



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Dalmine "Aldo Moro"

PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Dirigente Scolastico: *Prof.ssa Elena Maffioletti*

Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: *Bertoli Bianca*

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2022, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/12/21 con delibera n. 20 ;
- Le risorse disponibili provenienti dallo Stato, dal Comune di Dalmine, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti pubblici o privati;
- Il vincolo di destinazione, ove esistente, dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Obiettivi da realizzare:

- La scuola in quanto istituzione educativa persegue:
 - Obiettivi generali di sviluppo e formazione del ragazzo e del futuro cittadino
 - Obiettivi specifici di apprendimento derivanti da curricula tradizionali
 - Obiettivi di ampliamento dell'offerta formativa attraverso laboratori e progetti speciali
- La scuola in quanto servizio sceglie di:
 - Garantire la continuità delle prestazioni attraverso la migliore utilizzazione del personale e la sostituzione di quello assente
 - Incrementare le attrezzature e le dotazioni scientifiche e multimediali
 - Sostenere e diffondere la cultura dell'autonomia e della qualità attraverso la formazione e l'aggiornamento del personale.

Nel destinare le entrate nei vari settori di spesa si è tenuto delle priorità individuate nel RAV e nel Piano di miglioramento, in coerenza con le finalità didattico - educative dell'istituto e con il PTOF.

Settori d'intervento:

Miglioramento del processo di insegnamento - apprendimento a favore della crescita cognitiva e formativa della persona:

- a) laboratori in orario curricolare
- b) corsi di integrazione curricolare
- c) attività di integrazione culturale extracurricolare (ampliamento offerta formativa, attività sportive ed espressive, attività di orientamento, di educazione alla cittadinanza e all'interculturalità)
- d) formazione in servizio (corsi tenuti da esperti, approfondimenti tematici)
- e) rapporti con il territorio e altre istituzioni scolastiche (partecipazione a reti di scuole, convenzioni con soggetti esterni).

Sviluppo dell'educazione e della formazione interculturale attraverso:

- a) viaggi studio e visite di istruzione
- b) spettacoli teatrali e musicali
- c) momenti di incontro e di gioco all'insegna dell'intercultura.

Interventi per l'educazione alla salute:

- a) assistenza psicologica e sportello di ascolto
- b) assistenza di logopedia
- c) interventi di psicomotricità nelle scuole dell'infanzia
- d) educazione all'affettività, prevenzione del bullismo e delle dipendenze;
- e) progetti di prevenzione della dispersione scolastica;
- f) corsi di formazione in collaborazione con i soggetti del territorio;

Miglioramento delle strutture, degli ambienti e dei laboratori nei seguenti aspetti in ordine di priorità:

- a) sicurezza
- b) funzionalità delle macchine e dei sussidi: rinnovo dei beni e dei laboratori
- c) manutenzione

Interventi di formazione e aggiornamento del Personale in attuazione del Dlg 81/2008.

Verifiche finali di ogni processo, in coerenza con gli obiettivi prefissati, saranno effettuate con il metodo dell'autoanalisi da parte dei protagonisti (con costante monitoraggio in itinere e puntuali informazioni alla dirigenza circa ogni aspetto problematico) e con questionari di verifica delle conoscenze acquisite e/o di gradimento delle iniziative.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative, didattiche e progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

Struttura dell'istituto scolastico anno scolastico 2021-2022

La popolazione scolastica dell'Istituto Comprensivo "Aldo Moro" è suddivisa in sette plessi scolastici ubicati nel Comune di Dalmine esattamente:

- | | |
|--|---------------------|
| • Scuola secondaria di primo grado "A. Moro" | via Olimpiadi, 1 |
| • Scuola primaria "D. Alighieri" | via Santuario, 8 |
| • Scuola primaria "E. De Amicis" | via XXV Aprile, 172 |
| • Scuola infanzia "Beretta-Molla" | via N. Sauro, 1 |
| • Scuola infanzia "Manzù" | via Alfieri, 1 |
| • Scuola infanzia " Don G. Piazzoli" | via Pesenti, 57 |
| • Scuola infanzia " G. Rodari" | via Manzoni, 74/76 |

