**I.C. "PROVENZANI" – PALMA DI MONTECHIARO (AG)**

# PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

## RELAZIONE DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

| | |
|---|---|
| Fonti: | ➢ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;<br>➢ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2021, Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 "*Oggetto:* A*.S. 2020/2021 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 - periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021*";<br>➢ DDG N.182 DEL 08/09/2020 Regione Sicilia "*Oggetto: Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2020/2021"* |
| Relazione: | ➢ Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione e del Direttore dei servizi generali ed amministrativi; |
| Modulistica: | ➢ Modello A - Programma Annuale 2021;<br>➢ Modello B – Schede illustrative finanziarie;<br>➢ Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2020;<br>➢ Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2020;<br>➢ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa. |

**Dirigente Scolastico: Dott.ssa Morreale Giuseppina**
**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Adele Principato**

# RELAZIONE DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI SUL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

L'Istituto Comprensivo "Provenzani" di Palma di Montechiaro è una nuova configurazione giuridica costituita il 1° settembre 2019 con deliberazione della Regione Sicilia - D.A. n. 161 del 25/01/2019, che approva il piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete delle istituzioni scolastiche per l'as 2019/2020 e comprendente i Plessi Sillitti ed De Amicis già appartenenti al Circolo Didattico "D. Provenzani" di Palma di Montechiaro soppressa al 31/08/2019 e i Plessi San Pio, Diaz, Milani 2, Milani, appartenenti all'Istituto Comprensivo "Don Milani" soppresso al 31/08/2019.

**Normativa di riferimento**

Il programma annuale è il documento contabile sulla base del quale si svolge tutta l'attività finanziaria dell'Istituzione Scolastica. Esso è predisposto tenendo conto delle esigenze evidenziate nel **Piano Triennale dell'Offerta Formativa** e delle disposizioni normative contenute **Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129**, pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, concernente "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" che sostituisce il D.I. 1 febbraio 2001, n. 44, nonché e tenendo conto della nota **MIUR prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** avente come oggetto "A*.S. 2020/2021 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 - periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021*", e sulla base di quanto contenuto nella Circolare Assessoriale **Regione Siciliana DDG N.182 DEL 08/09/202**0 avente come oggetto "*Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2020/2021"*. Nella predisposizione del Programma Annuale si tiene conto anche della nota Miur 2348 del 6 febbraio 2019 relativa all'aggiornamento del piano dei conti delle istituzioni scolastiche e dell'Allegato 1, nota MIUR prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.

**Dati di contesto**

**Struttura dell'Istituto Scolastico a.s. 2020/21**

| Ordine scuola | Plesso | numero classi | totale classi | numero alunni | totale alunni |
|---|---|---|---|---|---|
| Secondaria di Primo grado - Sede centrale | Milani | 8 | **8** | **145** | **145** |
| Primaria | Milani 2 | 11 | **29** | **169** | **485** |
| | Diaz | 3 | | **46** | |
| | Sillitti | 12 | | **222** | |
| | De Amicis | 3 | | **48** | |
| Infanzia | San Pio | 5 | **10** | **112** | **211** |
| | De Amicis | 5 | | **99** | |
| **Totale** | | 47 | **47** | **841** | **841** |

**Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre 2020**

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2020/2021 in servizio può così sintetizzarsi:

**(A)**

| | |
|---|---|
| **DIRIGENTE SCOLASTICO** | **1** |

**(B)**

| *N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto* | NUMERO | NUMERO |
|---|---|---|
| 1. Insegnanti titolari **a tempo indeterminato full-time** | | **91** |
| 2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | | |
| 3. Insegnanti **titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time (rientranti nei 91 docenti)** | 18 | |
| 4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | | |
| 5. Insegnanti **su posto normale a tempo determinato con contratto annuale*** | | **2** |
| 6. Insegnanti **di sostegno a tempo determinato con contratto annuale** | | |
| 7. Insegnanti a **tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno**** | | **4** |
| 8. Insegnanti di **sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno** | | **2** |
| 9. Insegnanti di **religione a tempo indeterminato full-time (rientranti nei 91 docenti)** | 2 | |
| 10. Insegnanti di **religione a tempo indeterminato part-time** | | |
| 11. Insegnanti **di religione incaricati annuali***** | | **3** |
| 12. Insegnanti **su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*** | | |
| 13. Insegnanti di **sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*** | | |
| | | |
| **TOTALE PERSONALE DOCENTE** | 20 | **102** |

*** Ins. Casucci, Palmisano**
**** Ins. Caruso, Giarrizzo, Taibi**
***** Ins. Cirami, Tondo, Arancio**

**(C)**

| *N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto* | **NUMERO** |
|---|---|
| **1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi** | **1** |
| 2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | **0** |
| 3. Assistenti Amministrativi **a tempo indeterminato*** | **6** |
| **4.** Assistenti Amministrativi **a tempo determinato con contratto annuale** | **0** |
| **5.** Assistenti Amministrativi **a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno** | **1** |
| 6. Assistenti Tecnici a **tempo indeterminato** | **0** |
| 7. Assistenti Tecnici a **tempo determinato con contratto annuale** | **0** |
| 8. Assistenti Tecnici a **tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno** | **0** |
| 9. Collaboratori scolastici a **tempo indeterminato** | **18** |
| 10. Collaboratori scolastici a **tempo determinato con contratto annuale** | **0** |
| 11. Collaboratori scolastici a **tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno** | **0** |
| **TOTALE PERSONALE ATA** | **26** |

*** di cui 2 part time. Sigg. Vullo e Salerno**

**Struttura del Programma annuale**

Il programma annuale è distinto in entrate ed uscite. Queste due voci raggruppano rispettivamente le fonti di finanziamento previste e l'entità delle risorse assegnate ad ogni singola attività o progetto per la sua realizzazione.

Le entrate sono raggruppate in tredici diverse aggregazioni:

1. **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**
2. **FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**
3. **FINANZIAMENTI DELLO STATO**
4. **FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**
5. **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**
6. **CONTRIBUTI DA PRIVATI**
7. **PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE**
8. **RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**
9. **ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**
10. **ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**
11. **SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**
12. **ALTRE ENTRATE**
13. **MUTUI**

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Le singole aggregazioni di entrata così come riportate nel **MODELLO A** previsto dal D.I. 129/2018 sono:

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Livello 1** | **Livello 2** | **ENTRATE** | *(Importi in euro)* |
| **01** | | **Avanzo di amministrazione presunto** | **340,645,91** |
| | **01** | Non vincolato | 97.495,69 |
| | **02** | Vincolato | 243.150,22 |
| **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** | **170,00** |
| | **01** | Dotazione ordinaria | 170,00 |
| | **02** | Dotazione perequativa | |
| | **03** | Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97) | |
| | **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** | **16.686,48** |
| | **01** | Dotazione ordinaria | 16.686,48 |
| | **02** | Dotazione perequativa | |
| | **03** | Altri finanziamenti non vincolati | |
| | **04** | Altri finanziamenti vincolati | |
| **05** | | **Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche** | **7.178,71** |
| | **01** | Provincia non vincolati | |
| | **02** | Provincia vincolati | |
| | **03** | Comune non vincolati | |
| | **04** | Comune vincolati | 7.178,71 |
| | **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 programmi di 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 vincolati | |
| | **10** | Altri contributi da famiglie vincolati | |
| | **11** | Contributi da imprese vincolati | |
| | **12** | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | |
| **07** | | **Proventi da gestioni economiche** | |
| | **01** | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo | |
| | **02** | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi | |
| | **03** | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo | |
| | **04** | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi | |
| | **05** | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo | |
| | **06** | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi | |
| | **07** | Attività convittuale | |
| **08** | | **Rimborsi e restituzione somme** | |
| | **01** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | |
| | **02** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | |
| | **03** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | |
| | **04** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | |
| | **05** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | |
| | **06** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso 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 pertinenze | |
| | **06** | Alienazione di mobili e arredi per laboratori | |
| | **07** | Alienazione di mobili e arredi n.a.c. | |
| | **08** | Alienazione di Macchinari | |
| | **09** | Alienazione di impianti | |
| | **10** | Alienazione di attrezzature scientifiche | |
| | **11** | Alienazione di macchine per ufficio | |
| | **12** | Alienazione di server | |
| | **13** | Alienazione di postazioni di lavoro | |
| | **14** | Alienazione di periferiche | |
| | **15** | Alienazione di apparati di telecomunicazione | |
| | **16** | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | |
| | **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 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **10** | | **Alienazione di beni immateriali** | |
| | **01** | Alienazione di software | |
| | **02** | Alienazione di Brevetti | |
| | **03** | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | |
| | **04** | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | |
| **11** | | **Sponsor e utilizzo locali** | |
| | **01** | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni | |
| | **02** | Diritti reali di godimento | |
| **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 | |
| | | **Totale entrate** | **364.681,10** |

# AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2020

| **Attività/Progetto** | | **DESCRIZIONE** | **VINCOLATO** | **NON VINCOLATO** | **TOTALE** |
|---|---|---|---|---|---|
| A01 'Funzionamento generale e decoro della Scuola | 01 | FINANZ. MANUTENZ EDIFICI L. 23/96 - COMUNE | 63,69 € | 0,00 € | 63,39 € |
| | 02 | MANUTENZION\E ORDINARIA LR 15/88 | 4.878,16 € | 0,00 € | 4.878,16 € |
| | 03 | SICUREZZA A SCUOLA D.Lgvo 81/2008 | 5.825,62 € | 0,00 € | 5.825,62 € |
| | 04 | AMMINISTRATORE DI SISTEMA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 05 | PRIVACY e GDPR (Regolamento Generale sulla Protezione | 1.283,00 € | 0,00 € | 1.283,00 € |
| | 06 | FRUTTA NELLA SCUOLA | 953,00 € | 0,00 € | 953,00 € |
| | 07 | D.L. 17/03/2020, n.18 Misure legate all'emergenza COVID- | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 08 | Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 "Rilancia Italia" | 2,10 € | 0,00 € | 2,10 € |
| | 09 | Assistenza psicologica e medica | 1.600,00 € | 0,00 € | 1.600,00 € |
| | 10 | Atti vandalici | 2.836,50 € | 0,00 € | 2.836,50 € |
| A02 'Funzionamento amministrativo | 01 | FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE-REGIONE | 0,00 € | 44.507,61 € | 44.507,61 € |
| | 02 | PROGETTO DEMATERIALIZZAZIONE | 1.125,56 € | 0,00 € | 1.125,56 € |
| A03 'Didattica | 01 | FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE - REGIONE | 0,00 € | 12.907,47 € | 12.907,47 € |
| | 02 | CONTRIBUTO VOLONT PER FUNZ DIDATTICO | 0,00 € | 2.488,50 € | 2.488,50 € |
| | 03 | FINANZIAMENTO ALUNNI H - STATO | 2.234,52 € | 0,00 € | 2.234,52 € |
| | 04 | 10.8.1.A1-FESRPON-SI-2015-127 LAN/WLAN | 0,00 € | 366,00 € | 366,00 € |
| | 05 | 10.8.2.2A-FESRPON-SI-2015-647 AMBIENTI DIGITALI | 439,20 € | 0,00 € | 439,20 € |
| | 06 | Art. 120, c. 2, del D.L. 18 del 2020 Quota A e Quota B | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 07 | 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-400 SMART CLASS | 1.425,03 € | 0,00 € | 1.425,03 € |
| | 08 | Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 "Rilancia Italia" | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 09 | PNSD - Potenziamento didattica digitale integrata | 800,00 € | 0,00 € | 800,00 € |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 10 | 10.2.2A-FSEPON-SI- 2020-516 kit didattici | 44,38 € | 0,00 € | 44,38 € |
| | 11 | Decreto MIUR n.155 del 02/11/2020 DAD | 12.888,83 € | 0,00 € | 12.888,83 € |
| | 12 | Contributo DDG n. 788 del 30 aprile 2020 - Emergenza da Covid_19 - Regione Sicilia | 400,00 € | 0,00 € | 400,00 € |
| A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 01 | VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE | 461,20 € | 0,00 € | 461,20 € |
| A06 Attività di orientamento | 01 | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO | 804,41 € | 0,00 € | 804,41 € |
| P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 01 | (PSND) - Canone di connettività | 35,54 € | 0,00 € | 35,54 € |
| | 02 | 10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-177 Il laboratorio multimediale | 0,00 € | 1.235,06 € | 1.235,06 € |
| P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 01 | 10.2.A2-FSEPON-SI-2017-454 LA QUALITA' DELL'APPRENDIMENTO | 0,00 € | 58,25 € | 58,25 € |
| | 02 | 10.2.A2-FSEPON-SI-2018-560 IO - IL MIO CORPO - GLI ALTRI | 0,00 € | 3,59 € | 3,59 € |
| | 03 | 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-59 Titolo “Io, tu, noi, tutti... | 19.446,00 € | 0,00 € | 19.446,00 € |
| | 04 | 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-101 Titolo “La qualità dell'apprendimento 2” | 44.677,60 € | 0,00 € | 44.677,60 € |
| | 05 | 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-168 - COMUNICO CON... | 0,00 € | 1.503,78 € | 1.503,78 € |
| | 06 | 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-268 - LA SCUOLA DI TUTTI | 0,00 € | 4.423,38 € | 4.423,38 € |
| | 07 | 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-177 - NON UNO DI MENO | 0,00 € | 5.167,46 € | 5.167,46 € |
| | 08 | 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-433 - GUSTO IN MODO GIUSTO | 0,00 € | 6.750,45 € | 6.750,45 € |
| | 09 | 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-631 - PICCOLI ATLETI | 0,00 € | 5.285,59 € | 5.285,59 € |
| | 10 | 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-153 - CRESCO IN ARMONIA | 15.246,00 € | 0,00 € | 15.246,00 € |
| | 11 | 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-255 - INSIEME AGLI ALTRI IMPARO PRIMA | 35.574,00 € | 0,00 € | 35.574,00 € |
| | 12 | PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE #iMiei10Libri | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 13 | PROGETTO EDUCAZIONE ALLA LEGALITA | 4.019,17 € | 0,00 € | 4.019,17 € |
| | 14 | 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-363 - Tutti a scuola | 37.492,00 € | 0,00 € | 37.492,00 € |
| | 15 | 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-314 - A scuola per crescere bene | 35.574,00 € | 0,00 € | 35.574,00 € |
| P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | 01 | LEGGE 440/97 | 0,00 € | 2.922,60 € | 2.922,60 € |
| | 02 | PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PSND) -Animatore Digitale | 2.000,00 € | 0,00 € | 2.000,00 € |
| | 03 | FORMAZIONE DOCENTI ED ATA | 11.021,01 € | 0,00 € | 11.021,01 € |
| | 04 | Art.120, c. 2, del D.L. 18/2020 Quota C | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 05 | Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 "Rilancia Italia" | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 22 | FONDO DI RISERVA | 0,00 € | 494,38 € | 494,38 € |
| | | ***TOTALE*** | **€ 243.150,22** | **€ 88.114,10** | **€ 331.264,32** |
| | | ***ACCERTAMENTI NON DESTINATI*** | | **€ 9.381,59[1]** | **€ 9.381,59** |
| | | ***TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020*** | **€ 243.150,22** | **€ 97.495,69** | **€ 340.645,91** |

[1] Nel mod. A PA 2020 la disponibilità finanziaria da programmare era di euro 20.814,28 – 11.432,69 variazione n. 19 del 02/07/2020 avente come causale: Riallineamento saldo di cassa iscritto nel Programma Annuale 2020 - vedi verbale Consiglio di Istituto del 30/06/2020 = 9.381,59

**Riassunto delle economie verificatesi nell'esercizio finanziario 2020 risultanti dai Mod. I del Conto Consuntivo al 31/12/2020**

