSSA

L'avanzo vincolato e non vincolato è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	SICUREZZA SCUOLE: RSPP - DISPOSITIVI PROTEZIONE INDIVIDUALE - REINTEGRO CASSETTA PRIMO SOCCORSO - MEDICO COMPETENTE	0,00	5.718,08
A02	MATERIALE DI PULIZIA E PER IL DECORO DELLA SCUOLA	0,00	3.500,00
A03	MANUTENZIONE DOTAZIONI TECNOLOGICHE - POTENZIAMENTO INTERNET - RESPONSABILE PROTEZIONE DATI	0,00	4.392,00
A04	ATTIVITA' AMMINISTRATIVA SEGRETERIA SCOLASTICA	0,00	16.859,08
A07	ATTIVITA' PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO	0,00	26.000,00
A10	INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'	3.251,30	5.340,00
A12	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	55,00	0,00
A13	PROGETTO GEOMETRIKO	0,00	400,00
A14	ORIENTAMENTO	1.021,49	0,00
P01	FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	1.723,02	1.414,44

per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 6.050,81 e non vincolato di € 63.623,60. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

Si tratta delle seguenti somme:

- ↗ € 6.940,99 ex scuola Med.
- ✓ da MIUR **vincolati** (In Z dagli esercizi precedenti come da nota Miur 9537 dicembre 2009)
- ↘ € 70.180,32 ex Direzione Didattica

Di cui € 70.180,32 spesi con anticipo di cassa e non ancora incassati (vedi residui attivi mod. "L" 2018 tutti da MIUR per stipendi dal 2006 al 2008); ed € 6.940,99 incassati nel corrente a.s. 2019/2020

- ✓ da MIUR € 12.411,05 – ex residui attivi incassati il 22.12.2016 (tutto **avanzo NN. Vincolato** come quando, a suo tempo, fatto anticipo di cassa per pagare stipendi e ritenute)

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Non sono previste entrate.

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Con la nota n. 21795 del 30/09/2019 il MIUR ha comunicato che la risorsa finanziaria assegnata a questa scuola per il periodo gennaio/agosto 2019 è la seguente:

€ 12.505,33 per il funzionamento amministrativo e didattico ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015.

Detto importo costituisce parametro per il calcolo del fondo di riserva (max 10% della dotazione come da art. 8 nuovo regolamento contabilità n. 129/2018);

03		Finanziamenti dallo Stato	12.505,33
	01	Dotazione ordinaria	12.505,33
	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	

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Non è stata prevista alcuna entrata

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

Non è stata prevista alcuna entrata poiché allo stato attuale l'Ente Locale non ha comunicato eventuali assegnazioni per l'esercizio 2019.

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

VOCE 01 – **contributi volontari da famiglie**

VOCE 04 – **contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero da famiglie**

VOCE 05 – **contributi per copertura assicurativa degli alunni da famiglie**

VOCE 06 – **contributi per copertura assicurativa del personale**

VOCE 07 – **altri contributi da famiglie non vincolati**

VOCE 10 – **altri contributi da famiglie vincolati** (libretti assenze)

VOCE 08 – **contributi da imprese non vincolati**

L'iscrizione dei suddetti contributi nel Programma annuale sarà fatta al momento dell'accertamento mediante modifica al P.A. 2020.

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Non è stata prevista alcuna entrata

PARTITE DI GIRO

AGGREGATO 99 – VOCE 01

REINTEGRO ANTICIPO AL DIRETTORE S.G.A.

E' fatto divieto alle persone fisiche preposte alla gestione finanziaria dell'Istituzione scolastica di maneggiare denaro liquido. Unica deroga a tale principio è ammessa solo per il pagamento delle cosiddette minute spese.

Come da art. 21 del nuovo regolamento di contabilità (D.I. 129/2018), ciascuna istituzione scolastica può costituire, in sede di redazione del programma annuale, un **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.

La consistenza massima del fondo economale per le minute spese, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta, da contenere comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante, **e' stabilita dal Consiglio d'istituto, in sede di approvazione del programma annuale, con apposita autonoma delibera.**

E' sempre vietato l'uso del fondo economale per le minute spese per acquisti per i quali l'istituzione scolastica ha un contratto d'appalto in corso.

La gestione del fondo economale per le minute spese spetta al D.S.G.A. che, a tal fine, contabilizza cronologicamente tutte le operazioni di cassa da lui eseguite nell'apposito registro informatizzato.

