



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI BERTACCHI"
Scuola Infanzia Primaria e Secondaria di I grado
23022 CHIAVENNA (SO) Piazza Don P. Bormetti, 3 – C.F. 81002090140
Tel e fax 0343/32353 e-mail soic80500d@istruzione.it - soic80500d@pec.istruzione.it

Chiavenna. 15 gennaio 2021

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO INERENTE IL PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2021

PREMESSA

Il programma annuale trova la sua fonte giuridica nella legge 59 del 15 marzo 1997 ai commi 1, 5, 14 dell'art. 21. Anche il DPR 275/99 all'art. 14 comma 3 fa esplicito rinvio alla legge 59/97. Nel riferimento normativo sopra menzionato trova validità il Decreto Interministeriale 28 agosto, n.129 recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art.1 comma 143, della legge 13 luglio 2015, n.107"

In particolare, l'articolo 4 prevede che il programma annuale debba essere coerente con le previsioni del P.T.O.F. e redatto in termini di competenza: assume pertanto rilevanza il tempo in cui avviene l'accertamento di un'entrata o l'assunzione di un impegno di spesa, a prescindere dall'effettiva movimentazione monetaria.

Tale articolo precisa altresì che l'unità temporale di gestione coincide con l'anno finanziario (1° gennaio – 31 dicembre), circostanza questa che produce un disallineamento fra l'intervallo temporale che caratterizza l'anno scolastico (che decorre dal 1° settembre al 31 agosto dell'anno successivo) e quello che connota l'esercizio finanziario.

Tale divergenza risulta non sanabile, in quanto l'unità temporale di gestione, che è la medesima per tutte le pubbliche amministrazioni, deve essere allineata, per motivi di consolidamento di bilancio con quella del bilancio dello Stato.

Si evidenzia che il programma annuale ha carattere autorizzativo: con l'approvazione dello stesso, infatti, si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi contenute, fermo restando il dovere di procedere all'accertamento di eventuali ulteriori entrate non previste nel programma medesimo.

Ne discende che è vietata la gestione di fondi fuori programma annuale, fatte salve le eccezioni delineate agli articoli 20, 21,22 del regolamento che disciplinano, inter alia, le modalità di allineamento dei bilanci scolastici con quelle delle gestioni economiche separate.

L'articolo 4 prevede che della gestione finanziaria debba essere fornita una rappresentazione anche in termini di cassa: assume pertanto rilevanza, ai fini delle registrazioni contabili, il tempo in cui si verificano gli incassi ed i pagamenti, a prescindere dal periodo di effettiva competenza.

Al riguardo si precisa che tale rappresentazione troverà piena attuazione a valle della definizione del provvedimento dei sistemi contabili.

L'articolo 5 commi 8 e 9 descrive la struttura del programma annuale e disciplina regole, modalità e tempistiche da rispettare nell'ambito del processo di predisposizione e approvazione del programma medesimo.

Al riguardo, lo scrivente Ministero ribadisce l'importanza di rispettare le tempistiche previste dai citati commi e di pianificare tempestivamente le risorse finanziarie necessarie per la realizzazione delle attività ordinarie e progettuali inerenti all'esercizio finanziario del programma annuale, ferma restando la possibilità di apportare delle modifiche in corso d'anno per consentire la realizzazione del programma in relazione all'effettivo andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale e a quello attuativo dei singoli progetti.

La scrivente Direzione ha rilevato, tuttavia, la sussistenza, in alcuni specifici casi, di elementi oggettivi di criticità legati alla prima applicazione delle disposizioni previste nel DI n. 129/2018, nonché ad alcuni ritardi nell'immissione in ruolo del personale scolastico, in particolare il DSGA nominato il 15 ottobre e profilata il mese successivo causando un ritardo sull'evasione delle pratiche ove era necessaria la firma digitale.

In particolare l'I.C. Bertacchi:

1-Si è visto privato di un assistente amministrativo nel mese di settembre poiché lo stesso ha accettato l'incarico come DSGA presso un altro istituto; pertanto si è dovuto tempestivamente provvedere alla riarticolazione dell'ufficio di segreteria in relazione alle competenze dei singoli e all'emergenza sanitaria in corso.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE:

Le entrate sono aggregate per **fonte di finanziamento**, secondo la loro provenienza, le spese sono aggregate per **destinazione** (Intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili) e sono distinte in **attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate**.

Tale disposizione costituisce una novità rispetto alle previsioni contenute nel D.l. 44/2001 e mira ad evitare una possibile commistione tra **destinazione** e **natura della spesa**.

Le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ed il programma annuale deve risultare in equilibrio.

A ciascuna destinazione di spesa (spese amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate) prevista nel programma annuale, deve essere allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal DSGA, nella quale occorre indicare l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Al programma annuale deve essere allegata una relazione illustrativa, predisposta dal DS con la collaborazione del DSGA, nella quale devono essere evidenziati:

1°- **gli obiettivi** da realizzare e la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del P.T.O.F

2°- **i risultati** della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo, con evidenza dei risultati raggiunti per ogni singola scheda illustrativa finanziaria

3°- **le finalità e le voci di spesa** cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, quelle derivanti da erogazioni liberali, nonché quelle reperite mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo

I tre criteri del Programma Annuale sono:

1°-il Criterio d'efficacia ossia la capacità dell'istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal piano triennale dell'offerta formativa

2°- il criterio d'efficienza, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti

3°-il criterio d'economicità, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono quanto meno compensare tutte le uscite.