| | Voce/sottovoce | Accertamenti | Avanzo | Totale | Somme impegnate | Differenze | Importo da utilizzare nel P.A. 2021 | Destinazione nelle Schede B PA 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | a | b | c=a+b | d | e=a+b-d | | |
| | **Attività** | | | | | | | |
| **A01** | Funzionamento generale e decoro della Scuola | **62.387,69** | | **62.387,69** | **44.945,62** | **14.628,28** | **17.441,77** | |
| | FINANZ. MANUTENZ EDIFICI L. 23/96 - COMUNE | 6.437,17 | | 6.437,17 | 6.373,78 | 63,39 | 63,39 | A01/01 |
| | MANUTENZION\E ORDINARIA LR 15/88 | 7.549,96 | | 7.549,96 | 2.671,80 | 4.878,16 | 4.878,16 | A01/02 |
| | SICUREZZA A SCUOLA D.Lgvo 81/2008 | 7.005,62 | | 7.005,62 | 1.180,00 | 5.825,62 | 5.825,62 | A01/03 |
| | AMMINISTRATORE DI SISTEMA | 2.000,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | | | A01/04 |
| | PRIVACY e GDPR (Regolamento Generale sulla Protezione | 2.015,00 | | 2.015,00 | 732,00 | 1.283,00 | 1.283,00 | A01/05 |
| | FRUTTA NELLA SCUOLA | 953,00 | | 953,00 | | 953,00 | 953,00 | A01/06 |
| | D.L. 17/03/2020, n.18 Misure legate all'emergenza COVID- | 4.287,22 | | 4.287,22 | 4.287,22 | | | |
| | Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 "Rilancia Italia" | 27.703,22 | | 27.703,22 | 27.701,12 | 2,10 | 2,10 | A01/08 |
| | Assistenza psicologica e medica | 1600,00 | | 1600,00 | | 1600,00 | 1600,00 | A01/09 |
| | A01/10 Decreto direttoriale n.1711 del 14 ottobre 2020 ATTI VANDALICI | 2.836,50 | | 2.836,50 | | 2.836,50 | 2.836,50 | A01/10 |
| **A02** | Funzionamento amministrativo | **78.282,53** | | **78.282,53** | **32.649,34** | **45.633,17** | **45.633,17** | |
| | FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE- REGIONE | 77.035,57 | | 77.035,57 | 32.527,96 | 44.507,61 | 44.507,61 | A02/01 |
| | PROGETTO DEMATERIALIZZAZIONE | 1.246,.96 | | 1.246,96 | 121,38 | 1.125,56 | 1.125,56 | A02/02 |
| **A03** | Didattica | **76.006,67** | | **76.006,67** | **42.012,74** | **33.993,93** | **33.993,93** | |
| | FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE - REGIONE | 13.611,99 | | 13.611,99 | 704,52 | 12.907,47 | 12.907,47 | A03/01 |
| | CONTRIBUTO VOLONT PER FUNZ DIDATTICO | 2.488,50 | | 2.488,50 | | 2.488,50 | 2.488,50 | A03/02 |
| | FINANZIAMENTO ALUNNI H - STATO | 2.234,52 | | 2.234,52 | | 2.234,52 | 2.234,52 | A03/03 |
| | 10.8.1.A1-FESRPON-SI-2015-127 LAN/WLAN | 2.711,52 | | 2.711,52 | 2.345,52 | 366,00 | 366,00 | AGGR.Z |
| | 10.8.2.2A-FESRPON-SI-2015-647 AMBIENTI DIGITALI | 1.539,20 | | 1.539,20 | 1.100,00 | 439,20 | 439,20 | A03/05 |
| | Art. 120, c. 2, del D.L. 18 del 2020 Quota A e Quota B | 12.541,09 | | 12.541,09 | 12.541,09 | | | A03/06 |
| | 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-400 SMART CLASS | 13.000,00 | | 13.000,00 | 11.574,97 | 1.425,03 | 1.425,03 | A03/07 |
| | Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 "Rilancia Italia" | 3.673,38 | | 3.673,38 | 3.673,38 | | | A03/08 |
| | PNSD - Potenziamento didattica digitale integrata | 800,00 | | 800,00 | | 800,00 | 800,00 | A03/09 |
| | 10.2.2A-FSEPON-SI- 2020-516 kit didattici | 10.117,64 | | 10.117,64 | 10.073,26 | 44,38 | 44,38 | A03/10 |
| | Decreto MIUR n.155 del 02/11/2020 DAD | 12.888,83 | | 12.888,83 | | 12.888,83 | 12.888,83 | A03/11 |
| | Contributo DDG n. 788 del 30 aprile 2020 - Emergenza da Covid_19 - Regione Sicilia | 400,00 | | 400,00 | | 400,00 | 400,00 | A03/12 |
| **A04** | Alternanza Scuola-Lavoro | | | | | | | A04 |
| **A05** | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | **461,20** | | **461,20** | | **461,20** | **461,20** | A05/01 |
| **A06** | Attività di orientamento | **804,41** | | **804,41** | | **804,41** | **804,41** | A06/01 |

| | **Progetti** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **P01** | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | **3.235,06** | | **3.235,06** | **1.964,46** | **1.270,60** | **1.270,60** | |
| | P01/01 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PSND) - Canone diconnettività | 2.000,00 | | 2.000,00 | 1.964,46 | 35,54 | 35,54 | P01/01 |
| | P01/02 10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-177 Il nuovo laboratorio multimediale | 1.235,06 | | 1.235,06 | | 1.235,06 | 1.235,06 | AGGR.Z |
| **P02** | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | **231.324,16** | | **231.324,16** | **16.102,91** | **215.221,25** | **215.221,25** | |
| | P02/01 10.2.A2-FSEPON-SI-2017-454 LA QUALITA' DELL'APPRENDIMENTO | 8.684,07 | | 8.684,07 | 8.625,82 | 58,25 | 58,25 | AGGR.Z |
| | P02/02 0.2.A2-FSEPON-SI-2018-560 IO - IL MIO CORPO - GLI ALTRI | 7.171,36 | | 7.171,36 | 7.167,77 | 3,59 | 3,59 | AGGR.Z |
| | P02/03 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-59 Titolo “Io, tu, noi, tutti...per la scuola dell'Infanzia” | 19.446,00 | | 19.446,00 | | 19.446,00 | 19.446,00 | P02/03 |
| | P02/04 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-101 Titolo “La qualità dell'apprendimento2” | 44.677,60 | | 44.677,60 | | 44.677,60 | 44.677,60 | P02/04 |
| | P02/05 1 0.2.1A-FSEPON-SI-2017-168 - COMUNICO CON... | 1.503,78 | | 1.503,78 | | 1.503,78 | 1.503,78 | AGGR.Z |
| | P02/6 PROGETTO PON 10.2.2A-FESPON-SI-2017-268 TITOLO "La scuola di tutti" | 4.423,38 | | 4.423,38 | | 4.423,38 | 4.423,38 | A02/01 |
| | P07 PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-177.TITOLO "NON UNO DI MENO" | 5.167,46 | | 5.167,46 | 0,02 | 5.167,46 | 5.167,44 | AGGR.Z |
| | P02/08 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-433 - GUSTO IN MODO GIUSTO | 6.750,45 | | 6.750,45 | | 6.750,45 | 6.750,45 | 1.651,88 A02/01<br>2.000,00 A02/04<br>3.098,57AGGR.Z |
| | P02/09 Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-631 - PICCOLI ATLETI | 5.285,59 | | 5.285,59 | | 5.285,59 | 5.285,59 | A02/01 |
| | P02/10 Progetto 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-153 - CRESCO IN ARMONIA | 15.246,00 | | 15.246,00 | | 15.246,00 | 15.246,00 | P02/10 |
| | P02/11 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-255 - INSIEME AGLI ALTRI IMPARO PRIMA | 35.574,00 | | 35.574,00 | | 35.574,00 | 35.574,00 | P02/11 |
| | P02/12 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE #iMiei10Libri | 309,30 | | 309,30 | 309,30 | | | P02/12 |
| | P02/13 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA LEGALITA | 4.019,17 | | 4.019,17 | | 4.019,17 | | P02/13 |
| | P20/14 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-363 - Tutti a scuola | 37.492,00 | | 37.492,00 | | 37.492,00 | 37.492,00 | P02/14 |
| | P02/15 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-314 - A scuola per crescere bene | 35.574,00 | | 35.574,00 | | 35.574,00 | 35.574,00 | P02/15 |
| **P03** | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | | | | | | | |
| **P04** | Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | **19.855,11** | | **19.855,11** | **3.911,50** | **15.943,61** | **15.943,61** | |
| | P04/01 Prog. L. 440 | 2.922,60 | | 2.922,60 | | 2.922,60 | 2.922,60 | P04/01 |
| | P04/02 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PSND) - Animatore Digitale | 5.000,00 | | 5.000,00 | 3.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | P04/02 |
| | P04/03 Formazione Docenti Ed Ata | 11.201,01 | | 11.201,01 | 180,00 | 11.201,01 | 11.021,01 | P04/03 |
| | P04/04 Art.120, c. 2, del D.L. 18/2020 Quota C - Formaz.sulle metodologie etecniche didattica a distanza | 731,50 | | 731,50 | 731,50 | | | P04/04 |
| **P05** | Progetti per "Gare e concorsi" | | | | | | | P05 |
| **R98** | Fondo di riserva | **494,38** | | **494,38** | | **494,38** | **494,38** | A02/01 |
| | **Disponibilità finanziaria da programmare** | **9.381,59** | | **9.381,59** | | **9.381,59** | **9.381,59** | AGGR.Z |
| | **Totale** | **482.232,78** | | **482.232,78** | **141.586,87** | **340.645,91** | **340.645,91** | |

Si ritiene opportuno sottolineare che sono confluiti nell'avanzo d'amministrazione i residui attivi relativi ai finanziamenti del Programma Operativo Nazionale 2014-2020 FSE per un importo pari a euro € 188.009,60 per i progetti:

| | |
|---|---|
| P02/03 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-59 Titolo "Io, tu, noi, tutti...per la scuola dell'Infanzia" | 19.446,00 |
| P02/04 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-101 Titolo "La qualità dell'apprendimento2" | 44.677,60 |
| P02/10 Progetto 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-153 - CRESCO IN ARMONIA | 15.246,00 |
| P02/11 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-255 - INSIEME AGLI ALTRI IMPARO PRIMA | 35.574,00 |
| P20/14 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-363 - Tutti a scuola | 37.492,00 |
| P02/15 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-314 - A scuola per crescere bene | 35.574,00 |
| **totale** | **188.009,60** |

A fronte di questi residui attivi però non sono stati registrati dei corrispondenti residui passivi perché non sono stati ancora individuati gli impegni di spesa cui dovrà far fronte l'Istituzione scolastica nell'esercizio finanziario 2021 in quanto i Progetti del Piano Integrato d'Istituto sono in fase di attuazione.
Infatti è opportuno ricordare che contabilmente l'impegno costituisce la prima fase del procedimento di spesa con la quale viene registrata nelle scritture contabili la spesa conseguente ad una obbligazione giuridicamente perfezionata avendo determinato in concreto la somma da pagare e il soggetto creditore e avendo indicata la ragione del debito e costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio. Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le spese per le quali non sia venuta a nascere, nello stesso esercizio finanziario, la relativa obbligazione giuridica. Da quanto detto poiché i progetti PON sono stati avviati ma non conclusi nell'esercizio finanziario 2020, non è stato possibile procedere alla registrazione degli impegni.