Il DSGA per assicurare il regolare svolgimento dell'attività dell'Istituzione Scolastica è autorizzato a sostenere spese per l'acquisto di materiale di **modesta entità** e di **facile consumo**, come il materiale di cancelleria, il materiale di consumo per stampanti, il materiale di ferramenta per piccoli lavori di manutenzione, copie di chiavi etc. Si tratta di "spese minute" di non rilevante entità, necessarie per sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali della scuola.

Il fondo viene anticipato con un mandato in conto partite di giro, dal Dirigente Scolastico al Direttore dei servizi generali ed amministrativi, **nel limite stabilito dal consiglio d'istituto in sede di approvazione del programma annuale.**

Data la non obbligatorietà dell'apertura del suddetto fondo, la Dirigente Scolastica e il Direttore S.G.A. hanno, di comune accordo, deciso di non costituirlo.

PARTE SECONDA - USCITE

Si riportano di seguito le spese suddivise per piano di destinazione, ripartite secondo il nuovo schema di bilancio comunicato dal MIUR alle scuole con nota n. 25674 del 20.12.2018

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	76.917,01
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.810,08
		01	SICUREZZA SCUOLE: RSPP-DISP.PROTEZ. INDIVIDUALI-REINT.CASS. PRIM.SOCC.-MEDICO CO	7.418,08
		02	MATERIALE DI PULIZIA E PER IL DECORO DELLA SCUOLA	4.000,00
		03	MANUT. DOTAZIONI TECNOLOGICHE - POTENZ. INTERNET - RESPONSABILE PROTEZIONE DATI	5.392,00
	A02		Funzionamento amministrativo	20.829,81
		04	ATTIVITA' AMMINISTRATIVA SEGRETERIA SCOLASTICA	20.829,81
		05	ASSICURAZIONE ALUNNI - CONTRIBUTO FAMIGLIE	0,00
		06	ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	0,00
	A03		Didattica	36.300,63
		07	ATTIVITA' PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO	27.709,33
		09	PROGETTO "A NOSCIA ISULA"	0,00
		10	INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'	8.591,30
		11	MEDIAZIONE LINGUISTICA	00,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	955,00
		12	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	55,00

		13	USCITE PROGETTO GEOMETRIKO	900,00
	A06		Attività di orientamento	2.021,49
		14	ORIENTAMENTO	2.021,49
P			Progetti	4.637,46
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.637,46
		01	FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	4.637,46
R			Fondo di riserva	625,27
	R98		Fondo di riserva	625,27
		98	Fondo di riserva	625,27
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **82.179,74**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	103.377,48
----------	-----	--	------------

Totale a pareggio € **185.557,22**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno 2019 valutando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2020.

A01	1	SICUREZZA SCUOLE: RSPP-DISPOSITIVI PROTEZIONE INDIVIDUALE-REINTEGRO CASSETTA PRIMO SOCCORSO - MEDICO COMPETENTE	7.418,08
------------	----------	--	-----------------

Per questa voce è prevista la somma di € **7.418,08** così costituita:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato Stato	5.718,08	02	Acquisto di beni di consumo	3.693,44
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	1.700,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.386,89
			06	Imposte e tasse	1.337,75

Questa voce di spesa è finalizzata al miglioramento incrementale degli standard di sicurezza nell'ambito degli edifici dell'Istituto Comprensivo.

La predetta somma è stata prevista per far fronte alle spese inerenti il compenso all' RSPP – figura esterna alla scuola, al medico competente, per l'acquisto di dispositivi individuali di protezione e del materiale per il reintegro della cassetta primo soccorso.

A01	2	MATERIALE DI PULIZIA E PER IL DECORO DELLA SCUOLA	4.000,00
------------	----------	--	-----------------

Per questa voce è stata prevista la somma di **€ 4.000,00** per l'acquisto del materiale necessario per la pulizia dei locali scolastici e qualsiasi altro materiale necessario per il decoro della scuola.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato Stato	3.500,00	02	Acquisto di beni di consumo	3.278,70
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	500,00	06	Imposte e tasse	721,30

A01	3	MANUTENZIONE DOTAZIONI TECNOLOGICHE – POTENZIAMENTO INTERNET - RESPONSABILE PROTEZIONE DATI	5.392,00
------------	----------	--	-----------------

Per questa voce è prevista la somma di **€ 5.392,00** per far fronte alle spese inerenti la manutenzione delle dotazioni tecnologiche presenti all'interno della scuola e per il compenso spettante al Responsabile Protezione Dati.