I sei principi ispiratori del programma annuale sono:

1°- il principio di trasparenza, significa che il programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile interpretazione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio

2°-il principio di annualità, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare

3°-il principio di universalità, significa che nel programma annuale sono considerate le entrate e tutte le spese, questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico, anche il suo programma, quindi nel programma sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, con questo principio non sono ammesse gestioni fuori bilancio

4°-il principio di integrità, il Programma è redatto con il suddetto principio, in quanto le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;

5°-il principio di unicità, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità

6°- il principio della veridicità, in quanto il Programma annuale è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile.

Il. Nella stesura del Programma annuale ci si è attenuti a quanto indicato nella nota ministeriale **Prot. 23072 del 30/09/2020** e di quanto previsto nel **PTOF per l'a. s. 2019-2022**.

Il programma annuale rappresenta il fondamentale supporto economico-finanziario di un percorso di progettazione che le varie componenti della scuola hanno realizzato in rapporto alle finalità formative, alle risorse umane, intellettuali e professionali, alle caratteristiche sociali e culturali della comunità di appartenenza, alle caratteristiche degli utenti, studenti e loro famiglie, alle risorse materiali, strumentali e economico-finanziarie, alla complessità delle relazioni istituzionali interne ed esterne alla scuola, ai rapporti con la comunità, alle disposizioni normative. Non ultimo il programma rappresenta il risultato contabile della capacità progettuale, organizzativa, della propositività e creatività educativa e didattica dei docenti. In altre parole il programma annuale riassume la dimensione finanziaria delle strategie operative poste in atto da tutto l'Istituto. Attraverso esso è possibile cogliere la dinamicità dell'azione educativa, la complessità delle relazioni attivate, le scelte prioritarie di politica scolastica. L'azione educativa deve essere evidentemente sostenuta da una dimensione economico-finanziaria. L'attenzione alla

crescita degli studenti comporta una progettazione didattica, entro cui inserire i processi di insegnamento e apprendimento, che necessita di interventi finanziari costanti nel tempo. In particolare le scelte sono orientate a garantire l'attività scolastica ordinaria, a garantire gli interventi sui progetti e la loro ricaduta sugli apprendimenti degli alunni in termini di risulati attesi, la cui significatività è indice di creatività, sensibilità educativa, attenzione verso esigenze, interessi, desideri formativi degli alunni, a garantire interventi innovativi nel campo delle tecnologie, delle strumentazioni, della formazione, delle relazioni e partecipazione alle proposte della comunità e, più in generale, della comunicazione. La possibilità di realizzare il Piano Triennale dell'Offerta Formativa quindi passa attraverso un sistema complesso che vede impegnati in una fitta rete di relazioni, docenti, personale di segreteria, ausiliari, genitori, amministratori pubblici, enti e associazioni del territorio, entità produttive. Da un lato vi è la necessità di promuovere azioni e relazioni orientate verso obiettivi comuni e dall'altro vi è la necessità di individuare e far agire in forma sinergica le risorse necessarie al conseguimento degli obiettivi che ci si è prefissati. In questo senso importanti sono le risorse finanziarie pubbliche, dello Stato e degli enti locali, in particolare del Comune, delle famiglie, nella forma di contributi a sostegno delle varie iniziative, di associazioni e di operatori economici. Il fine ultimo, relativo all'impiego delle risorse, è di creare intorno agli alunni un contesto ambientale ricco di stimoli e motivazioni all'apprendimento dei saperi, allo sviluppo di competenze e consapevolezza funzionali alla crescita per sapersi orientare sempre più nel mondo attraverso uno spirito critico e responsabile in una visione olistica della persona in grado di progettare il proprio futuro.

Nella destinazione delle risorse sono stati seguiti i seguenti criteri:

- **garantire il funzionamento ordinario** dell'Istituto sul piano didattico e amministrativo
- **garantire la continuità dell'insegnamento** a fronte delle assenze del personale
- **garantire la progettualità educativa e didattica**, il successo formativo, il recupero scolastico, la progettualità in rapporto ai bisogni educativi speciali (BES), l'integrazione-inclusione degli alunni extracomunitari
- **garantire la formazione** del personale
- **garantire la sicurezza** nella scuola
- **favorire l'innovazione** tecnologica
- **favorire ambienti innovativi** e tecnologici.

