



ISTITUTO COMPRENSIVO "ANTONIO GRAMSCI OSSI"  
Via Europa, snc – 07045 OSSI (SS) Tel. 079.3403177- Fax. 079.3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it –  
ssic813003@pec.istruzione.it www.icantoniogramscioggi.it C.F. 92071210907

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE

### ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

La presente relazione viene presentata per l'approvazione al Consiglio di Istituto a cura del Dirigente scolastico e del Dirigente dei Servizi Generali Amministrativi.

#### PREMESSA

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2021. Rappresenta il documento di politica gestionale dell'istituto e costituisce l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2019/22. Il Programma Annuale, infatti, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa e al PTOF, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

#### NORMATIVA

#### DI

#### RIFERIMENTO

Il Programma Annuale dell'istituzione scolastica "Istituto Comprensivo "Antonio Gramsci" di Ossi" per l'anno 2021 è stato predisposto tenendo conto oltre che delle annuali disposizioni dettate dalla circolare del Miur prot. n.23072 del 30.09.2020, che comunica alle istituzioni scolastiche ed educative statali l'assegnazione delle risorse finanziarie (ad integrazione al P.A. 2020 - periodo settembre-dicembre 2020 e in via preventiva le risorse per il periodo gennaio-agosto 2021), al fine di consentire un'adeguata programmazione delle attività previste nel PTOF di Istituto in linea con la tempistica dettata dalla Legge 107/2015, dalle disposizioni :

- D.l.129/2018
- Circolare Miur n. 23410 del 22.11.2018 contenente precisazioni in merito alle nuove procedure e scadenze da adottare per l'approvazione del documento contabile a seguito

della approvazione del nuovo regolamento di contabilità scolastica D.I. 28.09.2018 n. 129 in vigore dal 17.11.2018;

- Nota 20 dicembre 2018 prot. n. 25674, con diramazione del nuovo piano dei conti, dei nuovi schemi di bilancio e il nuovo piano delle destinazioni
- Art. 40 c.1 del CCNL comparto Istruzione e Ricerca del 19/04/2018 che prevede che a partire dall'a.s. 2018/19 le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base di precedenti CCNL confluiscono in un unico fondo, denominato Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa.
- Nota prot. 74 del 05/01/2019 avente ad oggetto orientamenti interpretativi del D.I. 129 del 28/08/2018;
- La comunicazione prot. n. 23072 del 30/09/2020 per l'assegnazione integrativa al P.A. 2020 e comunicazione preventiva per il P.A. 2021.
- La nota prot. n 27001 del 12/11/2020 in riferimento alla predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2021 ai sensi dell'art. 5 del D.I.129/2018

Il Programma annuale continua ad essere lo strumento attraverso il quale si realizza il collegamento tra le decisioni culturali e di progettazione formativo-didattica del POF/PTOF, e le decisioni di bilancio. Si esprime in termini di competenza e rispetta i criteri di **annualità, trasparenza** (pubblicazione all'albo dell'Istituto, sul sito della scuola, entro 15 giorni dalla sua approvazione), **universalità, integrità, unità, e veridicità**.

Si basa sulla dotazione finanziaria di istituto, composta da un'assegnazione ordinaria determinata da parametri uguali per tutte le scuole.

La risorsa finanziaria assegnata alla nostra scuola per il periodo gennaio/agosto 2021 è di € 14.784,67 composta dal funzionamento amministrativo e didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015.

Le risorse ad oggi disponibili corrispondono agli 8/12, che verranno integrati successivamente dal MIUR con i restanti 4/12, pertanto si procederà con variazioni in corso d'anno, in base ai successivi finanziamenti.

Il Programma si presenta coerente con le Linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, le condizioni strutturali ed ambientali e le scelte culturali che caratterizzano il nostro Istituto, tutte rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle "Indicazioni" ministeriali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio economiche e culturali del territorio di riferimento.

Realizza il principio della trasparenza attraverso la pubblicità degli atti amministrativi, con la capillare informazione all'utenza.

Il *Programma Annuale* è lo strumento attraverso il quale si realizzano non solo le decisioni di bilancio ma anche i provvedimenti di gestione.

La gestione dipende, infatti, dall'analisi delle caratteristiche di un Istituto, la sua storia, la sua collocazione territoriale, le dimensioni e la tipologia della popolazione scolastica e dalle risorse umane professionali e materiali di cui dispone.

Da quest'analisi, vengono dedotti i bisogni formativi, le necessità organizzative e strumentali su cui basare e programmare le azioni strategiche gestionali e finanziarie della scuola autonoma.

Il P.A. si basa quindi sui seguenti documenti di Istituto:

- Piano dell'Offerta Formativa adottato dal Consiglio d'Istituto per il triennio 2019-2022;
- Piano annuale delle attività personale docente deliberato dal Collegio dei docenti ;
- Piano di Lavoro dei Servizi Generali e Amministrativi, redatto dal Direttore S.G.A.;
- caratteristiche strutturali della scuola e del territorio riportati di seguito;
- obiettivi di gestione, riportati successivamente in questo documento.