Il totale dei 913 alunni è distribuito su 14 sezioni della scuola dell'infanzia, 18 classi della scuola primaria e 13 classi di scuola secondaria di 1° grado:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 30 novembre 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	14	14	282	0	293	293	17	20,14

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di primo grado:**Data di riferimento: 30 novembre 2021**

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	1	2	3	62	0	23	39	62	7	0	20,66
Seconde	0	1	2	3	59	0	21	38	59	5	0	19,66
Terze	0	2	2	4	64	0	29	35	64	3	0	16,00
Quarte	0	2	2	4	67	0	32	35	67	4	0	16,75
Quinte	0	2	2	4	87	0	39	48	87	9	0	21,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	8	10	18	339	0	144	195	339	24		18,83
Prime	0	4		4	81	0	81		81		0	20,25
Seconde	0	4		4	87	0	87		87	3	0	21,75
Terze	0	4	1	5	113	0	91	22	113	6	0	22,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0			0		0	0,00
Totale	0	12	1	13	281	0	259	22	218	6	0	21,61

Dati Personale - Data di riferimento: 30 novembre 2021**La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) a.s. 2021/2022 in servizio può così sintetizzarsi:****(A)**

Dirigente scolastica	1
----------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	5
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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	130

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	32

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

Nella predisposizione del programma annuale 2022 si è tenuto conto del nuovo Regolamento recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche.

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio finanziario 2022 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota Miur Prot. n. 21503 del 30 settembre 2021
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa

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

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

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3).
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

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

Esame delle singole aggregazioni

La GIUNTA ESECUTIVA procede all'esame delle singole aggregazioni:

ENTRATE

Il totale previsto risulta di **€ 331.823,44** così costituito:

PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Sono stati raccolti ed analizzati i seguenti elementi preparatori derivanti dalla **situazione amministrativa** risultante alla data del **11 gennaio 2022**:

Dettaglio situazione:

- un saldo di cassa di	Euro	€ 317.845,84
- un totale residui attivi di	Euro	€ 204.774,39
- un totale residui passivi di	Euro	€ 32.352,61
un avanzo di amministrazione al 11/01/2021 di cui € 456.740,87 vincolato e € 33.526,75 non vincolato	Euro	€ 490.267,62

In sede di previsione, l'avanzo è stato utilizzato nei corrispondenti aggregati di spesa secondo l'effettive esigenze di gestione.

Nel pieno rispetto dei principi di efficienza, economicità ed efficacia, cui deve necessariamente ispirarsi la gestione amministrativo-contabile di una scuola nell'erogazione di un servizio, le economie sono state utilizzate rispettando in pieno lo specifico vincolo di destinazione, in relazione alle concrete esigenze di gestione e di funzionamento.

Prospetto riepilogativo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione utilizzato pari a **euro 490.267,62** è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato per un totale di € 456.740,87

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Funzionamento amministrativo fondi comunali	64.732,77
A01/04	Funzionamento generale e decoro della scuola Risorse ex art 58, comma 4, D.L. 73/2021	12.873,53
A02/01	Funzionamento amministrativo Istituto	10.000,00
A02/02	Sicurezza	11.676,19
A03/01	Funzionamento didattico d'Istituto	13.000,00
A03/02	Funzionamento didattico PDS	34.774,15
A03/03	Funzionamento didattico fondi dei privati	1.058,58
A03/09	Funzionamento didattico Risorse ex art 58 D.L. 73/2021	14.000,00
A03/10	Realizzazione di reti locali cablate e wireless 13.1.1A FERSPON LO 2021 47	79.899,15
A03/11	Risorse finanziarie ai sensi art. 1 commi 504 e 505 L. n.178 del 30/12/20	1.939,52
A03/12	13.1.2A-FERSPON-LO-2021-432 Digital board: trasf. digitale nella did. e nell'organizzazione	45.234,63
A03/13	Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio	16.000,00
A03/14	Istruzione domiciliare	2.090,25
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	9.489,21
A06	Attività di orientamento	2989,60
P01/01	ex P06/06-10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-85 - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale	9.423,25
P01/02	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021"	17,61
P02/01	Educazione alla salute - Disagio - Area della Persona	13.739,46
P02/02	Progetti concordati con il Comune - Area Cittadinanza e Costituzione	14.545,89
P02/03	Educazione alla salute - Acquaticità - Area della Persona	1.745,15
P02/04	ex P06/03-10.2.1A-FSEPON-LO-2017-158- Competenze di Base- Infanzia	1.264,13
P02/05	ex P06/04-10.2.2A-FSEPON-LO-2017-356 - Competenze di Base - Primo ciclo	8.576,44
P02/06	ex P06/05 -10.2.5C-FSEPON-LO-2018-8- Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico	59.049,25
P04/03	Progetti per "formazione / aggiornamento del personale	8.000
P04/04	Formazione/Aggiornamento del Personale "Risorse ex art. 120 DL. n.18/2020"	20.622,11