1 - La popolazione scolastica

Gli alunni iscritti e frequentanti nel corrente anno scolastico sono **n. 849** così distribuiti:

- n. 10 sezioni di Scuola dell'Infanzia orario normale - totale alunni **n. 201**
- n. 25 classi e 2 pluriclassi di Scuola Primaria – totale alunni **n. 438**
- n. 10 classi di Scuola Secondaria di I° grado – totale alunni **n. 210**

COMUNE	SCUOLA	N. ALUNNI	N. SEZIONI / CLASSI
Comune di CHIAVENNA	Scuola infanzia Novi	65	3 sezioni
	Scuola Primaria "Pestalozzi"	194	10 classi
	Scuola Secondaria	197	9 classi
Comune di PIURO	Scuola infanzia Borgonuovo	40	2 sezioni
	Scuola Primaria Prosto	70	5 classi
	Comune di Prata Camportaccio	Scuola Infanzia Prata	23
Comune di Prata Camportaccio	Scuola Infanzia S. Cassiano	52	3 sezioni
	Scuola Primaria di Prata	46	4 classi
	Scuola Primaria S. Cassiano	87	5 classi
Comune di Villa di Chiavenna	Scuola infanzia	21	1 sezione
	Scuola Primaria	41	1 classe + 2 pluriclassi

	Scuola Secondaria	13	1 classe
--	-------------------	----	----------

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	209	0	205	205	5	20,5

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)		Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	-	5	-	5	80		-	82	-	82	3	+2	16
Seconde	-	4	1	5	76		-	58	18	76	6	0	16
Terze	-	6	-	6	99		-	99	-	99	10	0	16,5
Quarte	-	4	-	4	75		-	75	-	75	4	0	18,7
Quinte	-	5	-	5	74		-	75	-	75	4	+1	15
Pluriclassi	-	2	-	2	32		-	32	-	32	2	0	16
Totale	-	26	1	27	436		-	421	18	439	29	+3	16,2
Prime	-	3	-	3	62		-	62	-	62	4	0	20,6
Seconde	-	3	-	3	71		-	71	-	71	1	0	23,6
Terze	-	4	-	4	76		-	77	-	77	3	+1	19,2
Pluriclassi	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
Totale	-	10	-	10	209		-	210	-	210	8	+1	21

Sono presenti **n. 60** alunni stranieri:

n.11 nella scuola dell'infanzia

n. 36 nella scuola primaria

n. 13 scuola secondaria di I° grado.

Il contesto di riferimento è caratterizzato da una situazione socio-culturale di livello medio, anche se non manca qualche situazione di disagio sociale, cui la scuola pone particolare attenzione, anche in collaborazione con Enti e Istituzioni cointeressate, ad ostacoli di qualsiasi natura che possono impedire il pieno sviluppo delle persone umane.

La collaborazione con gli Enti Locali per la realizzazione di servizi e progetti è abbastanza apprezzabile.

2 – Il personale

L'organico docente **in servizio** nell' I.C. compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da 116 unità di cui 12 part-time, così suddivise:

Scuola dell'Infanzia :	n. 26 di cui	4 part-time
Scuola Primaria :	n. 66 di cui	6 part-time
Scuola secondaria di I grado	n. 24 di cui	2 part-time

L'organico del personale ATA **in servizio** nell'Istituto è costituito da n. 27 unità di cui 10 part-time così suddivise:

Direttore SGA:	n. 1
Assistenti Amministrativi :	n. 6 di cui 3 part-time
Collaboratori scolastici :	n. 20 di cui 7 part-time

L'organico di diritto per l'anno scolastico 2020/21 è così determinato:

Scuola dell'Infanzia:	organico funzionale n. 20 - sostegno n. 2
Scuola primaria:	organico funzionale n. 37 + n. 3 potenziamento - sostegno n. 4 – Lingua inglese n.2
Scuola secondaria di I grado	n. 16 + n. 2 potenziamento – sostegno n. 2
DSGA:	n.1
Assistenti Amministrativi:	n. 5
Collaboratori scolastici:	n.17

L'organico di fatto per l'anno scolastico 2020/21 sulla base del quale vengono effettuate le assegnazioni è così determinato

Scuola dell'Infanzia:	n. 20 - n. 2,5 sostegno
Scuola primaria	n. 34 – n. 3 potenziamento – n. 2 inglese - n. 10,5 sostegno
Scuola secondaria di I grado	n. 17 + n. 10 ore - n. 2 potenziamento – sostegno n. 2,5
Direttore SGA	n. 1
Assistenti Amministrativi :	n. 6
Collaboratori scolastici :	n.23

Dati Personale – Dati di riferimento 31/10/2020

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato al 31/8	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato al 31/8	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30/6	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30/6	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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	116
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full time	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30/6	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full time	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale al 31/8	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30/6	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time (n. 2 assist.+n. 6 coll. scolastico)	2 + 5
TOTALE PERSONALE ATA	36

3 - Il funzionamento amministrativo e didattico

L'esame del Piano Triennale dell'Offerta Formativa consente di esplicitare gli obiettivi connessi con le proposte di spesa riguardanti il funzionamento amministrativo e didattico, le spese di personale, i progetti deliberati dal collegio dei docenti.

A - Funzionamento amministrativo Obiettivi:

1. Fornire materiali necessari all'espletamento delle attività amministrative
2. Fornire strumenti di consultazione: abbonamento a riviste
3. Garantire il servizio di corrispondenza
4. Rinnovare l'adesione alla Associazione delle scuole autonome della provincia di Sondrio
5. Procedere nella dematerializzazione con l'attivazione del registro elettronico sia nella scuola primaria che secondaria.