CARATTERISTICHE	STRUTTURALI	DELLA	SCUOLA
-----------------	-------------	-------	--------

L' Istituto Comprensivo di Ossi ha assunto la configurazione giuridico-amministrativa attuale, per effetto del piano di dimensionamento della Regione Sardegna del 2012, che ha decretato la fusione dell'Istituto Comprensivo di Ossi-Tissi con quello di Florinas comprendente anche i comuni di Codrongianos, Muros e Cargeghe e del piano di dimensionamento del 2015 che ha visto la soppressione del plesso di scuola primaria di Codrongianos, del 2016 il riconoscimento del mantenimento del PES della scuola secondaria e del 2020 che ha visto l'accorpamento dei plessi della scuola secondaria di Florinas e di Codrongianos in un unico plesso sito nel Comune di Codrongianos

E' composto da N. 15 plessi, ripartiti come dallo schema predisposto:

- 5 nel Comune di Ossi con la sede centrale in via Europa a Ossi;
- 3 nel Comune di Tissi;
- 2 nel comune di Florinas;
- 2 nel Comune di Codrongianos,
- 1 nel Comune di Cargeghe
- 2 nel Comune di Muros,

per una popolazione scolastica complessiva relativa alla data del 31.10.2020 di 871 alunni iscritti di età compresa tra i 3 e i 14 anni così ripartiti:

#### **La popolazione scolastica:**

##### **Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre**

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

##### **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)
1	9	10	175	25	161	186	8	18,6

### 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 orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopomensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopomensa (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	1	0	4	5	81	11	0	69	80	2	+1	16,00
Seconde	1	0	3	4	55	18	0	39	57	4	-2	14,25
Terze	2	0	2	4	69	31	0	36	67	3	+2	16,75
Quarte	2	0	3	5	93	36	0	58	94	7	-1	18,80
Quinte	2	0	3	5	83	37	0	50	87	2	-4	17,40
Pluriclassi	0	0	1	1	14	0	0	14	14		0	14,00
<b>Totale</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>24</b>	<b>395</b>	<b>133</b>	<b>0</b>	<b>266</b>	<b>399</b>	<b>18</b>	<b>-4</b>	<b>16,62</b>
Prime	3	1	0	4	76	56	23	0	79	4	-3	19,75
Seconde	5	1	0	6	84	63	21	0	84	9	0	14,00
Terze	4	1	1	6	95	67	20	9	96	5	-1	16,00
Pluriclassi	1	0	1	0	29	11	0	16	27	1	+2	13,50
<b>Totale</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>18</b>	<b>284</b>	<b>198</b>	<b>64</b>	<b>25</b>	<b>286</b>	<b>19</b>	<b>-2</b>	<b>15,88</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

	NUMERO
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<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	95
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
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	137
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	24
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere, bibliotecaria) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere, bibliotecaria) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere, bibliotecaria) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>30</b>

Le cattedre corrispondono a quelle determinate in relazione alle classi funzionanti, previste nell'organico di diritto e attribuite nell'organico di fatto.

La scuola è gestita dalla dirigente scolastica pro tempore prof. Marcella Fiori che coordina l'attuazione del Piano triennale dell'Offerta Formativa elaborato dalle componenti scolastiche e adottato dal Consiglio di Istituto. .

Nel presente anno scolastico il Collegio dei docenti ha individuato 6 ambiti strumentali al PTOF, coperti da nove Funzioni Strumentali.

<b>STESURA</b>	<b>DEL</b>	<b>PROGRAMMA</b>	<b>ANNUALE</b>
----------------	------------	------------------	----------------

Le scelte pedagogico-didattiche delineate nel P.T.O.F., sono state indirizzate innanzitutto dall'analisi dei bisogni formativi degli utenti effettuate dalle diverse scuole nel corso degli ultimi anni.

La pianificazione gestionale è stata operata in ottemperanza alla L. 150/09 e a quanto stabilito dalla circolare n. 7 del 13 maggio 2010 del Dipartimento della Funzione pubblica e dalla Legge 107 del 13 luglio 2015. Particolare attenzione è stata posta nel rafforzare la struttura organizzativa dell'istituzione, che si avvale dell'azione coordinata di docenti con ruoli e compiti organizzatori, in costante comunicazione con il DS e il DSGA.

Il team che organizza e controlla tutto l'impianto didattico-educativo risulta composto da :

DS – DSGA – 2 collaboratori/delegati del Dirigente - 9 docenti FFSS per 6 aree di individuazione.

Lo staff dirigenziale al completo è integrato dai componenti delle commissioni, dai referenti dei progetti e delle attività della scuola.

Lo staff didattico-organizzativo è invece integrato dai coordinatori delle classi del I grado e dai componenti delle commissioni afferenti ai dipartimenti.

<b>PROGRAMMA</b>	<b>ANNUALE</b>	<b>e</b>	<b>P.T.O.F.</b>
------------------	----------------	----------	-----------------

La presente relazione mira a mettere in risalto gli aspetti programmatici sottesi al Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019/2022, avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

La progettazione educativo-didattica ed organizzativa del Piano dell'Offerta Formativa e della progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale sono basati sul criterio della ottimizzazione delle risorse, per conseguire le finalità e gli obiettivi definiti, stabiliti secondo i principi di economicità, efficacia e trasparenza.