Una delle novità introdotta dal GDPR, (General Data Protection Regulation) Regolamento UE 2016 /679, è stata infatti l'individuazione e la nomina della figura del **Responsabile della Protezione Dati**. Lo scopo principale che ha portato alla nascita di questa figura è stato quello di far fronte alla crescente necessità di tutela dei dati personali dovuta all'incremento dei dati sensibili trattati dalle nuove tecnologie. Ciascuna istituzione scolastica, in virtù della propria autonomia, **ha nominato il Responsabile della Protezione Dati personali** (figura obbligatoria nelle scuole dal 25 maggio 2018). Tale figura può essere interna o esterna, deve avere requisiti di autonomia e indipendenza, operare senza conflitto di interessi e possedere specifiche competenze in materia di trattamento dei dati personali.

La somma di **€ 5.392,00** è così costituita:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	4.392,00	02	Acquisto di beni di consumo	549,00
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.870,67
			06	Imposte e tasse	972,33

A02	4	ATTIVITA' AMMINISTRATIVA SEGRETERIA SCOLASTICA	20.829,81
------------	----------	---	------------------

Per questa voce è prevista la somma di **€ 20.829,81** così costituita:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato Stato	16.859,08	02	Acquisto di beni di consumo	5.429,60
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	3.970,73	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.569,75
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.500,00
			05	Altre spese	1.039,36
			06	Imposte e tasse	3.291,10

Per questa voce è prevista la somma di **€ 20.829,81** per far fronte alle spese inerenti il funzionamento amministrativo con l'obiettivo di supportare l'attività formativa della scuola. Vi rientrano anche le spese per l'amministratore di sistema e la quota da versare alla scuola polo per il rimborso spese ai revisori dei conti.

A03	7	ATTIVITA' PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO	27.709,33
------------	----------	---	------------------

Per questa voce è prevista la somma di **€ 27.709,33** così costituita:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione non vincolato Stato;	26.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	16.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	1.709,33	04	Acquisto di beni d'investimento	6.709,33
			06	Imposte e tasse	5.000,00

Le suddette somme sono state previste per fronteggiare le spese necessarie per il funzionamento didattico sulla scorta di quanto si è verificato nel passato anno solare con l'obiettivo di consentire un idoneo funzionamento delle attività curriculari.

Acquisto facile consumo, potenziamento dei sussidi didattici e la loro manutenzione, l'acquisto di materiale didattico in genere.

A03	10	INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'	8.591,30
------------	-----------	--	-----------------

L'integrazione degli alunni diversamente abili nella scuola, ha costituito una svolta importante nella cultura pedagogica del nostro Paese. In essa, infatti, risiede la

prospettiva di fare della scuola un luogo in cui esercitare la cittadinanza, intesa come diritto dell'alunno ad apprendere e a fare esperienze sociali accoglienti, a prescindere dalle condizioni sociali, culturali o funzionali che gli appartengono.

La somma di **€ 8.591,30** è destinata all'acquisto di materiali e sussidi didattici per l'integrazione degli alunni con disabilità.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione vincolato (Donazione personale ex Direzione Didattica per acquisto ausili alunni con disabilità della scuola primaria e dell'infanzia)	3.251,30	02	Acquisto di beni di consumo	4.921,66
01	Avanzo di amministrazione (non vincolato)	5.340,00	04	Acquisto di beni d'investimento	2.665,00
			06	Imposte e tasse	1.004,64

A05	12	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	55,00
------------	-----------	---	--------------

L'iscrizione dei finanziamenti sarà fatta al momento dell'accertamento, mediante modifica al Programma Annuale 2020.

In questa sede è stata prevista solo la somma di **€ 55,00** (vincolata), poiché si tratta di somme da rimborsare ai genitori perché versati in eccedenza.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione (vincolato genitori, somme non dovute - da restituire)	55,00	09	Rimborsi e poste correttive	55,00

A05	13	USCITE PROGETTO GEOMETRIKO	900,00
------------	-----------	-----------------------------------	---------------

Il progetto rivolto agli alunni della scuola secondaria di 1° grado, si basa su *Geometriko*, modello didattico sperimentale e laboratoriale che si integra con la didattica tradizionale. Lo scopo del progetto è quello di rendere più accattivante e innovativo lo studio della geometria piana stimolando la curiosità, la partecipazione e la motivazione degli alunni stessi.

I docenti che hanno aderito al progetto con le proprie classi organizzeranno, in orario curriculare, un torneo di *Geometriko*. Seguiranno le fasi finali di istituto a cui parteciperanno i vincitori dei tornei di classe, che si contenderanno il titolo di campione e vice-campione di istituto. Gli alunni così individuati rappresenteranno la scuola alle finali regionali e nazionali. Ogni istituto, con l'iscrizione, acquisisce diritto a partecipare con almeno un rappresentante alle finali nazionali che si terranno tra aprile maggio 2020.