B - Funzionamento didattico Obiettivi:

1. Fornire agli insegnanti materiali di facile consumo, per funzionamento di stampanti e fotocopiatrici
2. Fornire agli insegnanti attrezzature e strumenti didattici, in particolare potenziare la rete interna informatica ed il laboratorio della scuola secondaria
3. Garantire la manutenzione delle attrezzature
4. Potenziare la strumentazione informatica (LIM)
5. Finanziare le ore eccedenti dei docenti del personale amministrativo e dei collaboratori con il FIS
6. Garantire il Diritto allo studio e/o per le situazioni problematiche anche l'Istruzione domiciliare

C - Spese per progetti

Il PTOF aggiornato durante il mese di ottobre prevede la realizzazione dei seguenti progetti:

- Integrazione: Attività e potenziamento su SIDI
- Laboratori in rete.
- Piano nazionale digitale.
- Formazione in servizio
- Accoglienza
- Potenziamento insegnamenti fondamentali
- Accoglienza /inclusività
- Laboratori
- Psicopedagoga d'Istituto con potenziamento in relazione all'emergenza sanitaria in corso.
- Sport e viaggi di istruzione, *come da indicazioni ministeriali visto il perdurare dell'emergenza sanitaria Sars.Cov-2, non sono stati programmati viaggi di istruzioni, visite guidate sul territorio né attività sportive.

4 – Dotazione ordinaria dell'Istituzione scolastica 2021

Il MIUR con nota **prot.n. 23071 del 30-09-2020** oggetto: "Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 - periodo settembre-dicembre 2020 –e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021- periodo gennaio-agosto 2021", comunica la somma di **€ 14.278,67** su cui questa Istituzione Scolastica può fare affidamento.

Nella stessa circolare sono indicate le risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa a. s. 2020/21 (fis, funzioni strumentali, incarichi specifici al personale ATA, ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti, aree a rischio e attività complementari di educazione fisica) pari ad € 73.651,80 lordo dipendente, che confluiranno nel cedolino unico. Inoltre, dall'a .s. 2020/21 la liquidazione delle supplenze brevi del personale non di ruolo è completamente assorbita dal MEF/Noi PA che eseguirà il calcolo delle competenze e provvederà alla liquidazione. Tali importi non devono essere previsti in bilancio:

5 – Gli obiettivi per l'esercizio economico 2021.

La prima scheda del **programma annuale** contiene l'analisi dettagliata delle **risorse** di cui dispone l'Istituto, classificate in vincolate e non vincolate; tale ricognizione ha permesso di verificare la compatibilità finanziaria del **PTOF** sia nelle sue implicazioni di costi di gestione, che di realizzazione delle attività didattiche progettate ai fini dell'offerta formativa dell'Istituto.

Gli obiettivi specifici dei vari progetti, sono riconducibili ad **obiettivi generali prioritari** che la scuola ha scelto di porsi:

- **garantire il successo formativo** osservato dal versante dell'azione didattica e da quello dei risultati di ciascun alunno anche a distanza, rispondendo in particolare alle molte situazioni di disagio presenti;
- **diversificare le offerte formative** come scelta di qualità, di risposta ad una pluralità di bisogni e di orientamento individuale;
- **realizzare la continuità educativa e didattica**, puntando sulla risorsa della realtà di istituto comprensivo;
- **costruire l'identità di "istituto unico"** come punto di forza di un territorio;
- **operare in termini di interazione scuola- territorio.**
- **Garantire l'unitarietà del sistema operando in una logica di condivisione**

Questi gli obiettivi da raggiungere attraverso **l'azione didattica di tipo curricolare**, ma soprattutto tramite i progetti di tipo trasversale ai vari saperi e, quando possibile, con organizzazione verticale e in continuità tra i vari livelli di scuola; tali obiettivi sono pensati come risposta ai seguenti **bisogni formativi che emergono dalla realtà, anche locale**:

- **sperimentazione** di una pluralità di situazioni di apprendimento;
- **potenziamento** delle competenze relative ai vari linguaggi, verbali e non verbali, con particolare attenzione all'immagine, al corpo, al suono;
- **alfabetizzazione** diffusa nella multimedialità;
- **potenziamento** della conoscenza della Lingua Inglese a livelli certificabili (ket)
- **educazione** alla conoscenza e al rispetto dell'ambiente;
- **educazione** alimentare;
- **educazione** alla salute ed alla prevenzione;
- **educazione** alla legalità ed alla responsabilità del cittadino;
- **apprendimento** in situazione di laboratorio (in particolare di cinema, teatrale e di informatica);
- **educazione** allo sport;
- **integrazione** ed "abbattimento delle barriere" per gli alunni in situazione di handicap e/o di DSA e/o BES;
- **prevenzione e sostegno** alle molteplici manifestazioni e situazioni di "disagio", spesso non tanto scolastico, quanto socio-familiare, anche in relazione all'emergenza sanitaria in corso;
- **Integrazione** di alunni stranieri ed insegnamento della lingua italiana come lingua seconda.