## ANALISI DETTAGLIATE DELLE ENTRATE

### Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| **Aggreg.ne 01** | **Avanzo di amministrazione presunto 2020** | | |
|---|---|---|---|
| | Descrizione | Provenienza | Previsione |
| 01/01 | Avanzo non vincolato | Scuola | € 97.495,69 |
| 01/02 | Avanzo vincolato | | € 243.150,22 |
| | | **Totale** | € 340.645,91 |

### 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. I finanziamenti ricevuti per ogni Avviso saranno tenuti distinti e distribuiti nelle Attività e nei Progetti secondo le indicazioni fornite dalle note di autorizzazione. Non ci sono, al momento, importi da prevedere. Eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

**Aggregazione 03 FINANZIAMENTI DELLO 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** comprende in competenza il Finanziamento Alunni H relativa al periodo settembre-dicembre 2019 e al periodo gennaio-agosto 2020.
Per quanto riguarda le risorse finanziare derivanti da finanziamenti statali cui fare riferimento per la predisposizione del Programma Annuale inerente l'Esercizio Finanziario 2020, si veda **la nota M.I.U.R. prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** avente come oggetto "A.S. 2020/2021 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 - periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021"**.** È assegnata la risorsa composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci: per "Quota Alunni diversamente abili" pari ad **euro 85,00** per il periodo sett-dic 2020, e, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad **euro 170,00** relativa al periodo gen-ago 2021, sempre come "Quota per Alunni diversamente abili".

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 - **Dotazione ordinaria** | | |
|---|---|---|---|
| | Descrizione | Provenienza | Previsione |
| 03/01 | Finanziamento per Dotazione ordinaria<br>Periodo gennaio-agosto 2021 | M.I.U.R. | 170,00 |
| | | **Totale** | **170,00** |

**Aggregazione 04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**

L'Aggregazione 04 comprende i finanziamenti della Regione.

**Entrate aggregazione 04/01 - FINANZIAMENTI DELLA REGIONE (Dotazione ordinaria)** pari a complessivamente **€ 16.686,48**

| **Aggreg.ne 04** | Finanziamenti dalla **Regione** | | |
|---|---|---|---|
| | Descrizione | Provenienza | Previsione |
| 04/01 | Dotazione ordinaria | Regione | € 16.686,48 |
| 04/02 | Dotazione perequativa | Regione | € 0,00 |
| 04/03 | Altri finanziamenti non vincolati | Regione | € 0,00 |
| 04/04 | Altri finanziamenti vincolati | Regione | € 0,00 |
| | | **Totale** | **€ 16.686,48** |

La determinazione della dotazione ordinaria Regione è stata effettuata sulla base **del D.D.S. n° 182 del 08/09/2020 dell'Assessorato dell'Istruzione e della formazione professionale della Regione Sicilia** avente per oggetto "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni

ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2020/2021" - allegato A. La risorsa finanziaria è relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio e agosto 2021.

Si specifica:

| **Voce: 04/01 DOTAZIONE ORDINARIA** | **Importo previsione**<br><br>**16.686,48** |
|---|---|
| **Descrizione voce spesa** | **Importo nel prog.** |
| A02/01 - FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE- REGIONE | 6.000,00 |
| A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE - REGIONE | 10.000,00 |
| R98 - FONDO DI RISERVA rientrante nel limite max della dotazione ordinaria (max 10%) | 686,48 |

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro 686,48, contenuto entro il limite massimo del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal Regolamento di contabilità.

**Voce 02** – Nella **Dotazione perequativa** non è stato previsto nessun finanziamento in quanto l'iscrizione della somma verrà effettuata al momento della comunicazione dell'assegnazione della dotazione finanziaria. Ai sensi di quanto disposto dall'art. 7 della Legge Regionale 24/02/2000, n. 6, così come modificato dall' art. 41 della L.R. 28.12.2004, n.17, detta somma dovrà essere utilizzata "per la realizzazione di progetti mirati a far fronte a particolari esigenze collegate alle condizioni demografiche, orografiche, economiche e socio-culturali del territorio".

### Aggregazione 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni. Si iscrivono in bilancio le somme corrispondenti ad euro 2.636,05 e ad euro 4.542,66 inerenti il contributo comunale per piccole manutenzioni, acquisto sussidi scolastici ed attrezzature, rispettivamente per l'anno 2019 e 2020. Tali somme sono state impegnate dal Comune di Palma di Montechiaro con DETERMINAZIONE N. 473 del 23/12/2020 avente per oggetto: APPROVAZIONE RENDICONTAZIONE CONTRIBUTO SCUOL – LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO ANNO 2019 E IMPEGNO DI SPESA PER ANNO 2020.

| **Aggreg.ne 05** | Finanziamento del Comune Vincolati | | |
|---|---|---|---|
| | Descrizione | Provenienza | Previsione |
| 05/04 | contributo comunale per piccole manutenzioni, acquisto sussidi scolastici ed attrezzature anno 2019 | Comune | 2.636,05 |
| 05/04 | contributo comunale per piccole manutenzioni, acquisto sussidi scolastici ed attrezzature anno 2020 | Comune | 4.542,66 |
| | | | |
| | | **Totale** | **7.178,71** |

### Aggregazione 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Non si registrano accertamenti.

### Aggregazione 07 PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche. Non si registrano accertamenti.

**Aggregazione 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi a rimborsi e recuperi. Non si registrano accertamenti.

**Aggregazione 09 ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi all'alienazione di beni materiali. Non si registrano accertamenti.

**Aggregazione 10 ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi rendite da beni immobili. Non si registrano accertamenti.

**Aggregazione 11 SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**

Non si registrano accertamenti.

**Aggregazione 12 ALTRE ENTRATE**

L'ultima voce di entrata comprende gli interessi attivi del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia, che sono di modesta entità a seguito delle disposizioni della *Spending Review* (DL 95/2012) e dell'entrata in vigore della Tesoreria unica. Nell'Aggregazione sono previste anche le Entrate diverse, non altrimenti classificabili, né prevedibili, che in questo caso sono il fondo cassa delle istituzioni scolastiche soppresse. Non ci sono, al momento, importi da prevedere. Eventuali importi in entrata, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

**Aggregato 13 MUTUI**

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi all'accensione di mutui. Non si registrano accertamenti

**Minute spese**

Entrate riguardanti operazioni che non incidono sui risultati della gestione dell'Istituzione scolastica, cui corrisponde la registrazione di uscite del medesimo importo complessivo.

Su questo aggregato si imputa il Fondo economale che si prevede di quantificare in € **1.000,00,** come anticipazione al Direttore S.G.A. La gestione del FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA è esposta nell'Attività A02 "Funzionamento Amministrativo".

**Per cui il totale delle entrate previsto è di €. € 357.502,39.**

**ANALISI DELLE SPESE**

Il raggruppamento delle spese avviene secondo quattro diverse grandi aggregazioni:

1 – **AGGREGATO A** comprende quattro tipi di attività:
- A01 – A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA;
- A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO;
- A03 – DIDATTICA;
- A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO;
- A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO;
- A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

2 – **AGGREGATO P** comprende i Progetti inseriti nel P.T.O.F. distinti in:

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE";
P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"
P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE"
P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

3 – **AGGREGATO G** comprende la gestione:
G01 AZIENDA AGRARIA
G02 AZIENDA SPECIALE
G03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI
G04 ATTIVITA' CONVITTUALE

4 – **AGGREGATO R** comprende il fondo riserva.
R98 FONDO DI RISERVA

Per ogni aggregato è stata predisposta una scheda illustrativa finanziaria (Mod. B), la quale rappresenta dettagliatamente le risorse attribuite e le spese previste per ogni attività e progetto.
I dati delle entrate e delle spese di ogni scheda (Mod. B) sono riassunti nel programma annuale (Mod. A).
La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno finanziario precedente, verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2020. Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti. In questo senso per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una scheda di spesa dove sono elencate, in maniera analitica, le esigenze di spesa relative ad ognuna di esse.
Il Programma annuale è stato predisposto sulla base delle modifiche introdotte dal Regolamento di contabilità (DI 129/2018. 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.