La finalità generale che l'Istituto Comprensivo di Ossi intende raggiungere per i propri alunni è lo sviluppo armonico e integrale della persona, nel rispetto dei principi della Costituzione italiana e della tradizione culturale europea, nella promozione della conoscenza e nel rispetto e nella valorizzazione delle diversità individuali, con il coinvolgimento attivo degli studenti e delle famiglie.

L'Istituto sviluppa la propria azione educativa in coerenza con i principi dell'inclusione delle persone e dell'integrazione delle culture, considerando l'accoglienza della diversità un valore irrinunciabile, consolidando le pratiche inclusive nei confronti di bambini e ragazzi di cittadinanza non italiana, per una piena integrazione. Favorisce, mediante strategie specifiche e percorsi personalizzati (utilizzando le risorse dell'organico potenziato), la prevenzione e il recupero della dispersione scolastica, in collaborazione con gli enti locali e le altre agenzie educative del territorio. Particolare cura è riservata agli allievi con disabilità o con bisogni educativi speciali.

L'Istituto impronta la propria azione educativa con l'obiettivo di innalzare il successo formativo degli alunni e di costruire uno specifico "Curriculum di Istituto" all'interno del Piano dell'Offerta Formativa, consentendo ad ogni studente di conseguire, nel rispetto del vissuto biografico, dei ritmi e dei modi di apprendere di ciascuno, del contesto culturale e socio-economico di provenienza, le competenze previste nel Profilo dello studente al termine del Primo ciclo di istruzione e riferite alle discipline di insegnamento e al pieno esercizio della cittadinanza.

Si assume come orizzonte di riferimento innanzitutto il quadro delle competenze chiave per l'apprendimento permanente definite dalla nuova **Raccomandazione sulle competenze chiave** per l'apprendimento permanente (22 maggio 2018), laddove il concetto di **competenza** è declinato come **combinazione di "conoscenze, abilità e atteggiamenti"**:

Ma anche l'Agenda ONU 2030 con i suoi 17 obiettivi per lo Sviluppo sostenibile e in particolare agli obiettivi 3, 4, 5, 10, 12 e segg.

1. sconfiggere la povertà: porre fine alla povertà in tutte le sue forme, ovunque;
2. sconfiggere la fame: porre fine alla fame, garantire la sicurezza alimentare, migliorare la nutrizione e promuovere un'agricoltura sostenibile;
3. **buona salute: garantire una vita sana e promuovere il benessere di tutti a tutte le età;**
4. **istruzione di qualità: garantire a tutti un'istruzione inclusiva e promuovere opportunità di apprendimento permanente eque e di qualità;**
5. **parità di genere: raggiungere la parità di genere attraverso l'emancipazione delle donne e delle ragazze;**
6. acqua pulita e servizi igienico-sanitari: garantire a tutti la disponibilità e la gestione sostenibile di acqua e servizi igienico-sanitari;
7. energia rinnovabile e accessibile: assicurare la disponibilità di servizi energetici accessibili, affidabili, sostenibili e moderni per tutti;
8. buona occupazione e crescita economica: promuovere una crescita economica inclusiva, sostenuta e sostenibile, un'occupazione piena e produttiva e un lavoro dignitoso per tutti;
9. innovazione e infrastrutture: costruire infrastrutture solide, promuovere l'industrializzazione inclusiva e sostenibile e favorire l'innovazione;
10. ridurre le disuguaglianze: ridurre le disuguaglianze all'interno e tra i paesi;
11. città e comunità sostenibili: creare città sostenibili e insediamenti umani che siano inclusivi, sicuri e solidi;
12. **utilizzo responsabile delle risorse: garantire modelli di consumo e produzione sostenibili;**
13. **lotta contro il cambiamento climatico: adottare misure urgenti per combattere il cambiamento climatico e le sue conseguenze;**
14. **utilizzo sostenibile del mare: conservare e utilizzare in modo sostenibile gli oceani, i mari e le risorse marine per uno sviluppo sostenibile;**
15. **utilizzo sostenibile della terra: proteggere, ristabilire e promuovere l'utilizzo sostenibile degli ecosistemi terrestri, gestire le foreste in modo sostenibile, combattere la desertificazione, bloccare e invertire il degrado del suolo e arrestare la perdita di biodiversità;**
16. pace e giustizia: promuovere lo sviluppo sostenibile; rafforzare gli strumenti di attuazione e rivitalizzare il partenariato globale per lo sviluppo sostenibile.
17. rafforzare le modalità di attuazione e rilanciare il partenariato globale per lo sviluppo sostenibile.