6 – Modalità di impiego delle risorse

Funzionamento amministrativo e didattico generale:

- Nell'aggregato **A1: Funzionamento generale e decoro della scuola** vengono descritte quelle attività inerenti l'acquisto di materiale di pulizia, nonché dispositivi di protezione individuale Sars-Cov.2, ed il pagamento dell'assistenza informatica, RSPP e medico competente, segreteria digitale e registro elettronico;
- Negli aggregati **A 2; A 3: Funzionamento Amministrativo e/o didattica** vengono iscritte somme necessarie ad emergenze quali la manutenzione delle macchine e dei sussidi tecnologici, indispensabili alle attività amministrative ed a quelle didattiche; agli acquisti di materiale di cancelleria e specialistico necessario per l'utilizzo delle fotocopiatrici e delle stampanti; spese per la manutenzione dei P.C., delle LIM e della formazione.

Nell'aggregato **P 2 (1,2,3,4,5,6,)** sono contenute tutte le somme destinate alla **progettazione della scuola e P4-1 formazione del personale**

Realizzazione dei Progetti educativo-didattici di ampliamento dell'offerta formativa, sulla base dei seguenti criteri:

- attuazione di **tutti i progetti** previsti nel PTOF;
- **potenziamento** della **dotazione di attrezzature e sussidi** dell'Istituto nel suo complesso e delle varie sedi scolastiche; in particolare:
 - laboratori di informatica;
 - sussidi relativi all'handicap;
 - sussidi di supporto alla Didattica a Distanza;
- dotazione di **materiale didattico di facile consumo** alle varie sedi.

Tra le risorse umane delle quali l'istituto dispone, va ricordata l'assegnazione di risorse aggiuntive per garantire l'assistenza psicologica e medica per supportare le Istituzioni Scolastiche con l'obiettivo di fornire assistenza psicologica agli alunni ed al personale. Con il bando n. Prot. 5689 del 09/12/2020 è stata selezionata la figura di un esperto **psicopedagoga**. I fondi attualmente assegnati dal Miur sono di euro 1.600,00, tale somma potrà subire un ampliamento in seguito al monitoraggio amministrativo e contabile. A tali risorse si aggiungeranno quelle erogate dai Comuni in cui sono ubicati i plessi dell'I.C. G. Bertacchi ed altri enti locali che con il finanziamento sul diritto allo studio assegnano risorse finanziarie destinate anche ad ampliare il progetto di assistenza psicologica per offrire l'opportunità alle scuole del proprio territorio di venire affiancate da un esperto nelle problematiche psicologico-educative.

7 – Il programma annuale 2021

La programmazione di Istituto tiene conto, anche per il corrente anno, necessariamente del fatto la scuola ha potuto reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive, sia utilizzando i buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti Locali in generale, eventualmente, utilizzando i contributi delle famiglie (teatro, gite, sport ecc...).

Si sottolinea come i plessi di Scuola dell'Infanzia Novi di Chiavenna e di San Cassiano, ed il plesso di scuola Primaria di Prata e di San Cassiano per l'a.s.2020/21, siano sostenuti, nella realizzazione di alcune loro attività, da contributi volontari di privati (famiglie, anche attraverso attività di volontariato, ed esercenti di attività economiche ecc.).

Alcune risorse provengono inoltre dalla partecipazione con esiti positivi a progetti finanziati da altri Enti oltre che dalla partecipazione a concorsi e bandi (PON).

Gli stanziamenti previsti riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono strettamente correlati alle spese che si prevede di sostenere effettivamente, attraverso una gestione che tiene conto anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinata alle spese obbligate.

Tenendo presenti tali condizioni e considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire nell'ottica di un miglioramento continuo: migliorare i processi per migliorare i prodotti.

Programma annuale 2021

PARTE PRIMA –ENTRATE

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

Liv. 1	Descrizione Importo	Importi in euro
01	Avanzo di amministrazione	112.725,99
	01 Non vincolato	38.655,80
	02 Vincolato	41.927,33
	03 Sofferenze finanziarie	32.142,86
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	14.278,67
	01 Dotazione ordinaria	14.278,67
	02 Dotazione perequativa	
	03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04 Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04	Finanziamenti dalla Regione	
	01 Dotazione ordinaria	
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01 Provincia non vincolati	
	02 Provincia vincolati	
	03 Comune non vincolati	
	04 Comune vincolati	
	05 Altre Istituzioni non vincolati	
	06 Altre Istituzioni vincolati	
06	Contributi da privati	
	01 Contributi volontari da famiglie	
	02 Contributi per iscrizione alunni	
	03 Contributi per mensa scolastica	
	04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	