**PROGRAMMA ANNUALE – SPESE**

| Livello 1 | Livello 2 | SPESE | *(Importi in euro)* |
|---|---|---|---|
| **A** | | **Attività** | **135.172,42** |
| | **A01** | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 26.620,48 |
| | **A02** | Funzionamento amministrativo | 63.488,40 |
| | **A03** | Didattica | 43.797,93 |
| | **A04** | Alternanza Scuola-Lavoro | |
| | **A05** | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 461,20 |
| | **A06** | Attività di orientamento | 804,41 |
| **P** | | **Progetti** | **208.007,92** |
| | **P01** | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 35,54 |
| | **P02** | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 192.028,77 |
| | **P03** | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | |
| | **P04** | Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | 15.943,61 |
| | **P05** | Progetti per "Gare e concorsi" | |
| **G** | | **Gestioni economiche** | |
| | **G01** | Azienda agraria | |
| | **G02** | Azienda speciale | |
| | **G03** | Attività per conto terzi | |
| | **G04** | Attività convittuale | |
| **R** | | **Fondo di riserva** | **686,48** |
| | **R98** | Fondo di riserva | 686,48 |
| **D** | | **Disavanzo di amministrazione presunto** | |
| | **D100** | Disavanzo di amministrazione presunto | |
| | | **Totale spese** | **343.866,82** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Z** | **Z101** | **Disponibilità finanziaria da programmare** | **20.814,28** |
| | | **Totale a pareggio** | **364.681,10** |

**ANALISI DETTAGLIATE DELLE USCITE**

**ATTIVITA'**

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola.

**Aggregato A Scheda A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

Spese destinate al funzionamento generale della Scuola e alle spese di manutenzione degli edifici. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici. Nell'ambito delle prime rientrano:

- le spese per l'acquisto di materiale tali da rendere la scuola un "luogo di lavoro sicuro" per tutti gli attori che operano al suo interno (D.lgs 81/2008), le spese inerenti la formazione generica e specifica di un gruppo di docenti in materia di Sicurezza sul Lavoro e di attività didattiche legate alle tematiche della sicurezza;
- le spese derivanti dalla collaborazione dei vari sistemi della Prevenzione e della Sicurezza sul Lavoro (incarico RSPP, Medico Competente...);
- le spese per la Privacy, le spese per la nomina del Responsabile protezione dati privacy o D.P.O. (Data Protection Officer);
- le spese sostenute per l'Amministratore di sistema;
- le spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale;
- le spese di personale liquidate dall'istituto per attività aggiuntive svolte dai collaboratori scolastici per la distribuzione inerente al progetto Frutta nella scuola;
- ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.

La spesa complessiva è di **€ 26.620,48.** Detto importo comprende somme relative al finanziamento da parte del Comune per il funzionamento amministrativo e la manutenzione edifici ai sensi della Legge 23/96, più le somme per manutenzione edifici L.R. 15/88, più le somme derivanti dal progetto Sicurezza.

## A01/01 – Finanz. Manutenzione edifici L. 23/96 COMUNE

In questa scheda sono inserite le risorse per la manutenzione ordinaria degli edifici e acquisto di materiale per la manutenzione degli stessi.

| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € - |
| 03/06/001 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | € 7.178.71 |
| 03/06/002 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori | € 63,39 |
| 03/06/003 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | € - |
| ***03/10/006*** | ***Terziarizzazione dei servizi*** | € - |
| 03/10/007 | Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali | € - |
| 04/04/006 | Manutenzione straordinaria impianti sportivi | € - |
| 06/01/004 | I.V.A. | € - |
| | **TOTALE** | **€ 7.242,10** |
| | **Totale Entrate:** | **€ 7.242,10** |

**Totale Uscite:** **€ 7.242,10**

## A01/02– Manutenzione ordinaria LR 15/88

In questa scheda sono inserite le risorse per la manutenzione ordinaria degli edifici e acquisto di materiale per la manutenzione degli stessi.

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/2008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | |
| 03/06/01 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | € 2.700,00 |
| 03/06/02 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori | € 200,00 |
| 03/06/03 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | € 200,00 |
| 03/06/004 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c. | € 200,00 |
| 06/01/004 | I.V.A. | € 1.078,16 |
| 03/10/07 | Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali | € 500,00 |
| | **TOTALE** | **€ 4.878,16** |

**Totale Entrate:** **€ 4.878,16**

**Totale Uscite:** **€ 4.878,16**

## A01/03– Sicurezza a scuola D.L.gvo 81/2008

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiali tecnico-specialisti non sanitari | € 2.325,62 |
| 03/02/003 | Assistenza medico-sanitaria | € 500,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | € 1.000,00 |
| 03/05/001 | Formazione professionale generica | € 500,00 |
| 03/05/002 | Formazione professionale specialistica | € 500,00 |
| 03/05/003 | Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c. | € 500,00 |
| 06/01/004 | I.V.A. | € 500,00 |
| | **TOTALE** | € 2.325,62 |

**Totale Entrate:** **€ 5.825,62**

**Totale Uscite:** **€ 5.825,62**

## A01/04– Amministratore di sistema € 2.000,00

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | 999,55 |
| 01/03/16 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente (inpdap/fc) | € 137,91 |
| 01/03/17 | Ritenute erariali a carico del dipendente (Irpef) | 369,7 |
| ***01/03/19*** | ***Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*** | 128,11 |
| 01/03/20 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione (inpdap) | 364,73 |

| | | |
|---|---|---|
| | **TOTALE** | **€ 2.000,00** |

**Totale Entrate:** **€ 2.000,00**

**Totale Uscite:** **€ 2.000,00**

## A01/05 – Privacy

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistico | € 500,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | € 1.000,00 |
| 03/05/001 | Formazione professionale generica | € - |
| 03/05/002 | Formazione professionale specialistica | € - |
| 03/05/003 | Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c. | € 283,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 500,00 |
| | **TOTALE** | € 1.283,00 |

**Totale Entrate:** **€ 1.283,00**

**Totale Uscite:** **€ 1.283,00**

## A01/06 – Frutta nella scuola

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € 500,00 |
| 01/03/16 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente (inpdap/fc) | € 153,00 |
| 01/03/17 | Ritenute erariali a carico del dipendente (Irpef) | € 100,00 |
| ***01/03/19*** | ***Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)*** | € 100,00 |
| 01/03/20 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione (inpdap) | € 100,00 |
| | | |
| | | |
| | **TOTALE** | **€ 953,00** |

**Totale Entrate:** **€ 953,00**

**Totale Uscite:** **€ 953,00**

## A01/06 – Risorse art. 231 Rilancia Italia

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/01/02 | Spese per cancelleria | € 2,10 |
| | | |
| | **TOTALE** | **€ 2,10** |

**Totale Entrate:** **€ 2,10**

**Totale Uscite:** **€ 2,10**

## A01/09 – Assistenza psicologica e medica

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € 1.000,00 |
| 01/03/16 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente (inpdap/fc) | € - |
| 01/03/17 | Ritenute erariali a carico del dipendente (Irpef) | € 400,00 |
| 01/03/19 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | € 200,00 |
| 01/03/20 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione (inpdap) | € - |
| | **TOTALE** | **€ 1.600,00** |

**Totale Entrate:** **€ 1.600,00**

**Totale Uscite:** **€ 1.600,00**

## A01/10 – Atti vandalici

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € 1.800,00 |
| 01/03/16 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente (inpdap/fc) | € - |
| 01/03/17 | Ritenute erariali a carico del dipendente (Irpef) | € 636,60 |
| 01/03/19 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | € 200,00 |
| 01/03/20 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione (inpdap) | € - |
| | **TOTALE** | **€ 2.836,50** |

**Totale Entrate:** **€ 2.836,50**

**Totale Uscite:** **€ 2.836,50**

-

**Aggregato A Scheda A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

L'importo stanziato, proveniente dall'aggregato: 04/01 Dotazione ordinaria, sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria.

Sono pertanto imputate a questa scheda le spese relative all'acquisto di:

1. spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, carta, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
2. acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
3. noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio e plessi;
4. manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
5. acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;

6. materiale sanitario di pronto soccorso;
7. acquisto licenze software per segreteria e laboratori multimediali dei plessi;
8. assistenza e manutenzione hardware e software ufficio di segreteria e laboratori dei plessi;
9. abbonamento alla linea Internet ADSL per i laboratori informatici dei plessi;
10. potenziamento tecnologia informatica e multimediale ufficio di segreteria;
11. floppy disk, cd rom e dvd per le diverse attività amministrative, gestionali e didattiche;
12. vestiario collaboratori scolastici;
13. spese per l'acquisto di software gestionali (programmi Argo, registro elettronico Argo, segreteria digitale Spaggiari….);
14. i compensi e rimborsi per i Revisori dei conti;
15. il canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;
16. le spese per l'assicurazione degli alunni e degli operatori scolastici;

La spesa complessiva è di **€ 63.488,40**. Detto importo comprende somme di dotazione ordinaria ed avanzo di amministrazione.