Avanzo non Vincolato per un totale di € 33526,75

Voce	Descrizione	Importo
A02/01	Funzionamento amministrativo Istituto	13.188,93
A03/01	Funzionamento didattico	20.337,82

Programma Annuale 2022

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE			
01		Avanzo di amministrazione presunto:	490.267,62
	01	Non vincolato:	33.526,75
	02	Vincolato:	456.740,87

Vedi modello "D" esposto nelle pagine precedenti.

02		Finanziamenti dell'Unione Europea:	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
	03	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**.

03		Finanziamenti dello Stato:	10.256,66
	01	<p>Dotazione ordinaria: Il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota MIUR n° 21503 del 30 settembre 2021 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2022 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2022, 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.</p> <p style="text-align: center;">Si specifica:</p> <p>A02-01 per Funzionamento amministrativo € 7.000</p> <p>A03-01 Funzionamento didattico Istituto e istruzione domiciliare per € 3.056,66</p> <p>R98 - Fondo di riserva € 200,00</p>	10.256,66

02	Dotazione perequativa: Nessuna somma viene prevista.	0,00
03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa	0,00
04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) *	0,00
05	Altri finanziamenti non vincolati dello Stato *	0,00
06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato *	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

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

* Non si prevedono finanziamenti.

05	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche:	0,00
01	Provincia non vincolati *	0,00
02	Provincia vincolati *	0,00
03	Comune non vincolati *	0,00
04	Comune vincolati In questo aggregato di entrata verranno inseriti i finanziamenti che l'Ufficio Scuola del Comune di Dalmine erogherà a favore di questo istituto per far fronte ad alcune spese amministrative e didattiche e per la realizzazione di attività e progetti, così come sottoscritto nel protocollo d'intesa tra il Comune e le istituzioni scolastiche del territorio (tra cui l'Istituto "Aldo Moro"). Ad oggi l'Amministrazione Comunale non ha ancora deliberato tale finanziamento, per cui si provvederà ad iscrivere a bilancio la somma erogata a seguito di assegnazione. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i finanziamenti, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. Come da delibere Piano Diritto allo Studio l'importo iscritto in bilancio, proviene da:	0,00
05	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00
06	Altri finanziamenti vincolati *	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

06	Contributi da privati:	€ 0,00
01	Contributi volontari da famiglie. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitate le erogazioni, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.	0,00
04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. L'importo stimato viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A05 - "Visite viaggi e programmi di studio all'estero" per € 0,00 (eventuali maggiori introiti saranno oggetto di variazione di bilancio).	0,00

05	Contributi per copertura assicurativa alunni: 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.	0,00
06	Contributi per copertura assicurativa personale: Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.	0,00
08	Contributi da imprese non vincolati: Eventuali altri contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti).	€ 0,00

07	Proventi da gestioni economiche:	0,00
01	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00
02	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di servizi *	0,00
08	Rimborsi e restituzione somme:	0,00
0	"Denominazione" *	0,00
09	Alienazione di beni materiali:	0,00
0	"Denominazione" *	0,00
10	Alienazione di beni immateriali:	0,00
0	"Denominazione" *	0,00
11	Sponsor e utilizzo locali:	0,00
01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni *	0,00
02	Diritti reali di godimento *	0,00
03	Proventi da concessioni su beni *	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

12	Altre entrate:	0,00
02	Interessi attivi da Banca d'Italia: Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi 2020 maturati sul conto di tesoreria tenuto presso la Banca d'Italia il cui importo ad oggi non è noto. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.	0,00

13	Mutui:	0,00
01	Mutui	0,00
02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00

* Non si prevedono finanziamenti.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

A	ATTIVITÀ	€ 363.340,99
----------	-----------------	---------------------

Le attività sono state analizzate identificando l'area:

- **A01 - funzionamento generale e decoro della scuola**
- **A02 - funzionamento amministrativo**
- **A03 - didattica**
- **A05 - visite viaggi e programmi di studio all'estero**
- **A06 - attività di orientamento**

Area 01

In questo aggregato sono state allocate le spese necessarie per il funzionamento amministrativo con fondi assegnati dal Comune di Dalmine.