	05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06 Contributi per copertura assicurativa personale	
	07 Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08 Contributi da imprese non vincolati	
	09 Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10 Altri contributi da famiglie vincolati	
	11 Contributi da imprese vincolati	
	12 Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07	Proventi da gestioni economiche	
	01 Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02 Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03 Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04 Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05 Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06 Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07 Attività convittuale	
08	Rimborsi e restituzione somme	
	01 Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02 Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03 Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04 Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05 Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06 Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09	Alienazione di beni materiali	
	01 Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02 Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03 Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04 Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05 Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06 Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07 Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08 Alienazione di Macchinari	
	09 Alienazione di impianti	
	10 Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11 Alienazione di macchine per ufficio	
	12 Alienazione di server	
	13 Alienazione di postazioni di lavoro	
	14 Alienazione di periferiche	
	15 Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16 Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17 Alienazione di hardware n.a.c.	
	18 Alienazione di Oggetti di valore	
	19 Alienazione di diritti reali	
	20 Alienazione di Materiale bibliografico	
	21 Alienazione di Strumenti musicali	
	22 Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10	Alienazione di beni immateriali	
	01 Alienazione di software	
	02 Alienazione di Brevetti	
	03 Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04 Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11	Sponsor e utilizzo locali	

	01 Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02 Diritti reali di godimento	
	03 Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04 Proventi da concessioni su beni	
12	Altre entrate	
	01 Interessi	
	02 Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03 Altre entrate n.a.c.	
13	Mutui	
	01 Mutui	
	02 Anticipazioni da Istituto cassiere	
	Per un totale entrate di	127.004,66

➤ **ANALISI DETTAGLIATA - DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE**

I		Avanzo di amministrazione:	€ 112.725,99
	1	Non vincolato:	€ 38.655,80
	2	Vincolato:	€ 41.927,33
	3	Sofferenze Finanziarie a.s. 2019/20	€ 32.142,86

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di €112.725,99; la somma si compone di € 38.655,80 senza vincolo di destinazione e di € 41.927,33 provenienti da finanziamenti finalizzati, inoltre con nota Prot. n. 30833 del 21/12/2020 è stata assegnata all'Istituto la cifra di 32.142,86 quale risorsa finanziaria per sofferenze finanziarie a.s. 2019/2020 – quale risanamento graduale delle situazioni debitorie delle istituzioni scolastiche.

Si fa presente che, le sofferenze finanziarie pari al euro 32.142,86 andranno a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione.

Riepilogo dettagliato avanzo d'amministrazione:

aggr.	voce	attività	importo vincolato	importo non vincolato
A	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	720,00	15.342,69
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	7.016,00	8.916,13
	A03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	7.049,57	6.338,42
	A03-2	PON SMART CLASS	19,18	-
	A03-2	RISORSE D.L. 137/2020	398,04	-
	A05-1	VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE IN ITALIA	4.903,00	-
	A05	VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	-	-
P		progetti		
	P2-1	Integrazione: attività e potenziamento sussidi	2.971,75	-

	P2-2	Accoglienza	5.605,37	-
	P2-3	Laboratori	7.934,71	-
	P2-4	Tuttosport	2.536,80	2.558,56
	P2-5	Teatro	66,05	-
	P2-6	Aree interne	702,62	-
	P4-1	Formazione e aggiornamento personale	2.004,24	5.500,00
Z	Disponibilità Finanziaria da programmare - sofferenze a.s. 2020			32.142,86
	totale generale		41.927,33	70.798,66

2	Finanziamenti dell'Unione Europea:		0,00
1	Fondi sociali europei (FSE)		0,00
2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		0,00
3	Altri finanziamenti dell'Unione Europea		0,00

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di: appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

3	Finanziamenti dello Stato a.s. 2020/21		€ 14.278,67
1	Dotazione ordinaria: Il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota MIUR n° 230723 del 30 settembre 2020 le risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo – didattico della scuola , periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 – periodo gennaio-agosto 2021, con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2021, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107.	€ 14.278,67	

La ripartizione del Fondo segue i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM n. 834 del 15 ottobre 2015, secondo le seguenti voci:

FINANZIAMENTO DELLO STATO: 14.278,67		
DOTAZIONE ORDINARIA:		
• quota per alunno	11.146,67	
• quota fissa per istituto	1.333,33	
• quota per sede aggiuntiva	1.466,67	
• quota per alunno diversamente abile	300,00	
• quota per classi terminali	32,00	
ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI:		---
totale dotazione ordinaria MIUR		€ 14.278,67

4	Finanziamenti della Regione:		0,00
1	Dotazione ordinaria *	0,00	
2	Dotazione perequativa *	0,00	
3	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00	
4	Altri finanziamenti vincolati *	0,00	

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di:
appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

5	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche:		0,00
1	Provincia non vincolati *	0,00	
2	Provincia vincolati *	0,00	
3	Comune non vincolati *	0,00	
4	Comune vincolati	0,00	
5	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00	
6	Altri finanziamenti vincolati *	0,00	

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di:
appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

6	Contributi da privati:		0,00
1	Contributi volontari da famiglie. <i>Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi volontari, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	
2	Contributi per iscrizione alunni: <i>Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi per iscrizioni, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	
3	Contributi per mensa scolastica <i>Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	
4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. <i>Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi per visite e viaggi, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	
5	Contributi per copertura assicurativa alunni: <i>Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	
6	Contributi per copertura assicurativa personale: <i>Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	
8	Contributi da imprese non vincolati: <i>Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.</i>	0,00	