## A02/01 – Funzionamento amministrativo generale – REGIONE

In questa scheda si prevede di soddisfare le esigenze degli uffici scolastici relativamente ai materiali necessari per il funzionamento degli stessi quali, cancelleria e materiali di facile consumo, applicativi informatici e software. Si prevede l'acquisto dei prodotti di pulizia e igienici, sono inserite le spese postali e di tesoreria, sono infine previste anche spese per Consulenza informatica e amministrativa per le attività degli uffici. Sempre in questa scheda si apre, con partita di giro, il fondo minute spese.

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/01/001 | Spese per carta | € 2.000,00 |
| 02/01/002 | Spese per cancelleria | € 2.000,00 |
| 02/01/003 | Spese stampati, per registri,etc. | € 500,00 |
| 02/02/001 | libri, manuali, riviste per uso amministrativo | € 100,00 |
| 02/03/005 | Accessori per uffici e alloggi | € 200,00 |
| 02/03/006 | Accessori per attività sportive e ricreative | € 500,00 |
| 02/03/007 | Strumenti tecnico-specialisti non sanitari | € 200,00 |
| 02/03/008 | Materiali tecnico-specialisti non sanitari | € 8.000,00 |
| 02/03/009 | Materiale informatico | € 5.000,00 |
| 02/03/010 | Medicinali, materiale sanitario e igienico | € 9.000,00 |
| 03/02/003 | Assistenza medico-sanitaria | € 1.936,46 |
| 03/02/005 | Assistenza tecnico-informatica | € 500,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | € 500,00 |
| 03/04/003 | Organizzazione manifestazioni e convegni | € 200,00 |
| 03/06/001 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | € 5.000,00 |
| 03/06/006 | Manutenzione ordinaria hardware | € 2.500,00 |
| 03/06/007 | Manutenzione ordinaria software | € 2.500,00 |
| 03/07/001 | Noleggio e leasing impianti e macchinari | € 1.500,00 |
| 03/07/006 | Licenze d'uso software | € 6.139,92 |
| 03/11/004 | Assicurazione per alunni | € 3.500,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 03/11/005 | Assicurazione per personale scolastico | € | 400,00 |
| 03/12/001 | Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € | 800,00 |
| 03/13/001 | Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere | € | 1.800,00 |
| 05/01/001 | Spese postali | € | 500,00 |
| 05/02/001 | Indennità ai Revisori | € | 500,00 |
| 05/02/002 | Compensi ai Revisori | € | 1.000,00 |
| 05/02/003 | Rimborsi spese per i Revisori | € | 500,00 |
| 05/02/004 | Contributi erariali a carico dell'amministrazione | € | 500,00 |
| 05/03/003 | Partecipazione a reti di scuole e consorzi | € | 200,00 |
| 06/01/004 | I.V.A. | € | 4.000,00 |
| 07/01/001 | Interessi passivi per ritardati pagamenti | € | 200,00 |
| 07/01/002 | Sanzioni amministrative | € | 200,00 |
| 09/01/001 | Restituzione versamenti non dovuti all'Unione Europea | € | 200,00 |
| 09/02/001 | Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea | € | 200,00 |
| 98/01/001 | Fondo di riserva | € | 686,48 |
| 99/01/001 | Anticipo al Direttore S.G.A. | € | 1.000,00 |
| | | | |
| | **TOTALE** | **€** | **62.362,84** |

**Totale Entrate:** **€ 62.362,84**

**Totale Uscite:** **€ 62.362,84**

## A02/02 – Progetto dematerializzazione

In questa scheda si prevede di procedere all'acquisto/noleggio di software ed hardware

| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
|---|---|---|
| 02/03/009 | Materiale informatico | € 800,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 325,56 |
| | **TOTALE** | **€ 1.125,56** |

**Totale Entrate:** **€ 1.125,56**

**Totale Uscite:** **€ 1.125,56**

### Aggregato A Scheda A03 –DIDATTICA

Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per l'attività didattica,

Afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate ad uno specifico progetto didattico, ma che garantiscono il regolare funzionamento della scuola. Sono pertanto imputate a questa scheda le spese relative all'acquisto di:

17. materiale di facile consumo rivolto agli alunni per lo svolgimento delle attività curriculari;
18. materiale tecnico-specialistico (sussidi didattici, audiovisivi e spese di investimento);
19. materiale igienico-sanitario;
20. acquisto e manutenzione di apparecchiature elettriche ed elettroniche destinate all'attività didattica;

21. al potenziamento delle aule ed insegnamenti specialistici (inglese, insegnamento religione cattolica, attività alternativa all'insegnamento, sostegno);
22. al potenziamento spazi comuni per il gioco e l'accoglienza nella scuola dell'infanzia;
23. rivisteria didattica;
24. spese per alunni diversamente abili;
25. acquisto sussidi didattici e attrezzature tecnico-scientifiche per laboratori informatici, scientifici, artistici e musicali….

La spesa è prevista per un totale di **€ 43.797,93** comprende somme di dotazione ordinaria ed avanzo di amministrazione e della DFP disponibilità finanziaria da programmare.

## A03/01 – Funzionamento didattico generale – REGIONE

In questa scheda sono previsti gli acquisti del materiale ad uso esclusivamente didattico, come accessori per attività sportive, per attività ricreative, strumenti musicali, cancelleria, libri e stampati.

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/01/001 | Spese per carta | € 500,00 |
| 02/01/002 | Spese per cancelleria | € 5.000,00 |
| 02/01/003 | Spese stampati, per registri,etc. | € 2.500,00 |
| 02/02/001 | Giornali e riviste | € 1.000,00 |
| 02/03/006 | Accessori per attività sportive e ricreative | € 5.000,00 |
| 02/03/007 | Strumenti tecnico-specialistici | € 2.500,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistico | € 4.000,00 |
| 09/01/004 | Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie | € 407,47 |
| 06/01/004 | I.V.A. | € 2.000,00 |
| | **TOTALE** | **€ 22.907,47** |

**Totale Entrate:** **€ 22.907,47**

**Totale Uscite:** **€ 22.907,47**

## A03/02– Contributo volontario per Funzionamento didattico

In questa scheda sono previsti gli acquisti del materiale ad uso esclusivamente didattico, come accessori per attività sportive, per attività ricreative, strumenti musicali, cancelleria, libri e stampati.

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistico | € 1.500,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 488,50 |
| 09/01/04 | Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie | € 500,00 |
| | **TOTALE** | **€ 2.488,50** |

**Totale Entrate:** **€ 2.488,50**

**Totale Uscite:** **€ 2.488,50**

## A03/03– Finanziamento Alunni H

La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale ed atrezzature didattiche destinate agli alunni con disabilitàdescrivo l'attività

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/007 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | € 1.000,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 1.000,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 404,52 |
| | **TOTALE** | **€ 2.404,52** |

**Totale Entrate:** **€ 2.404,52**

**Totale Uscite:** **€ 2.404,52**

## A03/05 - 10.8.2.2A-FESRPON-SI-2015-647 AMBIENTI DIGITALI

La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto Ambienti digitali

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/007 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | € 400,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 39,20 |
| | **TOTALE** | **€ 439,20** |

**Totale Entrate:** **€ 439,20**

**Totale Uscite:** **€ 439,20**

## A03/07 - 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-400 Didattica a distanza per tutti! - SMART CLASS

La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto - SMART CLASS

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 1.000,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 425,03 |
| | **TOTALE** | **€ 1.425,03** |

**Totale Entrate:** **€ 1.425,03**

**Totale Uscite:** **€ 1.425,03**

## A03/09 - PNSD - Potenziamento didattica digitale integrata

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per il potenziamento della didattica integrata | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 800,00 |
| | | |
| | **TOTALE** | **€ 800,00** |

**Totale Entrate:** **€ 800,00**

**Totale Uscite:** **€ 800,00**

## A03/10 - 10.2.2A-FSEPON-SI- 2020-516 A SCUOLA CON PIU' OPPORTUNITA'

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto – KIT DIDATTICI | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 09/02/01 | Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea | € 44,38 |
| | **TOTALE** | **€ 44,38** |

**Totale Entrate:** **€ 44,38**

**Totale Uscite:** **€ 44,38**

## A03/11 - Decreto MIUR n.155 del 02/11/2020 - Attuazione di misure per la didattica digitale integrata

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto DAD | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 10.000,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 2.888,83 |
| | **TOTALE** | **€ 12.883,83** |

**Totale Entrate:** **€ 12.883,83**

**Totale Uscite:** **€ 12.883,83**

## A03/12 - DDG n. 788 del 30 aprile 2020 - Emergenza da Covid 19

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto – KIT DIDATTICI | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 250,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 150,00 |

| | | |
|---|---|---|
| | **TOTALE** | **€ 400,00** |

**Totale Entrate:** **€ 400,00**

**Totale Uscite:** **€ 400,00**

**Aggregato A Scheda A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero. La spesa è prevista per un totale di **€ 461,20**.