Area 02

In questo aggregato sono state allocate le spese necessarie per il funzionamento amministrativo con fondi assegnati dallo Stato e le spese necessarie per la gestione degli interventi inerente al d.lgs 81/2008.

Area 03

In questo aggregato sono state allocate le spese necessarie per il funzionamento didattico dell'istituto compreso l'istruzione domiciliare, le spese necessarie per il funzionamento didattico con fondi assegnati dal Comune di Dalmine e le spese per l'incremento dell'offerta formativa da parte dei privati.

Area 05

In questo aggregato sono state allocate le spese necessarie per finanziare le visite didattiche degli alunni versati dalle famiglie.

Area 06

In questo aggregato sono state allocate le spese necessarie per garantire la formazione e l'orientamento degli alunni.

A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola		€ 77.606,30
	01	"Funzionamento amministrativo Fondi comunali L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" € 64.732,76.	€ 64.732,77	
	04	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" € 12.873,53.	€ 12.873,53	

L'attività è finalizzata a garantire il supporto al funzionamento amministrativo dell'istituzione scolastica:

- Assicurare l'espletamento delle attività amministrative
- Fornire materiali per la pulizia e l'igiene della scuola
- iniziative finalizzate all'educazione alla salute, all'inclusione e alla prevenzione del disagio:

"**Parla che ti ascolto**" finalizzato a trasformare le difficoltà e il conflitto in occasioni di crescita, a migliorare le condizioni relazionali e comunicative, a favorire il processo di inclusione attraverso uno spazio di ascolto e l'aiuto di uno psicologo. Il progetto, già iniziato negli anni scolastici precedenti, proseguirà anche per l'a.s. prossimo e prevede interventi psico-pedagogici e di supporto ai consigli di classe.

Affluiscono a questa voce tutte quelle attività e le relative spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto, forniscono il supporto generale a tutti gli interventi.

Pertanto, trovano qui collocazione innanzitutto le spese correnti riguardanti l'ordinaria gestione quali l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, riviste, accessori per uffici, materiale informatico, materiale per le pulizie, nonché le spese legate alla manutenzione delle attrezzature.

A02		Funzionamento amministrativo Istituto		€ 41.865,12
------------	--	--	--	--------------------

	01	"Funzionamento amministrativo istituto" L'importo stanziato, proveniente dall'aggregato: 03/01 Dotazione ordinaria sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: gestione servizio di tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatrice ufficio, cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatrici, libri - riviste e abbonamenti amministrativi, canone hosting e assistenza hardware, interventi manutenzioni ordinarie, contributo operazioni di nomina supplenti scuola polo, assicurazione integrativa alunni e personale, materiale igienico sanitario per segreteria, ecc. 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" € 13.188,93 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" € 10.000,00 99 01 - Reintegro anticipo al DSGA € 500,00	€ 7.000,00
	02	03-01 "Sicurezza" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 11.676,19

A02-01 Funzionamento amministrativo Istituto

La spesa per il funzionamento amministrativo prevista è di €. **30.188,93**

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione (€ 23.188,93) economie fondi statali funzionamento, dal nuovo finanziamento (€ 7.000,00) per spese di funzionamento.

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo dell'istituzione scolastica:

- Assicurare l'espletamento delle attività amministrative
- Garantire il servizio di corrispondenza
- Fornire materiali per la pulizia e l'igiene della scuola

Affluiscono a questa voce tutte quelle attività e le relative spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto, forniscono il supporto generale a tutti gli interventi.

Pertanto, trovano qui collocazione innanzitutto le spese correnti riguardanti l'ordinaria gestione quali l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, riviste, accessori per uffici, materiale informatico, materiale per le pulizie, spese postali e bancarie, nonché le spese legate alla manutenzione degli impianti/attrezzature e ai software (licenze canoni annuali), ed il contributo alle scuole polo per il rimborso spese dei revisori.