7		Proventi da gestioni economiche:		€ 0,00
	1	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00	
	2	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di servizi	0,00	

8		Rimborsi e restituzione somme:		€ 0,00
----------	--	---------------------------------------	--	---------------

9		Alienazione di beni materiali:		€ 0,00
----------	--	---------------------------------------	--	---------------

10		Alienazione di beni immateriali:		€ 0,00
-----------	--	---	--	---------------

Non si prevedono finanziamenti, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti

11		Sponsor e utilizzo locali:		€ 0,00
-----------	--	-----------------------------------	--	---------------

	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni *	0,00	
	2	Diritti reali di godimento *	0,00	
	3	Proventi da concessioni su beni *	0,00	

Non si prevedono finanziamenti, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti

12		Altre entrate:		€ 0,00
-----------	--	-----------------------	--	---------------

	2	Interessi attivi da Banca d'Italia: Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria tenuto presso la Banca d'Italia il cui importo è stato visualizzato nella verifica di cassa dell'istituto cassiere	0,00	
--	---	---	------	--

Non si prevedono finanziamenti, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti

13		Mutui:		€ 0,00
-----------	--	---------------	--	---------------

	1	Mutui	0,00	
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	

Non si prevedono finanziamenti, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti

PARTE SECONDA – DETERMINAZIONE DELLE SPESE

Per quanto riguarda l'impostazione della previsione di spesa, preme innanzitutto sottolineare come essa sia la risultante: - della necessità di destinare le risorse in coerenza con il Piano triennale dell'offerta formativa 2019- 2022, - della necessità di assicurare un adeguato supporto al funzionamento generale, amministrativo e didattico nonché all'espletamento dei progetti previsti nel PTOF 2019-2022, - delle fonti di finanziamento che, complessivamente, sostengono - o dovrebbero sostenere - il modello organizzativo dell'autonomia delle istituzioni scolastiche. Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

➤ ATTIVITÀ

A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola		22.062,69
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 15.342,69 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 720.00 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 6.000,00 Sarà così utilizzato:		

02/03/009	MAT. INFORM	€ 2.500,00
02/03/010	MAT.SANIT E IG	€ 10.500,00
03/02/005	ASS. TECN.INFORM	€ 5.000,00
03/02/010	SALUTE E SICUREZZA	€ 4.062,69
TOTALE		€ 22.062,69

A.2	Funzionamento amministrativo	€ 15.932,13
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 8.916,13 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 7.016,00 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 0,00 Sarà così utilizzato:	
	02/01/001 CARTA 02/01/002 CANCELLERIA 02/01/003 STAMPATI 02/02/001 RIVISTE 02/03/008 MAT.TECN SPEC 02/03/009 MAT. INFORM 03/02/011 TRATT. PROT. DATI 03/06/003 MAN IMP MACCH 03/07/001 NOLEGGIO LEAS 04/03/007 ARREDI PER UFFICI 05/01/001 SPESE POSTALI 05/03/003 QUOTE ASSOC 05/02/003 rimb. Spese revisori	€ 1.000,00 € 2.100,00 € 800,00 € 432,13 € 600,00 € 2.000,00 € 3.200,00 € 1.500,00 € 1.500,00 € 1.300,00 € 500,00 € 500,00 € 500,00
	TOTALE	€ 15.932,13

A.3	Didattica	€ 16.866,66
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 6.338,42 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 7.049,57 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 3.478,67 Sarà così utilizzato:	
	01/01/001 ALTRI INCARICHI AL PERSONALE 01/01/002 INPDAP 01/01/002 FONDO CREDITO 01/01/003 RITENUTA IRE 01/01/005 IRAP 01/01/006 INPDAP 01/01/006 INPS 02/02/2002 PUBBLICAZIONI 02/03/011 altri MATERIALI 02/03/008 STRUM. NON SANITARI 02/03/009 MATERIALE INFOR. 03/02/009 PRESTAZIONI PROF. SPEC.	€ 2.261,59 € 166,53 € 15,70 € 441,15 € 161,18 € 441,42 € 39,00 € 300,00 € 500,00 € 1.800,00 € 1.120,00 € 1.000,00

	03/02/004 ASSISTENZA PSICOLOG.	€ 5.000,00
	03/03/001 TRASFERTE	€ 520,06
	03/07/01 NOLEGGIO E LEASING	€ 2.500,00
	03/07/02 NOLEGGIO E MEZZI TRASPORTO	€ 600,00
	totale	€ 16.866,63

A.3.02	PON SMART CLASS		€ 19.18
	L'importo stanziato, proveniente da: "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 19.18		
	sarà utilizzato per:		
	02/03/009 MATERIALE INFORMATICO	€ 19.18	

A.3.04	RISORSE D.L. 137/2020		€ 398.04
	L'importo stanziato, proveniente da: "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 398.04		
	sarà utilizzato per		
	04/03/017 hardware	€ 398.04	