Per questa voce è prevista la somma di **€ 900,00** per trasporto alunni alle finali regionali in caso di vincita.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione (non vincolato)	400,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	800,00
			06	Altre spese	100,00
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	500,00			

A06	14	ORIENTAMENTO	2.021,49
------------	-----------	---------------------	-----------------

L'orientamento scolastico si pone le seguenti finalità:

- Promuovere la continuità del processo educativo;
- Prevenire il disagio e la dispersione scolastica;
- Prevenire le difficoltà legate alla scelta della scuola secondaria di secondo grado;
- Sviluppare capacità di conoscenza di sé, favorire l'autostima e l'auto-efficacia;
- Rafforzare la maturazione della scelta del percorso formativo;
- Promuovere il successo scolastico e formativo.

Vengono organizzati incontri informativi e iniziative di open-day rivolti alle famiglie degli alunni che iscrivono i loro figli alla classe prima della scuola primaria, della scuola secondaria di primo grado o al primo anno della scuola dell'infanzia.

Orientamento in entrata

Per gli alunni della scuola dell'infanzia gli incontri sono finalizzati alla creazione delle condizioni per un inserimento graduale e sereno del bambino nella scuola primaria.

Continuità

Accompagnare ed accogliere il bambino nel passaggio dalla Scuola primaria alla scuola secondaria di primo grado. Lo scopo di queste iniziative è quello di dare l'opportunità agli

alunni di quinta di conoscere la scuola secondaria di 1° grado non solo dal punto di vista fisico (spazi, laboratori), ma soprattutto come ambiente di apprendimento e di relazione tra gli alunni e tra gli alunni e i docenti.

Orientamento in uscita

Intervento diretto all'orientamento degli studenti frequentanti le classi terze della scuola secondaria di 1° grado per la scelta della scuola superiore: Partecipazione alle giornate di orientamento presso le scuole superiori con le quali si prendono contatti per calendarizzare ed organizzare le visite.

Le spese che si prevedono di sostenere sono quelle relative al trasporto degli alunni alle scuole superiori fuori dall'isola.

Per questa voce è prevista la somma di **€ 2.021,49** così costituita:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione (vincolato Stato per orientamento)	1.021,49	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.837,72
			06	Imposte e tasse	183,77
03	Finanziamenti dallo Stato (nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)	1.000,00			

P04	1	FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	4.637,46
------------	----------	--	-----------------

L'attivazione della riforma di cui alla legge n° 107/2015 ha apportato integrazioni e modifiche al quadro normativo e agli strumenti dell'autonomia scolastica.

Nello specifico, la formazione professionale del personale scolastico prevista dall'art. 66 del vigente CCNL scuola 2006/2009 per il miglioramento del servizio di istruzione, diventa obbligatoria, permanente e strutturale.

Per questa voce è prevista la somma di € 2.950,00 per la liquidazione dei compensi agli esperti formatori; la somma di € 200,00 per i rimborsi di eventuali spese di viaggio relative all'attività di formazione e la somma di € 687,46 per la partecipazione a corsi di formazione per il personale di segreteria.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione vincolato (€ 190,00 da UE/Erasmus+; € 1.533,02 MIUR per Sicurezza)	1.723,02	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.837,46
01	Avanzo di amministrazione (non vincolato)	1.414,44	06	Imposte e tasse	800,00
03	Finanziamenti dallo Stato	1.500,00			

	(nuovi finanziamenti Stato per funzionamento)				
--	--	--	--	--	--

R	R98	Fondo di Riserva	625,27
----------	------------	-------------------------	---------------

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.

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

Ulteriore novità disciplinata nel nuovo Regolamento (D.I. n. 129/2018) è il **disavanzo di amministrazione presunto** al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce.

L'art. 7 del nuovo regolamento dispone, al comma 1, che nel programma annuale è iscritta come posta a se stante, rispettivamente dell'entrata e della spesa in termini di competenza, l'avanzo **o il disavanzo di amministrazione** presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce.

Al comma 3, si legge che *"nella formulazione del programma annuale deve tenersi conto del disavanzo di amministrazione presunto, al fine del suo assorbimento. Il Consiglio d'istituto, nella deliberazione del Programma annuale, deve illustrare i criteri adottati per pervenire all'assorbimento dello stesso disavanzo di amministrazione"*.