Considerato l'elevato numero di alunni BES e il punteggio dei risultati raggiunti nelle prove INVALSI ancora inferiore alla media nazionale, si confermano gli obiettivi già individuati in fase di programmazione triennale:

- miglioramento della qualità dei processi formativi;
- realizzazione di una Scuola per tutti e per ciascuno attraverso l'individuazione delle situazioni di disagio e l'attuazione di strategie didattico-educative inclusive;
- recupero e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e altre lingue comunitarie;
- recupero e potenziamento delle competenze logico - matematiche e discipline STEM;
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri;
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, e della sostenibilità ambientale,
- potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport,
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media

- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio
- formazione interna sulle competenze e competenze trasversali, sicurezza e sicurezza dei dati anche a tutela della privacy;
- potenziamento del ruolo del sito web della scuola per favorire il processo di dematerializzazione del dialogo scuola-famiglia;
- nuove modalità di educazione ai media con i media, introduzione alla robotica educativa; fare coding utilizzando software dedicati; educare al saper fare: making, creatività e manualità;
- aggiornamento del curriculum trasversale e uso della comunicazione in rete, delle piattaforme digitali scolastiche e comunità virtuali di pratica e di ricerca;
- creazione di aule 2.0 e 3.0 ma anche di spazi accoglienti, creativi e condivisi.
- individuazione degli strumenti per garantire l'unitarietà dell'offerta formativa, nel rispetto della libertà di insegnamento;
- ricerca di un adeguato spazio alla formazione e all'aggiornamento culturale e professionale del Personale scolastico.

I	PROGETTI	DEL	PTOF
---	----------	-----	------

I docenti sono impegnati a fornire all'utenza un'offerta formativa individualizzata e flessibile, secondo la ricerca di un curriculum integrato, attraverso numerose attività didattiche progettuali di arricchimento proposte agli alunni. Alcuni progetti vengono attuati in sinergia fra docenti di diverse discipline ed esperti esterni, perché perseguono in parte le stesse finalità e utilizzano le stesse risorse umane ed economiche. Gli obiettivi educativi e didattici sono arricchiti ed ampliati da attività complementari come i progetti, tali attività non sono semplici aggiunte al programma scolastico, ma risultano pienamente inserite nella programmazione educativa e didattica e contribuiscono a garantire in modo equilibrato lo sviluppo cognitivo, affettivo e relazionale dell'alunno.

Il personale impegnato (docenti, personale amministrativo e ausiliario) nella realizzazione dei progetti inseriti nel PTOF è remunerato con risorse del FIS, e verrà gestito e liquidato dal MEF attraverso il cedolino unico elettronico. Il Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa è gestito nel presente bilancio e trova rispondenza in parte nei singoli progetti e in parte nella cifra restante che può essere utilizzata, in conclusione di anno scolastico, per soddisfare una serie di prestazioni non prima previste che si siano rese necessarie oppure per costituire l'avanzo di amministrazione che andrà a incrementare il Fondo del successivo anno finanziario

Tra le attività più significative del PTOF 2019/22:

- Progetto E COROS
- Progetto di formazione e aggiornamento di Istituto e di ambito
- Progetto PON FESR 2014 2020 **SMART CLASS ODS**

ANALISI	TECNICA
---------	---------

L'annuale nota Miur in materia di Programma annuale contiene le seguenti precisazioni:

- a) Conferma dell'impianto normativo previsto dalla L.107/2015 e da tutta la normativa secondaria da questa derivata.
- b) Richiamo al D.M. 834/2012 con l'individuazione dei parametri di ripartizione delle risorse del fondo per il funzionamento amministrativo e didattico.
- c) Confluenza delle risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali previsti per il personale scolastico in un unico fondo denominato Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa in attuazione del CCNL 19.04.2018 e che comporta una certa semplificazione nella utilizzazione delle risorse assegnate su un unico Piano Gestionale.
- d) Rimando all'emanando regolamento contabile che poi ha trovato effettiva realizzazione con l'adozione del D.I. 129/2018 e di cui ci siamo occupati in premessa.

## Parte entrate

### ANALISI DETTAGLIATA

#### Entrate:

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della **competenza** e dei **Residui Attivi e Passivi**, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non dovuti e da non pagare per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

#### Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione del Conto consuntivo 2020**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2020, consistente in euro 15.561,54 avanzo non vincolato, ed euro 179.987,42 avanzo vincolato, per un totale di euro 195.548,96 articolato secondo il seguente prospetto:

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2020		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	15.561,54
01/02	Avanzo vincolato		179.987,42
<b>Totale</b>			<b>195.548,96</b>

L'Avanzo di amministrazione **vincolato** si è determinato con le seguenti voci :

Voce di spesa	Descrizione	Importo
A01	Economie art.120,comma 2 D.L. 17 marzo 2020 n. 18	€ 14,37
A01	Economie fondo economale Comune di Tissi	€ 34,71
A03	Economie L.31 Comune di Tissi	€ 2.495,40
A06	Economie percorsi di orientamento	€ 1.048,43
A03	Economie assicurazione alunni	€ 1.018,33
A03	Economie D.M. 435 Legge 440	€ 1.187,66
A03	Economie versamento famiglie per partecipazione ai giochi matematici studenteschi a.s. 2020-2021	€ 111,44
A03	Economie fondi acquisto sussidi disabili 2020	€ 90,00
A03	Economie L.31 Scuola primaria Florinas	€ 146,36
P04	Economie Formazione e aggiornamento di istituto	€ 579,29