A.5.1	Visite, viaggi e programmi di studio in Italia		€ 4.903.00
	L'importo stanziato, proveniente da: "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 4.903,00		
	sarà utilizzato per		
	03/07/002 NOLEGGIO E TRASPORTI	€ 2.903.00	
	09/02/004 RIMBORSI	€ 2.000.00	
	totale	€ 4.903.00	

➤ PROGETTI

P.2-1	INTEGRAZIONE: ATTIVITÀ E POTENZ. SUSSIDI		€ 3.271.75
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 0,00 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 2.971.75 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 300.00		
	sarà utilizzato per		
	02-02-002 pubblicazioni	€ 300,00	
	02-01-001 carta	€ 300,00	
	02-01-002 cancelleria	€ 471,75	
	02-03-008 materiale tecnico-spec.	€ 250,00	
	02-03-009 materiale informatico	€ 300,00	
	02-03-007 strumenti spec.	€ 1.650,00	
	totale	€ 3271.75	

P.2-2	ACCOGLIENZA	€ 5.605.37
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 0.00 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 5.605.37 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 00.00 sarà utilizzato per	
	02-01-001 carta	€ 1.200,00
	02-01-002 cancelleria	€ 1.500,00
	02-03-008 materiale tecnico-spec.	€ 1.300,00
	02-03-009 materiale informatico	€ 1.605,37
	totale	€ 5.605.37

P.2-3	LABORATORI	€ 7.934.71
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 0.00 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 7934.71 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 00.00 sarà utilizzato per	
	02-01-001 carta	€ 500,00
	02-01-002 cancelleria	€ 1.934,71
	02-03-008 materiale tecnico-spec.	€ 1.000,00
	02-03-009 materiale informatico	€ 1.500,00
	03-02-009 altre prest. prof. specialist.	€ 1.000,00
	03-07-001 noleggio e leasing impianti ecc.	€ 1.000,00
	04-03-017 hardware n.a.c.	€ 1.000,00
	totale	€ 7.934.71

P.2-4	TUTTOSPORT	€ 5.095.36
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 2.558.56 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 1.567.00 + Avanzo di amm.ne vincolato- Comuni per € 969.80 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 00.00 sarà utilizzato per	
	03-02-009 altre prest. prof. specialist.	€ 1.295,36
	03-07-002 noleggio e leasing mezzi...	€ 300,00
	09-02-004 Altre spese per acquisto di serv.	€ 1.500,00
	03-14-002 Somme utilizzate	€ 2.000,00
	totale	€ 5.095.36

P.2-5	TEATRO	€ 66.05
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 0.00 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 66.05 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 00.00	

	sarà utilizzato per	
	02-03-008 materiale tecnico-spec.	€ 66.05

P.2-6	AREE INTERNE	€ 702.62
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 0 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 702.62 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 0 sarà utilizzato per	
	05-01-006 altre spese amministrative n.a.c.	€ 702.62

P.4-1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE	€ 11.004.24
	L'importo stanziato, proveniente da: 1.1 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 5.500,00 1.2 "Avanzo di amm.ne vincolato" per € 2.0047.24 1.3 "Fondi Miur 2021" per € 3.500.00 sarà utilizzato per	
	03-02-009 altre prest. prof. specialist.	€ 5.000,00
	03-05-003 altre spese Formazione	€ 5.000,00
	02-02-002 pubblicazioni	€ 1.004,24
	totale	€ 11.004.24

R	FONDO DI RISERVA	
	R98 Fondo di riserva:	€ 1.000.00
	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura inferiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico. 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.	€ 1.000.00

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
	Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	32.142.86
	Sofferenze finanziarie a.s. 2019/2020	€ 32.142.86

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE	
<ul style="list-style-type: none"> • Non previsto 	

CONCLUSIONI

Da quanto esposto appare evidente come il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo G. Bertacchi per l'anno finanziario 2021, è stato predisposto tenendo conto di tutte le attività fondamentali della scuola finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione. Sono state scandite tutte le fasi principali di questo percorso. Si è tenuto conto scrupolosamente della programmazione didattica e formativa prevista nel P.O.F. già di per sé sintesi di una molteplicità di obiettivi e bisogni. La situazione amministrativa mostra un avanzo di amministrazione di € 112.725,99 da riutilizzare nel presente esercizio, di cui euro 32.142,86 quali sofferenze finanziarie a. s. 2019/2020 assegnate dalla la Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie con nota Prot. n. 30833 del 21/12/2020 a fronte delle rendicontazioni finanziarie presentante *illo tempore*. Tale somma essendo stata erogata in data 30/12/2020 è stata inserita tra le disponibilità finanziarie da programmare.

In conclusione, considerato che il programma annuale 2021 è stato impostato secondo criteri di efficienza ed efficacia nel rispetto del D.l. n. 129 del 09.08.2018, viene trasmesso, accompagnato dalla presente relazione all'esame dei Revisori e del Consiglio d'Istituto per l'adozione della delibera prevista, così come predisposto dal dirigente scolastico coadiuvato dal direttore amministrativo e riportato nella modulistica ministeriale.

Il Direttore D.S.G
Mariangela De Felice

Il dirigente scolastico
Eliana Giletti