A tale proposito si specifica che nell'esercizio 2019, non si è verificato un disavanzo di amministrazione, bensì un avanzo. Come da comma 2 del nuovo regolamento di contabilità, al programma annuale 2020 è allegata una tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione e un prospetto nel quale sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo (All. D). Detti stanziamenti possono essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	103.377,48
----------	------------	---	-------------------

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	12.411,05	Non vincolato
1.2.0	90.966,43	Vincolato

Nello specifico, si tratta delle seguenti somme:

€ 12.411,05	Disponibilità finanziaria non vincolata dovuta alla riscossione di residui attivi (ex Direzione Didattica ed ex Scuola Media nei confronti del MIUR) incassati il 22.12.2016.
€ 70.180,32	Residui attivi MIUR da riscuotere (relativi alla ex Direzione Didattica) anticipati utilizzando finanziamenti non vincolati dello Stato per pagare stipendi e ritenute negli anni 2006/2009, che continuano a rimanere in "Z" come da nota MIUR prot. n° 9537 del 14.12.2009 fino alla loro riscossione; Si tratta di crediti che costituiscono un vincolo sull'avanzo di amministrazione. Si trasformeranno in effettiva disponibilità liquida nel momento in cui verranno incassati.
€ 1.035,48	Economie RAS Tutti a Iscol@ A2 Mat. 2015/2016 (riscosse)
€ 2.105,24	Economie RAS Tutti a Iscol@ A2 Mat. 2016/2017 (da riscuotere)
€ 1.814,59	Economie RAS Tutti a Iscol@ A1 Ital. 2017/2018 (da riscuotere)
€ 1.814,36	Economie RAS Tutti a Iscol@ A2 Mat. 2017/2018 (da riscuotere)
€ 2.193,60	Economie RAS Tutti a Iscol@ Supp. Organizz. 2017/2018 (da riscuotere)
€ 1.651,44	Economie RAS per Tutti a Iscol@ LINEA C 2017/2018 (da riscuotere)
€ 6.940,99	Residui attivi MIUR ex scuola media riscossi nel corrente a.s.
€ 1.000,00	PNSD POTENZIAMENTO INTERNET
€ 154,65	STATO PNSD MIGLIORAMENTO LIBRI
€ 2.000,00	STATO PNSD FORMAZIONE
€ 75,76	Maggiore differenza incassata in c/competenza rispetto ai residui attivi per acquisto defibrillatori e attrezzature sportive per palestre scolastiche avviso MIUR n. 620 del 19.06.2017

Come da art. 3 comma 3 del D.M. 44/01, gli stanziamenti confluiti nella disponibilità da programmare (Z) non ancora riscossi non verranno impegnati sino alla **realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria**.

CONCLUSIONI

Alla luce delle cifre esposte in questa relazione e degli allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva sottopone il Programma annuale e la presente relazione illustrativa al Consiglio di Istituto per l'approvazione. Invita il C.I. a voler deliberare il Programma Annuale 2020 che pareggia in un importo complessivo pari ad € 185.557,22.

Motivazioni richiesta proroga per redazione Programma annuale 2020.

In riferimento alla nota MIUR prot. n. 26158 del 18 novembre 2019, relativa alla possibilità di usufruire della proroga nella redazione del P.A. 2020, codesta Istituzione Scolastica, come anticipato prima telefonicamente e poi con comunicazione scritta ai Revisori dei Conti, con prot. n. 6525 del 02/12/2019, ha inteso avvalersene per le seguenti motivazioni:

- Presenza, dal 01/09/2019, di un nuovo Dirigente Scolastico neo immesso in ruolo, di un DSGA facente funzioni al primo incarico e di un ufficio di segreteria composto da n. 5 assistenti amministrativi non di ruolo con uno, o, al massimo due anni di esperienza, che necessitano di continua assistenza e controllo del lavoro svolto.
- Tempi prolungati finalizzati e giustificati dal "comprendere" e porre rimedio alle situazioni contabili del precedente anno scolastico, non del tutto "corrette"; urgenza di effettuare diversi ordini di acquisto materiali, necessari allo svolgimento dell'ordinaria attività amministrativa e didattica (in quanto non acquistati nel precedente anno scolastico), con conseguente ed inevitabile pagamento delle relative fatture arrivate, principalmente, a partire dalla metà del mese di novembre.

Il Programma Annuale, dopo la sua approvazione, sarà pubblicato nel sito Web della Scuola, sezione Amministrazione trasparente.

La Maddalena,

La DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Alessandra Deleuchi