## A05/01– Visite viaggi e programmi di studio all'estero € 461,20

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per noleggio bus per visite e viaggi di istruzione | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 03/12/001 | Spese per visite, viaggi e programmi studio all'estero | € 400,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 61,20 |
| | | |
| | **TOTALE** | **€ 461,20** |

**Totale Entrate:** **€ 461,20**

**Totale Uscite:** **€ 461,20**

**Aggregato A Scheda A06 - ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO**

Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero. La spesa è prevista per un totale di **€ 804,41**.

## A06/01– ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

Riguarda l'attività di orientamento scolastico degli alunni. Si prefigge di aiutare studenti e studentesse nella scelta del proprio percorso formativo, sulla base delle proprie vocazioni e delle opportunità offerte dal territorio, attraverso moduli di didattica orientativa organizzati dalle scuole.

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto ORIENTAMENTO | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 600,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 204,41 |
| | **TOTALE** | **€ 801,41** |

**Totale Entrate:** **€ 801,41**

**Totale Uscite:** **€ 801,41**

## Aggregato P – PROGETTI

L'offerta formativa dell'Istituto si esprime attraverso i Progetti di seguito elencati.

**P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"** Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale.
In particolare rientrano in questo ambito le spese inerenti i seguenti progetti:

1. P01/01 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD) Canone di connettività

per una spesa complessiva pari a **€ 35,54.**

**P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"** Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Rientrano in tale aggregato le spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo, cultura; benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità; discipline e arti motorie; giochi e attività ludiche per la crescita (es: giochi e attività di gruppo per lo sviluppo intellettivo e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es: alfabetizzazione alunni stranieri); libri….
In particolare rientrano in questo ambito le spese inerenti i seguenti progetti:

1. P02/03 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-59 "Io, tu, noi, tutti...per la scuola dell'Infanzia"
2. P02/04 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-101 "La qualità dell'apprendimento 2"
3. P02/10 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-153 "CRESCO IN ARMONIA!"
4. P02/11 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-255 "INSIEME AGLI ALTRI IMPARO PRIMA!"
5. P02/12 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE #iMiei10Libri
6. P02/13 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'
7. P02/14 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-363 - Tutti a scuola
8. P02/15 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-314 - A scuola per crescere bene

per una spesa complessiva pari a **€ 192.028,77.**

**P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"** Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi che prevedono il rilascio di certificazioni (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL…).

**P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE** Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del per sonale con riferimento ad ogni tematica (es. corsi di lingua, formazione dei neoassunti, aggiornamento tecnologico, ect).
In particolare rientrano in questo ambito le spese inerenti i seguenti progetti:

1. P04/01 LEGGE 440/97
2. P04/02 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD) - Animatore Digitale
3. P04/03 FORMAZIONE DOCENTI ED ATA

per un totale di **€. 15.943,61**

**P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI** Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Rientrano in tale aggregato spese per la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpia di di matematica, ecc.).

## P01/01 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PSND) - Canone di connettività

| La scheda, riguarda gli impegni di spesa per materiale destinate al progetto ORIENTAMENTO | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 30,54 |
| 06/01/004 | IVA | € 5,54 |
| | **TOTALE** | **€ 35,54** |

## Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
## P02/03 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-59 Titolo “Io, tu, noi, tutti...per la scuola dell'Infanzia”

| | | |
|---|---|---|
| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
| 01/03/02 | Compensi per referente alla valutazione | € 500,00 |
| 01/03/04 | Compensi per facilitatore | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per tutor interni | € 1.500,00 |
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € 5.000,00 |
| 01/03/016 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | € 2.500,00 |
| 01/03/017 | Ritenute erariali a carico del dipendente | € 3.000,00 |
| 01/03/020 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 2.000,00 |
| 01/03/021 | Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c. | € 3.000,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 594,00 |
| 03/04/001 | Pubblicità | € 852,00 |
| 06/01/004 | iva | |
| | **TOTALE** | **€ 19.446,00** |

## Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
## P02/04 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-101 Titolo “La qualità dell'apprendimento 2”

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/02/001 | Compensi NETTI – COMPENSI NON A CARICO FIS ATA | € 7.000,00 |
| 01/02/002 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente | € 500,00 |
| 01/02/001 | Ritenute erariali a carico dipendente | € 700,00 |
| 01/02/005 | IRAP | € 731,60 |
| 01/02/006 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 500,00 |
| 01/03/02 | Compensi per referente alla valutazione | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per facilitatore | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per tutor interni | € 4.246,00 |
| 01/03/08 | Compensi per altri incarichi conferiti al personale | € 14.000,00 |
| 01/03/012 | Buoni pasto | € 4.000,00 |
| 01/03/016 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | € 2.000,00 |
| 01/03/017 | Ritenute erariali a carico del dipendente | € 2.000,00 |
| 01/03/019 | IRAP | € 2.000,00 |
| 01/03/020 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 2.000,00 |
| 01/03/021 | Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c. | € 500,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 1.500,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialilstiche n.a.c. | € 500,00 |
| 03/04/001 | Pubblicità | € 1.500,00 |
| | **TOTALE** | **€ 44.677,60** |

## Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
## P02/10 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-153 - CRESCO IN ARMONIA

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/02/001 | Compensi NETTI – COMPENSI NON A CARICO FIS ATA | € 2.000,00 |
| 01/02/002 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente | € 500,00 |
| 01/02/001 | Ritenute erariali a carico dipendente | € 500,00 |
| 01/02/005 | IRAP | € 500,00 |
| 01/02/006 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 500,00 |
| 01/03/02 | Compensi per referente alla valutazione | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per facilitatore | € 500,00 |

| | | |
|---|---|---|
| 01/03/07 | Compensi per tutor interni | € 1.000,00 |
| 01/03/08 | Compensi per altri incarichi conferiti al personale | € 1.000,00 |
| 01/03/012 | Buoni pasto | € 400,00 |
| 01/03/016 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | € 1.500,00 |
| 01/03/017 | Ritenute erariali a carico del dipendente | € 1.500,00 |
| 01/03/019 | IRAP | € 1.000,00 |
| 01/03/020 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 500,00 |
| 01/03/021 | Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c. | € 500,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 800,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialilstiche n.a.c. | € 1.000,00 |
| 03/04/001 | Pubblicità | € 1.046,00 |
| | **TOTALE** | **€ 15.246,00** |

## Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
## P02/11 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-255 - INSIEME AGLI ALTRI IMPARO PRIMA

| ***Aggregazione*** | ***Attività*** | ***Importi*** |
|---|---|---|
| 01/02/001 | Compensi NETTI – COMPENSI NON A CARICO FIS ATA | € 5.000,00 |
| 01/02/002 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente | € 500,00 |
| 01/02/001 | Ritenute erariali a carico dipendente | € 700,00 |
| 01/02/005 | IRAP | € 700,00 |
| 01/02/006 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 500,00 |
| 01/03/02 | Compensi per referente alla valutazione | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per facilitatore | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per tutor interni | € 4.000,00 |
| 01/03/08 | Compensi per altri incarichi conferiti al personale | € 10.000,00 |
| 01/03/012 | Buoni pasto | € 2.000,00 |
| 01/03/016 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | € 2.000,00 |
| 01/03/017 | Ritenute erariali a carico del dipendente | € 2.000,00 |
| 01/03/019 | IRAP | € 2.000,00 |
| 01/03/020 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 2.000,00 |
| 01/03/021 | Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c. | € 100,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 1.500,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialilstiche n.a.c. | € 74,00 |
| 03/04/001 | Pubblicità | € 1.500,00 |
| | **TOTALE** | **€ 35.574,00** |

## Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
## P02/13 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 1.500,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialilstiche n.a.c. | € 1.500,00 |
| 06/01/004 | IVA | € 1.019,17 |
| | **TOTALE** | **€ 4.019,17** |

## P02/14 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-363 - Tutti a scuola

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/03/02 | Compensi per referente alla valutazione | € 500,00 |
| 01/03/04 | Compensi per facilitatore | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per tutor interni | € 2.380,00 |
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € 13.000,00 |
| 01/03/016 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | € 2.774,00 |
| 01/03/017 | Ritenute erariali a carico del dipendente | € 5.038,00 |
| 01/03/020 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € 4.000,00 |
| 01/03/021 | Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c. | € 6.000,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € 2.800,00 |
| 03/04/001 | Pubblicità | € 500,00 |
| 06/01/004 | iva | € 500,00 |
| | **TOTALE** | € 37.492,00 |