A03	Economie Legge 31 scuola secondaria di Codrongianos	€ 89,41
A03	Economie legge 31 scuola primaria di Muros	€ 1.881,40
P02	Economie Tutti a Iscol@ Linea C a.s. 2018/2019	€ 7.920,00
Z01	Economie Iscol@ linea B2 a.s. 2017/2018	€ 38,44
Z01	Economie Progetto musica Comune di Codrongianos	€ 1.006,66
A02	Economie spese di funzionamento Comune di Florinas	€ 32,01
P01	Economie finanziamento PNSD 2020	€ 1.000,00
P02	Economie Progetto E-COROS 2020-2021	€ 10.000,00
P04	Economie formazione neo-assunti 2020-2021	€ 2074,50
P02	Economie progetto PON Inclusione sociale 2020-2021	€ 21.528,00
A03	Economie Progetto PON supporti didattici	€ 14.352,94
P04	Economie Formazione docenti e ATA 2^ ann.triennio 19-22	€ 100.391,50
A03	Economie fondi art.21 comma 1 D.L. 28/10/2020-didattica digitale integrata	€ 10.486,57
P02	Economie Progetto facciamo teatro Cargeghe	€ 1.660,00
A03	Economie decreto n. 103 del 19/08/2020 didattica digitale integrata	€ 800,00
<b>TOTALE Avanzo di amministrazione vincolato</b>		<b>€ 179.987,42</b>

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

<b>UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>TOTALE</b>	<b>IMPORTO VINCOLATO</b>	<b>IMPORTO NON VINCOLATO</b>
<b>ATTIVITA'</b>			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	49,08	49,08	0
A02-Funzionamento amministrativo	3.032,01	32,01	3000,00
A03-Didattica	46.227,71	33.666,17	12.561,54
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0	0	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	1.048,43	1.048,43	€ 0,00
<b>PROGETTI</b>		€ 0,00	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito umanistico e sociale	33.188,00	33.188,00	

P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	103.045,29	103.045,29	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"		€ 0,00	€ 0,00

<b>GESTIONI ECONOMICHE</b>		€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria		€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale		€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi		€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale		€ 0,00	€ 0,00
DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	7.958,44	7.958,44	
<b>TOTALE</b>	<b>195.548,96</b>	<b>179.987,42</b>	<b>15.561,54</b>

### Entrate aggregazione 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento; sulla gestione di queste risorse si è tenuta in debito conto la **Nota Miur prot. 4939 del 20 Febbraio 2019**. I finanziamenti ricevuti per ogni Avviso saranno tenuti distinti e distribuiti nelle Attività e nei Progetti secondo le indicazioni fornite nella citata Nota.

### Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Sociale Europeo)

In questa sede per quanto riguarda i finanziamenti progetti PON FSE non si effettua nessuna previsione, eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale, mentre per il FESR registriamo l'accertamento per il finanziamento Progetto PON SMART CLASS ODS

Aggreg.ne 02	Finanziamenti da FSE-FESR		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
02/01	Progetti PON finanziati dal FSE	Unione Europea	0,00
02/02	Progetti PON finanziati dal FESR	Unione Europea	10.000,00
<b>Totale</b>			<b>10000,00</b>

### Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

### Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MIUR con la **Nota Miur Prot. N. 23072 del 30-09-2020, è limitata al periodo Gennaio-Agosto**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto, e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2019-2020 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del **Cedolino Unico**,

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato - <b>Dotazione ordinaria</b>		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2020	M.I.U.R.	14.784,67
	Finanziamento per compenso ai Revisori dei conti Periodo Gennaio-Agosto 2020	M.I.U.R.	0,00
	Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento ( <i>Legge 145/2018</i> ) Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	0,00
<b>Totale</b>			<b>14.784,67</b>

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro **800,00**, nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.

#### **Entrate aggregazione 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)**

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato <b>ex L. 440/1997</b>		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/03		M.I.U.R.	0,00
<b>Totale</b>			<b>0,00</b>

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

#### **Entrate aggregazione 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO**

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato <b>vincolati</b>		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/06		M.I.U.R.	0,00
<b>Totale</b>			<b>0,00</b>

In questa sede non si effettua nessuna previsione, eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale

#### **Entrate aggregazione 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**

Aggreg.ne 04	Finanziamenti dalla <b>Regione</b>		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
04/		Regione _____	0,00
<b>Totale</b>			<b>0,00</b>

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

#### **Entrate aggregazione 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**

<b>Aggreg.ne 05</b>	<b>Finanziamenti da Enti Locali o Altre Istituzioni</b>		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/			0,00
<b>Totale</b>			<b>0,00</b>

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

#### **Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

In questa sede vengono previsti di norma gli introiti derivanti da quote di partecipazione a visite guidate, viaggi di Istruzione e stage linguistici al momento però non si effettua alcuna previsione , gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

<b>Aggreg.ne 06</b>	<b>Contributi da Privati</b>		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/01	Contributi volontari da famiglie	Famiglie	0,00
06/04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Famiglie	0,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Famiglie	0,00
<b>Totale</b>			<b>0,00</b>

#### **Entrate aggregazione 07 – PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**

Nessuna previsione

#### **Entrate aggregazione 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**

Nessuna previsione .Gli eventuali introiti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

#### **Entrate aggregazione 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**

Nessuna previsione

#### **Entrate aggregazione 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**

Nessuna previsione

#### **Entrate aggregazione 11 – SPONSOR E UTILIZZO DI LOCALI**

Nessuna previsione

#### **Entrate aggregazione 12 - ALTRE ENTRATE**

Al momento non si effettua nessuna previsione , gli eventuali introiti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

#### **Entrate aggregazione 13 – MUTUI**

Nessuna previsione

#### **Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO**

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A02 "Funzionamento Amministrativo".

**TOTALE VOCI DI ENTRATA**

**€ 220.333,63**

### **ANALISI DELLE SPESE**

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B).

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "**piano dei conti**", secondo il tracciato standard del Miur, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un *consuntivo analitico* delle diverse tipologia di spesa.

#### **Determinazione generale delle spese**

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Dal momento che la Nota Miur per la determinazione del P.A., **limita i finanziamenti al periodo Gennaio-Agosto** le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo anno scolastico con successivi finanziamenti.

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)<sup>1</sup> alla struttura generale, le seguenti risultanze:

### ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio le singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

### ATTIVITA'

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

#### Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al *"Funzionamento generale e Decoro della Scuola"*

#### Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP
- Spese per il Responsabile della privacy (DPO), secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR
- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale
- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.

#### A/01/01- FUNZIONAMENTO GENERALE COMUNE DI TISSI

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	34,71	02		Beni di consumo	34,71
03	01	Dotazione Ordinaria		03	06	Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00

<sup>1</sup> Il Miur ha trasmesso i nuovi modelli di bilancio e il Piano dei conti entrate e Spese ed il nuovo Piano delle Destinazioni con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 e con la Nota di rettifica prot. 2348 del 6 febbraio 2019.

<b>Totale</b>	<b>34,71</b>	<b>Totale</b>	<b>34,71</b>
---------------	--------------	---------------	--------------

**A/01/02- FUNZIONAMENTO GENERALE STATO**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato		02	03	Beni di consumo	4.500,00
03	01	Dotazione Ordinaria	8.000,00	03	01/02	Prestazioni di servizi	3.500,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>8.000,00</b>	<b>Totale</b>			<b>8.000,00</b>

**A/01/03- all'articolo 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18 dispositivi sanitari**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	14,37	02	03	Beni di consumo	14,37
03	01	Dotazione Ordinaria	0,000	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>14,37</b>	<b>Totale</b>			<b>14,37</b>

**PREVISIONE TOTALE VOCE DI SPESA A01**

**€ 8.049,08**

**Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle

necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese postali e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;
- Canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;

**A/02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
<b>01</b>	<b>01</b>	Avanzo non vincolato	3.000,00	<b>01</b>		Spese di personale	0,00

01	02	Avanzo vincolato	0,00	02	01/03	Beni di consumo	2.884,67
03	01	Dotazione Ordinaria	5.984,67	03	06/13	Prestazioni di servizi	6.100,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05	01	Altre spese	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>8.984,67</b>	<b>Totale</b>			<b>8.984,67</b>

#### A/02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PLESSI COMUNE DI FLORINAS

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	32,01	02		Beni di consumo	32,01
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	06	Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>32,01</b>	<b>Totale</b>			<b>32,01</b>

#### FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del **Fondo Economale per le minute spese** del Direttore SGA.

Si propone al consiglio di Istituto di fissare in € **600,00** l'importo totale del Fondo Economale per il periodo Gennaio-Dicembre 2021 e di fissare in € **50,00** il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo totale del Fondo Economale per l'Esercizio finanziario.

#### TOTALE VOCE DI SPESA A02

**€ 9.016,68**

#### Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica".

- acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;

- materiale didattico di consumo e software per i laboratori scientifici e multimediali;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- connessioni alla rete Internet per i laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico degli assicurati)
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;

#### FUNZIONAMENTO DIDATTICO PLESSI COMUNE DI TISSI

Al momento questa scheda viene finanziata con avanzo 2020.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	2.495,40	02		Beni di consumo	2.495,40
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>2.495,40</b>	<b>Totale</b>			<b>2.495,40</b>

#### A03/02 –FUNZIONAMENTO DIDATTICO PLESSI COMUNE DI MUROS

Al momento questa scheda viene finanziata con avanzo ma sarà oggetto di assestamento e variazione al Programma annuale nel mese di gennaio 2020 per accertamenti verificatisi nel mese di dicembre 2019.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	1.881,40	02		Beni di consumo	1.881,40
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00

<b>06</b>		Contributi da Privati	0,00	<b>05</b>		Altre spese	0,00
				<b>06</b>		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>1.881,40</b>	<b>Totale</b>			<b>1.881,40</b>

**A03/04 FUNZIONAMENTO DIDATTICO SCUOLA PRIMARIA DI FLORINAS**

<b>RISORSE</b>		Descrizione	Importi in Euro	<b>UTILIZZAZIONE</b>		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
<b>01</b>	<b>01</b>	Avanzo non vincolato	0,00	<b>01</b>		Spese di personale	0,00
<b>01</b>	<b>02</b>	Avanzo vincolato	146,36	<b>02</b>		Beni di consumo	146,36
<b>03</b>	<b>01</b>	Dotazione Ordinaria	0,00	<b>03</b>		Prestazioni di servizi	0,00
<b>05</b>		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	<b>04</b>		Beni di investimento	0,00
<b>06</b>		Contributi da Privati	0,00	<b>05</b>		Altre spese	0,00
				<b>06</b>		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>146,36</b>	<b>Totale</b>			<b>146,36</b>

**A03/05 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	12.561,54	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	3.414,09	02		Beni di consumo	9.658,20
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	6.205,99
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	111,44
08		Rimborsi	0,00	09		Rimborsi e poste correttive	0,00
<b>Totale</b>			<b>15.975,63</b>	<b>Totale</b>			<b>15.975,63</b>

**A03/06 FUNZIONAMENTO DIDATTICO PLESSI di CODRONGIANOS**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	89,41	02		Beni di consumo	89,41
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>89,41</b>	<b>Totale</b>			<b>89,41</b>

**A03/10 PROGETTO PON SMART CLASS OBIETTIVI DI SERVIZIO**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
<b>01</b>	<b>01</b>	Avanzo non vincolato	0,00	<b>01</b>		Spese di personale	0,00
<b>01</b>	<b>02</b>	Avanzo vincolato	0,00	<b>02</b>		Beni di consumo	0,00
<b>03</b>	<b>01</b>	Dotazione Ordinaria	10.000,00	<b>03</b>		Prestazioni di servizi	0,00
<b>05</b>		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	<b>04</b>		Beni di investimento	10.000,00
<b>06</b>		Contributi da Privati	0,00	<b>05</b>		Altre spese	0,00
<b>08</b>		Rimborsi	0,00	<b>09</b>		Rimborsi e poste correttive	0,00
<b>Totale</b>			<b>10.000,00</b>	<b>Totale</b>			<b>10.000,00</b>

**A03/11 Finanziamento DECRETO N. 103 DEL 19/08/2020 SUPPORTO DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
<b>01</b>	<b>01</b>	Avanzo non vincolato	0,00	<b>01</b>		Spese di personale	0,00
<b>01</b>	<b>02</b>	Avanzo vincolato	800,00	<b>02</b>		Beni di consumo	0,00
<b>03</b>	<b>01</b>	Dotazione Ordinaria	0,00	<b>03</b>		Prestazioni di servizi	0,00
<b>05</b>		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	<b>04</b>		Beni di investimento	800,00
<b>06</b>		Contributi da Privati	0,00	<b>05</b>		Altre spese	0,00
<b>08</b>		Rimborsi	0,00	<b>09</b>		Rimborsi e poste correttive	0,00
<b>Totale</b>			<b>800,00</b>	<b>Totale</b>			<b>800,00</b>

**A03/12 fondi di cui all'articolo 21, comma 1, del Decreto Legge 28 ottobre 2020, n. 137**

RISORSE			UTILIZZAZIONE		

Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	Importi in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	10.486,57	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	10.486,57
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	
08		Rimborsi	0,00	09		Rimborsi e poste correttive	0,00
<b>Totale</b>			<b>10.486,57</b>	<b>Totale</b>			<b>10.486,57</b>

#### A03/13 Supporti didattici Avviso 19146/2020

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	14.352,94	02		Beni di consumo	14.352,94
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	
08		Rimborsi	0,00	09		Rimborsi e poste correttive	0,00
<b>Totale</b>			<b>14.352,94</b>	<b>Totale</b>			<b>14.352,94</b>

**TOTALE VOCE DI SPESA A03**

**€ 56.227,71**

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle

attività di Orientamento

**Attività A06/01 – Attività di orientamento con Fondi Miur**

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Miur ai sensi del DL 104/2013 "*Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca*", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

L'orientamento si articola:

- **in entrata**, con le attività di continuità verticale con le scuole secondarie di primo grado ed ulteriori specifiche iniziative;
- **in itinere**, con molteplici attività para ed extrascolastiche che si svolgono sia presso l'istituto che fuori sede (anche se non sono direttamente correlate ad uno specifico Progetto autonomo). L'Attività A06/1 è particolarmente significativo in quanto si concentrano in questa Attività tutte le risorse,

proprie e di competenza, che sono destinate a consentire un'attività dinamica e propulsiva dell'intera vita scolastica con la gestione integrata in una sola attività di diversi interventi di orientamento.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	1.048,43	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	0,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	1.048,43
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>1.048,43</b>	<b>Totale</b>			<b>1.048,43</b>

## TOTALE VOCI DI SPESA ATTIVITA'

**€ 74.341,90 PROGETTI**

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nel quadro generale del **Piano di miglioramento**. I Progetti articolati con sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi MIUR, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati. La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

### P01 – PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

#### P01/02 - PNSD - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Finanziato con avanzo vincolato il contributo afferisce ad attività che possono riguardare la formazione interna del personale ,coinvolgimento della comunità scolastica: azioni per un'educazione digitale attraverso il coinvolgimento delle studentesse e degli studenti,creazioni di soluzioni innovative ( nota 4203 del 20-03-2020);

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
<b>01</b>	<b>01</b>	Avanzo non vincolato	0,00	<b>01</b>		Spese di personale	1000,00
<b>01</b>	<b>02</b>	Avanzo vincolato	1000,00	<b>02</b>		Beni di consumo	0,00
<b>03</b>	<b>01</b>	Dotazione Ordinaria	0,00	<b>03</b>		Prestazioni di servizi	0,00
<b>05</b>		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	<b>04</b>		Beni di investimento	0,00
<b>06</b>		Contributi da Privati	0,00	<b>05</b>		Altre spese	0,00
				<b>06</b>		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>1.000,00</b>	<b>Totale</b>			<b>1.000,00</b>

**TOTALE VOCE DI SPESA P01**

**€ 1.000,00**

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**

I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale";

**P02/12 – Progetto Facciamo Teatro**

Finanziato con l'avanzo vincolato con precedenti finanziamenti dei comuni di Cargeghe e Muros. Il progetto è stato avviato nello scorso anno scolastico, è stato interrotto causa Pandemia e verrà concluso nel presente anno scolastico:

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
<b>01</b>	<b>01</b>	Avanzo non vincolato	0,00	<b>01</b>		Spese di personale	0,00
<b>01</b>	<b>02</b>	Avanzo vincolato	1.660,00	<b>02</b>		Beni di consumo	0,00
<b>03</b>	<b>01</b>	Dotazione Ordinaria	0,00	<b>03</b>		Prestazioni di servizi	1.660,00
<b>05</b>		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	<b>04</b>		Beni di investimento	0,00
<b>06</b>		Contributi da Privati	0,00	<b>05</b>		Altre spese	0,00
				<b>06</b>		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>1.660,00</b>	<b>Totale</b>			<b>1.660,00</b>

**P02/14 PROGETTO PON FSE PON FSE CO.M.LANG & NA.LA.Learn CNP 10.1.1AFSEPON-SA-2019-61**

xxxxxx devo aggiungere piccola descrizione domani

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	7.000,00
01	02	Avanzo vincolato	21.528,00	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	14.528,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>21.528,00</b>	<b>Totale</b>			<b>21.528,00</b>

**P02/15 Progetto E- Coros a.s. 2020-2021**

Finanziato con avanzo vincolato da precedente assegnazione del da comitato per la rendicontazione movimento 5 stelle nell'anno 2020. Verrà attivato nel presente anno scolastico e riguarderà i plessi del Comune di Tissi

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	1.000,00
01	02	Avanzo vincolato	10.000,00	02		Beni di consumo	1.000,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	8.000,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>10.000,00</b>	<b>Totale</b>			<b>10.000,00</b>

**TOTALE VOCE DI SPESA P02**

**€ 33.188,00**

### P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Nessuna previsione

### P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie assegnati dal MIUR in quanto scuola capofila e scuola polo per il triennio 2019-2022 per la formazione dell'Ambito 01 – Sassari – Alghero – Goceano. Finanziamento con avanzo vincolato per il momento soltanto per la quota incassata in quanto non è stato ancora emesso il decreto di Impegno MIUR.

#### P04/05 – Formazione di Istituto docenti e ATA -

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	579,29	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	579,29
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00

<b>Totale</b>		<b>579,29</b>	<b>Totale</b>		<b>579,29</b>
---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

**P04/10 - Piano Nazionale di Formazione triennio 2019-2022 2^ annualità 2020-2021**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	10.000,00
01	02	Avanzo vincolato	100.391,50	02		Beni di consumo	1000,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	29.156,50
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	60.235,00
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>100.391,50</b>	<b>Totale</b>			<b>100.391,50</b>

**P04/11 - Piano nazionale di formazione docenti neo assunti annualità 2020-2021**

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	2.074,50	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03		Prestazioni di servizi	2,074,50
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04		Beni di investimento	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
<b>Totale</b>			<b>2.074,50</b>	<b>Totale</b>			<b>2.074,50</b>

**TOTALE VOCE DI SPESA P04**

**€ 103.045,29**

**P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"**

Nessuna previsione.

**TOTALE MACRO-VOCE PROGETTI**

**€ 137.233,29**

**ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI**

**Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA**

La previsione viene determinata in euro **800,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

**Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (**€ 7.958,44**) che confluiscono in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio.

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto; si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

Voce entrata	Importo
Tutti a Iscol@ - Linea C a.s. 2018/2019 e precedenti	€ 7.920,00
Tutti a Iscol@ - Linea B2 a.s. 2017/2018 e precedenti	€ 38,44
<b>Totale</b>	<b>€ 7.958,44</b>

Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico. Il programma si chiude in pareggio con le Spese che assommano in totale a

**€ 220.333,63**

La Dirigente e la DSGA, infine, s'impegnano a non effettuare gestioni fuori bilancio.

OSSI, li 15-01-2021

**Il Segretario della Giunta Esecutiva**

**DSGA Giuseppa Martinez**

**Il Presidente della Giunta Esecutiva**

**DS Marcella Fiori**