Nella presente scheda, infine, trova collocazione nell'ambito delle partite di giro, l'anticipazione al D.S.G.A. dell'Istituto, per la gestione del Fondo delle minute spese, prevista all'art. 21 del Regolamento di contabilità, per la somma di € 500,00.

A02-02 Sicurezza La spesa per l'attività prevista è di €. **11.676,19**

L'attività è finalizzata a garantire le azioni per gli interventi per l'attuazione del d.lgs 81/2008.

La copertura finanziaria dell'attività è costituita: da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 11.676,19).

A03	Didattica	231.390,76
------------	------------------	-------------------

	01	03-01 "Dotazione ordinaria" L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 3.056,66 € 20.337,82 € 13.000,00
	02	"Funzionamento didattico PDS" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 34.774,15
	03	"Funzionamento didattico fondi dei privati" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 1.058,58
	09	"Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 14.000,00
	10	"Realizzazione di reti locali cablate e wireless 13.1.1A FERSPON LO 2021 47" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 79.899,15
	11	Risorse finanziarie ai sensi art. 1 commi 504 e 505 L. n.178 del 30/12/20 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 1.939,52
	12	13.1.2A-FERSPON-LO-2021-432 Digital board: trasf. digitale nella did. e nell'organizzazione L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 45.234,63
	13	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 16.000,00
	14	Istruzione domiciliare L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 2.090,25

A03-01 Funzionamento didattico Istituto

La spesa per il funzionamento didattico prevista € **36.394,48**

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento didattico dell'istituzione scolastica ed assicurare agli alunni che si trovano nell'impossibilità di recarsi a scuola per gravi motivi di salute, il diritto all'istruzione e all'educazione con il supporto dei Docenti.

La copertura finanziaria dell'attività è costituita: da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione non vincolato € 20.337,82, da un prelevamento dell'avanzo di

amministrazione vincolato € 13.000,00 dal nuovo finanziamento (€ 3.056,66) per spese di funzionamento.

A03-02 Funzionamento didattico PDS

La spesa per il funzionamento didattico PDS prevista €. **34.774,15**

L'attività è finalizzata a garantire il supporto al funzionamento didattico dell'istituzione scolastica:

- Fornire agli insegnanti e agli alunni materiali di facile consumo
- Fornire agli insegnanti e agli alunni attrezzature, strumenti didattici e servizi, in particolare connessi con l'informatica, l'attività sportiva e in genere di laboratorio
- Garantire la manutenzione delle attrezzature
- Garantire le manutenzioni delle attrezzature informatiche e dei sussidi didattici

In questa scheda sono state inserite tutte quelle spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico risultano indispensabili per supportare la normale attività didattica, quali: carta, cancelleria, stampati, riviste ad uso didattico, pubblicazioni, materiale informatico per i laboratori, materiale tecnico specialistico per le attività didattiche in classe.

Ampliare l'offerta formativa e garantire alla nostra utenza un servizio più funzionale attraverso nuovi spunti di studio. Obiettivo fondamentale è quello di favorire la socializzazione e migliorare il livello formativo dei nostri ragazzi.

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 34.774,15).

A03-03 Funzionamento didattico fondi dei privati

La spesa per il funzionamento didattico coi fondi dei privati prevista €. **1.058,58**

L'attività è finalizzata a garantire l'ampliamento dell'offerta formativa dell'istituzione scolastica.

In questo aggregato sono stati inseriti le spese per progetti didattici, l'assicurazione infortuni alunni e personale, l'acquisto dei libretti scolastici e materiale didattico per gli alunni.

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 1.058,58).

A03-09 "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" € 14.000,00

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 14.000,00).

A03-10 "Realizzazione di reti locali cablate e wireless 13.1.1A FERSPON LO 2021 47" € 79.899,15

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 79.899,15).

A03-11 "Risorse finanziarie ai sensi art. 1 commi 504 e 505 L. n.178 del 30/12/20" € 1.939,52

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 1939,52).

A03-12 "13.1.2A-FERSPON-LO-2021-432 Digital board: trasf. digitale nella did. e nell'organizzazione" € 45.234,63

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 45.234,63).

A03-13 "Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio" € 16.000,00

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 16.000,00).

A03-14 "Istruzione domiciliare" € 2.090,25

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 2.090,25).

A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
------------	---------------------------------	-------------

A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 9.489,21
	L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 9.489,21

L'attività si rivolge a tutti gli alunni della scuola e prevede l'organizzazione dei viaggi d'istruzione e delle visite guidate programmate per il corrente anno scolastico. Nell'attività vengono imputate le spese di noleggio degli autobus per le uscite didattiche e per le visite d'istruzione e teatro.

A06	Attività di orientamento	€ 2.989,60
	1 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 2.989,60

L'attività è finalizzata all'orientamento degli alunni ed garantire la formazione per ampliare l'offerta formativa dell'istituzione scolastica.

Il finanziamento è garantito dall'avanzo vincolato (€ 2.989,60).

P	PROGETTI	136.983,29
----------	-----------------	-------------------

L'Offerta Formativa trova la sua configurazione e concretizzazione nel complesso delle opportunità che vengono messe a disposizione degli alunni per favorire la loro educazione e istruzione. In questa prospettiva la scuola diventa un'istituzione aperta, capace di interscambio con l'esterno, in relazione alle risorse che offre il territorio in cui si trova.

Realizzazione dell'autonomia scolastica - Piano Offerta Formativa.

Con questi finanziamenti saranno realizzati i progetti previsti nel piano dell'offerta formativa, in particolare, sono state individuate alcune priorità che sono:

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":	9.440,86
	01 ex P06/06-10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-85 - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale. L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 9.423,25
	02 Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	€ 17,61

P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale":	€ 98.920,32
01	"Educazione alla salute – Disagio – area della Persona" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" €	1.745,15
02	"Progetti concordati con il Comune – Area Cittadinanza e Costituzione" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" €	14.545,89
03	"Educazione alla salute – Acquaticità – area della Persona" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" €	1.745,15
04	"10.2.1A-FSEPON-LO-2017-158 – Competenze di Base - infanzia" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" €	1.264,13
05	"10.2.2A-FSEPON-LO-2017-356 – Competenze di Base – primo ciclo" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02/10 "Avanzo di amm.ne vincolato" €	8.576,44
06	"10.2.5C-FSEPON-LO-2018-8 – Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico" L'importo stanziato, proveniente da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato" €	59.049,25

P02-01 "Educazione alla salute – Disagio – area della Persona" € 13.739,46

La copertura finanziaria del progetto è costituita dall'avanzo di amministrazione vincolato Fondi del Comune di Dalmine a sostegno agli alunni diversamente abili-disagio.

Attraverso questo progetto, come per tutti quelli descritti negli altri aggregati, si mira fondamentalmente a potenziare attenzione, motivazioni ed atteggiamenti positivi in genere per migliorare il livello di apprendimento degli alunni.

- **"Settore diversamente abili"** finalizzato al sostegno degli alunni diversamente abili per trasformare la difficoltà in occasione di crescita, migliorare le condizioni relazionali e comunicative, stimolare il processo di conoscenza della "speciale normalità" e favorire il processo di inclusione; finanziato con i fondi del Comune a sostegno degli alunni diversamente abili e da fondi statali per l'acquisto di sussidi. Si prevede l'acquisto di materiale di consumo vario (cancelleria, libri, materiale informatico e tecnico), acquisto strumenti tecnici e sussidi informatici, assistenza informatica.

P02-02 "Progetti concordati con il Comune – Area Cittadinanza e Costituzione" € 14.545,89

Attraverso questo progetto, come per tutti quelli descritti negli altri aggregati, si mira fondamentalmente a potenziare attenzione, motivazioni ed atteggiamenti positivi in genere per migliorare il livello di apprendimento degli alunni.

Il progetto comprende diverse iniziative finalizzate all'educazione alla salute, all'inclusione e alla prevenzione del disagio:

- **"Servizio di logopedia"** rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia e della primaria, Il progetto, già iniziato negli anni scolastici precedenti, proseguirà anche per all'a.s. prossimo e prevede interventi di un esperto logopedista e supporto ai consigli di classe.

La copertura finanziaria del progetto è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€. 14.545,89).

P02-03 "Educazione alla salute – Acquaticità – area della Persona" €. 1.745,15

Il progetto è rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia in particolare ai bambini dell'ultimo anno e prevede un corso di lezioni di nuoto con il contributo a carico delle famiglie.

La copertura finanziaria del progetto con il contributo a carico delle famiglie viene costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€. 1.745,15).

P02-04 "10.2.1A-FSEPON-LO-2017-158 – Competenze di Base – infanzia" €. 1.264,13

Il progetto è finanziato dall'Unione Europea per sviluppare le competenze di base degli alunni delle scuole dell'infanzia.

La copertura finanziaria del progetto è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€. 1.264,13).

P02-05 "10.2.2A-FSEPON-LO-2017-356 – Competenze di Base – primo ciclo" €. 8.576,44

Il progetto è finanziato dall'Unione Europea per ampliare le competenze di base degli alunni delle scuole primarie e secondaria.

La copertura finanziaria del progetto è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€. 8.576,44).

P02-06 "10.2.5C-FSEPON-LO-2018-8 – Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico" €. 59.049,25

Il progetto è finanziato dall'Unione Europea per ampliare le competenze di base degli alunni.

La copertura finanziaria del progetto è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€. 59.049,25).

P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali":			0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale":			28.622,11
	03	Progetti per "formazione / aggiornamento del personale"		
		Risorse ex art. 58, comm 4, D.L. 73/2021	€	8.000,00
	04	Formazione/Aggiornamento del Personale	€	20.622,11

Il progetto è finalizzato alla formazione e all'aggiornamento del Personale.

P04/01 "Formazione/Aggiornamento del Personale "Risorse ex art. 120 DL. n.18/2020" €.
0,00

P04/02 "Formazione/Aggiornamento del Personale "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L.
34/2020" €. **0,00**

P04/03 "Formazione/Aggiornamento del Personale "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" €. **8.000,00**

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 8.000,00).

P04/04 "Formazione e aggiornamento Personale Docente e ATA" €. **20.622,11**

La copertura finanziaria dell'attività è costituita da un prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato (€ 20.622,11).

P05	Progetti per "Gare e concorsi":	0,00
------------	--	-------------

G	GESTIONE ECONOMICHE	0,00
----------	----------------------------	-------------

G01	Azienda agraria:	0,00
------------	-------------------------	-------------

G02	Azienda speciale:	0,00
------------	--------------------------	-------------

G03	Attività per conto terzi:	0,00
------------	----------------------------------	-------------

G04	Attività convittuale:	0,00
------------	------------------------------	-------------

R		FONDO DI RISERVA	
R98		Fondo di riserva:	200,00
	1	Lo stanziamento del fondo di riserva previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto del 29 agosto 2018 n. 129, è determinato tenendo conto del limite massimo (10%) della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria nota 21503 del 30 settembre 2021.	200,00

D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
D100		Disavanzo di amministrazione:	0,00
	1	Non vincolato *	0,00
	2	Vincolato *	0,00

* Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

Z		DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Z01		Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
	1	Non vincolato *	0,0
	2	Vincolato *	0,00

* Non è stata distribuita confluendo nell'aggregato Z "disponibilità da programmare" la somma di €.

0,00

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto Interministeriale 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 e progetti.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto Interministeriale 129/2018, viene definito in €.
500,00 l'importo di anticipazione del fondo economale per le minute spese del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e la possibilità di reintegro del fondo sino ad un massimo di **€. 1.000,00** annue, nonché la determinazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Ai sensi dell'art. 21 Decreto n° 129 del 28 agosto 2018,
Attività A02-0 "Denominazione"

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna. Le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2022.

RIEPILOGO

TOTALE ENTRATE		TOTALE SPESE	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	490.267,62	ATTIVITÀ	363.340,99
FINANZIAMENTO STATO	10.256,66	PROGETTI	136.983,29
		FONDO DI RISERVA	200,00
		TOTALE SPESE	500.524,28
		Disponibilità da programmare	
TOTALE ENTRATE	500.524,28	TOTALE A PAREGGIO	500.524,28

Dalmine, 15 gennaio 2021

La D.S.G.A.
Bertoli Bianca

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Elena Maffioletti
*Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.lgs 82/2005 s.m.i. e norme
collegate, il quale sostituisce il documento
cartaceo e la firma autografa*