## P02/15 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-314 - A scuola per crescere bene

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 01/03/02 | Compensi per referente alla valutazione | € 500,00 |
| 01/03/04 | Compensi per facilitatore | € 500,00 |
| 01/03/07 | Compensi per tutor interni | € 2.500,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € | 10.000,00 |
| 01/03/016 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | € | 2.774,00 |
| 01/03/017 | Ritenute erariali a carico del dipendente | € | 6.000,00 |
| 01/03/020 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | € | 4.000,00 |
| 01/03/021 | Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c. | € | 6.000,00 |
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistici non sanitari | € | 2.300,00 |
| 03/04/001 | Pubblicità | € | 500,00 |
| 06/01/004 | iva | € | 500,00 |
| | **TOTALE** | **€** | **35.574,00** |

## P04 "PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"
## P04/01 - LEGGE 440/97

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialilstiche n.a.c. | € 1.922,60 |
| 06/01/004 | IVA | € 1.000,00 |
| | **TOTALE** | **€ 2.922,60** |

## P04 "PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"
## P04/02 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PSND) - Animatore Digitale

| *Aggregazione* | *Attività* | *Importi* |
|---|---|---|
| 02/03/008 | Materiale tecnico-specialistico n.a.c. | € 1.000,00 |
| 03/02/009 | Altre prestazioni professionali e specialilstiche n.a.c. | € 1.000,00 |
| | **TOTALE** | **€ 2.000,00** |

## P04 "PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"
## P04/03 – FORMAZIONE DOCENTI ED ATA

In questa scheda sono inserite le risorse per l'aggiornamento di tutto il personale scolastico, rivolto in particolare all'aggiornamento sulla sicurezza, privacy e informatica, normativa COVID.

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01/03/08 | Compensi per altri Incarichi conferiti a personale | € | 1.450,00 |
| 01/03/16 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente (inpdap/fc) | € | 500,00 |
| 01/03/17 | Ritenute erariali a carico del dipendente (Irpef) | € | 500,00 |
| 01/03/19 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | € | 500,00 |
| 01/03/20 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione (inpdap) | € | 500,00 |
| 03/01/04 | Consulenza giuridico-amministrativa - esperto | € | 1.571,01 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 03/01/06 | Consulenza informatica | € | 2.000,00 |
| 03/05/01 | Formazione professionale generica | € | 2.000,00 |
| 03/05/02 | Formazione professionale specialistica | € | 2.000,00 |
| | **TOTALE** | **€** | **11.021,01** |

### Aggregato R– FONDO RISERVA € 686,48

Il fondo di riserva è iscritto per un importo di € 686,48, entro il limite massimo del 10% di quanto iscritto all'aggregato 04/01 delle entrate finanziamento relativo alla dotazione ordinaria regionale per il funzionamento amministrativo e didattico pari ad euro 16.686,48. Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività/Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.

| | | |
|---|---|---|
| **Z** | **Z101** | **Disponibilità finanziaria da programmare** |

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. Nella disponibilità finanziaria da programmare risulta l'importo di euro **20.814,28.**

In questa voce confluiscono € 2.257,28 che sono somme legate agli ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI di provenienza della Direzione Didattica D. Provenzani. L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.
Pertanto codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2021 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, dandone comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

In questa voce confluiscono anche € 18.268,00 relative alla MENSA SCOLASTICA di provenienza dal bilancio dell'I.C. Don Milani. L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica. L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali. Pertanto codesta istituzione non dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo.

In questa voce confluiscono anche € 289,00 somma erroneamente versata sul conto dell'I.C. Don Lorenzo Milani come risulta dalla reversale n. 10 del 25/06/2019 che reca come causale "Somma erroneamente versata sul conto di questa scuola" e come debitore "debitore sconosciuto".

**RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA**
**Esercizio finanziario 2021**

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | Descrizione | Importo |
|---|---|---|---|---|
| **01** | | | SPESE DI PERSONALE | **182.220,60** |
| **02** | | | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO | **81.373,86** |
| **03** | | | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | **56.793,49** |
| **05** | | | ALTRE SPESE | **2.900,00** |
| **06** | | | IMPOSTE E TASSE | **17.454,08** |
| **07** | | | ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO | **400,00** |
| **09** | | | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE | **1.351,85** |
| **98** | | | FONDO DI RISERVA | **686,46** |

| | |
|---|---|
| **Totale** | **343.180,34** |

Questa scheda, mod. E Riepilogo per Tipologia di spesa riporta un quadro sintetico dell'insieme delle spese previste per l'anno di competenza relativamente a tutti i Progetti/Attività ed è articolata secondo il raggruppamento delle spese previsto per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.
L'importo 336.001,63 è dato dall'Utilizzo dell'Avanzo 319.831,63 + 16.000,00 (finanziamenti Regione) + 170,00 (finanziamenti Stato)+ 7.178,71 (finanziamenti Comune).

## *FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE*

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.
Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 1.500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 150,00.
Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro.

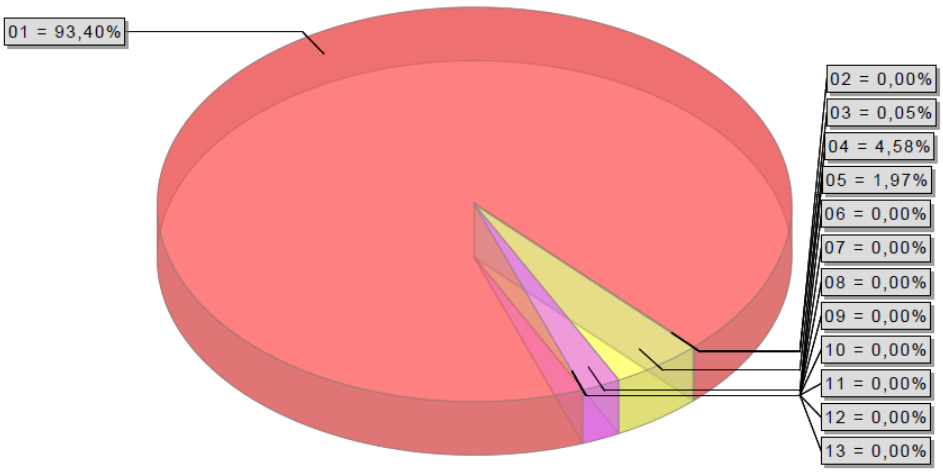
Palma di Montechiaro, 07 gennaio 2021.

**IL DIRETTORE dei Servizi**
**Generali ed Amministrativi**
**(Dott.ssa Adele Principato)**

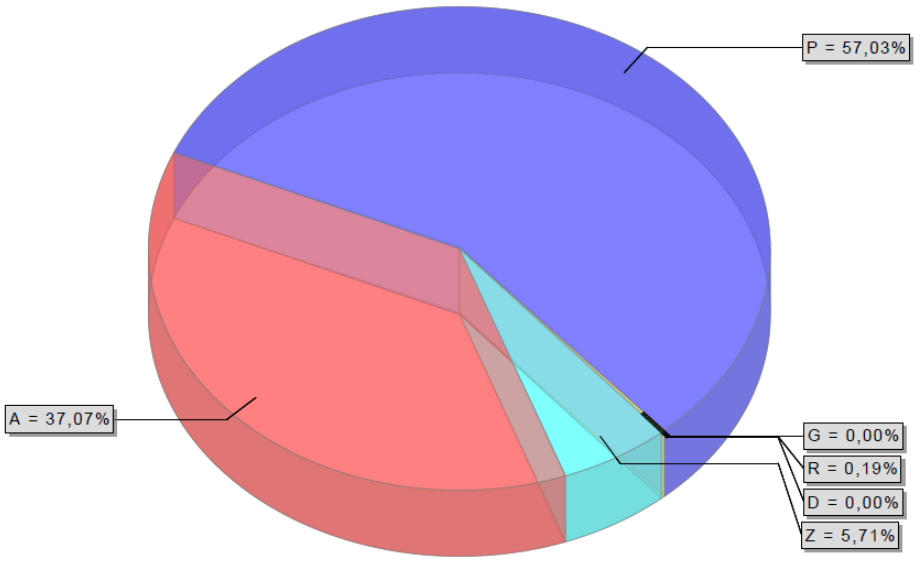
## Grafico di distribuzione della previsione - esercizio 2021

**Aggregazioni entrata:**

01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA
03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO
04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE
05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI
06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI
07 - PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA
08 - RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME
09 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI
10 - ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI
11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI
12 - ALTRE ENTRATE
13 - MUTUI






**Aggregazioni spesa:**

A - ATTIVITA'
P - PROGETTI
G - GESTIONE ECONOMICHE
R - FONDO DI RISERVA
D - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE
Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE