



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO "F. Tonolini" -

Via Martiri della libertà - 25043 BRENO (BS)

Codice fiscale: 90009510174

TEL. 0364/22009 - 22702 - FAX 0364/321388

www.icbreno.edu.it

e-mail: BSIC81900A@istruzione.it

P.E.C.: BSIC81900A@pec.istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Relazione del Dirigente Scolastico

**con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
ai sensi dell'art. 5 commi 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129**

PREMESSA

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2020 costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF.

Il Programma Annuale e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa si configurano come documenti complementari, in stretta interconnessione.

La struttura del PTOF e quella del Programma Annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare l'autonomia didattica.

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse finanziarie su quei progetti che possano:

- ampliare e migliorare l'offerta formativa (progetti di recupero/approfondimento/orientamento, visite/viaggi d'istruzione);
- migliorare i servizi alla persona e quindi porre particolare attenzione alla crescita dei ragazzi (consulenza psicopedagogica a alunni, docenti e genitori attraverso il progetto scuola, laboratori e incontri di sensibilizzazione rivolti a insegnanti alunni e genitori su tematiche inerenti l'educazione alla formazione);
- migliorare la qualità dell'offerta formativa con la revisione costante dell'attività didattica, della qualità della progettazione verso un curriculum realmente impostato per competenze;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche e tecnologiche della Scuola e le attrezzature (potenziamento strumentazione informatica, laboratori e LIM);
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche e amministrative della Scuola attraverso accordi di rete;
- sostenere con interventi specifici e attrezzature adeguate i processi di accoglienza e di integrazione di alunni stranieri, diversamente abili, con difficoltà di apprendimento e con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati di recupero e sostegno anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore;

- potenziare le discipline motorie e sviluppare comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- sostenere la professionalità dei docenti e del personale ATA con percorsi formativi, anche in rete con altre scuole;
- potenziare l'apprendimento delle lingue con particolare riferimento all'italiano, nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;
- sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- potenziare le competenze nella pratica e nella cultura musicale, nell'arte, nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni;
- prevenire e contrastare la dispersione scolastica, ogni forma di discriminazione e fenomeni legati al bullismo e al cyberbullismo anche in collaborazione con la rete delle scuole della Valle Camonica e non solo;
- valorizzare la scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale;
- stimolare e sostenere la partecipazione alle proposte PON e le azioni del PNSD per ampliare la proposta formativa.

Il Programma Annuale, predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del D.S.G.A., per la parte economico-finanziaria, è proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione ai sensi dell'art. 5 commi 8 e 9 del D.I. 28/08/2018 N. 129.

La presente relazione costituisce allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2020.

Il Regolamento di contabilità scolastica di cui al D.I. 129/2018, al capo II, detta disposizioni relativamente al Programma Annuale. In particolare all'art. 5, co. 8 e 9 è indicata la sequenza temporale degli adempimenti e precisamente:

- **entro il 30 novembre dell'anno precedente a quello di riferimento:** il D.S. con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria, predispone il Programma Annuale.
Entro la stessa data il P.A. è:
 - proposto dalla Giunta esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.
 - sottoposto ai Revisori dei conti per il parere di regolarità contabile

- **entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento** il Consiglio d'Istituto delibera l'approvazione del P.A. anche in caso di mancata acquisizione del parere dei Revisori

Per l'E.F. 2020 il MIUR, con circolare prot. n. 0026158 del 18/11/2019 ha autorizzato la possibilità di usufruire di una proroga dei termini di cui sopra fino ad un massimo di 30 giorni in presenza di specifiche motivazioni.

L'Istituto ha comunicato ai Revisori dei conti con nota prot. n. 0003071 del 27/11/2019 l'intenzione di usufruire della proroga con le seguenti motivazioni che di seguito si indicano in forma sintetica:

- problematiche tecniche derivanti dall'utilizzo del nuovo applicativo MIUR Bilancio Integrato Scuole (B.I.S.) reso disponibile nel mese di ottobre, risolte solo parzialmente entro il mese di novembre.
- Problematiche correlate alla nomina e alla sostituzione del personale amministrativo.

Il Programma Annuale è stato elaborato attribuendo ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti, e tenendo in debita considerazione i seguenti principi fondamentali:

- coerenza con le previsioni del P.T.O.F. per il triennio 2019/22 approvato dal Consiglio d'Istituto ed aggiornato dallo stesso Organo Collegiale con delibera n. 41 del 26/10/2018 e successive integrazioni;
- risorse finanziarie disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- utilizzo delle risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto a norma dell'art. 21, co. 5, della L. n. 59/1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'art. 6, co. 3, del DPR n. 233/1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa <P.T.O.F.> (art. 2 co. 3).

- composizione dell'avanzo di amministrazione con particolare riferimento alla quota avente vincolo di destinazione e al conseguente riutilizzo della stessa con le medesime finalità;
- divieto di gestione di fondi al di fuori del programma annuale (art. 4 comma 2);
- esigenze dell'Istituzione scolastica;
- elementi e attività caratterizzanti l'Istituzione scolastica

Il Programma Annuale è redatto ai sensi degli articoli 4 e 5 del D.I. 28/08/2018 N. 129, in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile 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.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2020 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.

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.

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, qualora presenti, 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.

Riferimenti normativi

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;
- nota MIUR prot. n. 25674 del 20/12/2018 "*Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle II.SS.*"
- nota MIUR prot. n. 0000074 del 05/01/2019 "*Decreto 28/08/2018 n. 129 Orientamenti interpretativi*"
- Nota MIUR prot. N. 0004939 del 20/02/2019 "adeguamento dell'attività negoziale delle II.SS. ed Educative alla nuova disciplina ed indicazioni operative sulla predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2019" contenente istruzioni operative per l'utilizzo dei finanziamenti vincolati destinati, in particolare, alla realizzazione di progetti finanziati dall'Unione Europea.
- Nota MIUR prot. n. 4646 del 06/03/2019 "*Vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni*"
- Nota MIUR prot. n. 21795 del 30/09/2019 "*A.S. 2019/2020 – Assegnazione integrativa P.A. 2019 – periodo settembre/dicembre 2019 e comunicazione preventiva del P.A.2020 – periodo gennaio/agosto 2020*"
- Note MIUR prot. n. 0021614 del 27/09/2019, prot. n. 0022539 dell'8/10/2019 e prot. n. 0023833 del 21/10/2019 "*Nuovo applicativo per la gestione della contabilità delle II.SS. Bilancio Integrato Scuole (BIS) ...*"
- Nota MIUR prot. n. 0026158 del 18/11/2019 "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2020 ... (proroga termini)"

DATI DI CONTESTO

L'Istituto Comprensivo "Franco Tonolini" di Breno è stato istituito il 1° settembre 2000 a seguito dell'accorpamento della Direzione Didattica di Breno e della Scuola Media Statale "F. Tonolini" di Breno. Si riporta l'articolazione dell'Istituto per l'anno scolastico 2019/2020

<i>situazione alla data del 12/12/2019</i>	n. classi/sezioni	N. alunni	di cui div. abili
Infanzia di Braone	1	24	
Infanzia di Mezzarro	1	16	1
Infanzia di Niardo	2	46	2
Infanzia di Pescarzo	1	28	
Totali scuola dell'infanzia	5	114	3
Scuola primaria di Breno	8	150	2
Scuola primaria di Pescarzo	3+1 pluricl.	70	1
Scuola primaria di Braone	5	74	3
Scuola primaria di Niardo	5	84	0
Totali scuola primaria	22	378	6
Secondaria di 1° grado di Breno	6	129	2
Secondaria di 1° grado di Niardo	6	100	2
Totali scuola secondaria	12	239	4
TOTALE GENERALE ISTITUTO	39	721	13

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2019/2020

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	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	5	5	114	0	114	114	3	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 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 (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	0	2	2	4	77	0	40	37	77	0	0	
Seconde	0	3	2	5	74	0	48	26	74	2	0	
Terze	0	2	2	4	62	0	32	30	62	1	0	
Quarte	0	3	1	4	69	0	57	12	69	1	0	
Quinte	0	3	1	4	77	0	57	20	77	2	0	
Pluriclassi	0	0	1	1	19	0	0	19	19	0	0	
Totale	0	13	9	22	378	0	234	144	378	6	0	
Prime	0	4	0	4	67	0	67	0	67	2	0	
Seconde	0	4	0	4	85	0	85	0	85	2	0	
Terze	0	4	1	4	77	0	58	19	77	0	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	12	1	12	229	0	218	19	229	4	0	

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2019/2020 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	04
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	01
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	03
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	05
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	85
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	04
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
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	04
TOTALE PERSONALE ATA	27

Non si rilevano 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.

PIANO DELLE DESTINAZIONI

L'art. 5 co. 3 del D.L. 28/08/2018 N. 129 recita testualmente: "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".

Il Piano delle destinazioni adottato dall'Istituto è il seguente:

Piano delle destinazioni			
Tipologia di destinazione	Categoria di destinazione		Voce di destinazione
A Attività	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			A01.1- Funzionamento generale, decoro e sicurezza
	A02	Funzionamento amministrativo	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			A02.1- Funzionamento amministrativo generale
			A02.2 - spese di personale
	A03	Didattica	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			A03.1 - Area didattica generale
			A03.2 - Gestione didattica plessi del Comune di Breno
			A03.3 - Gestione didattica plessi del Comune di Braone
			A03.4 - Gestione didattica plessi del Comune di Niardo
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	A05.1 - Visite guidate- uscite didattiche - viaggi d'istruzione -
	A06	Attività di orientamento	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			A06.1 - "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017
P Progetti	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			P01.1 - Azioni del P.N.S.D.
			P01.2 - Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			P02.1 - Progetto inclusione
			P02.2 - Progetti di ampliamento offerta formativa
			P02.3 - "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
G Gestioni economiche	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	P04.1 - Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA
			Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
			Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	G01	Azienda agraria	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	G02	Azienda speciale	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	G03	Attività per conto terzi	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	G04	Attività convittuale	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)

Nella sezione delle spese della presente relazione si procederà all'analisi delle singole destinazioni.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Le entrate previste possono essere così riassunte:

ENTRATE PREVISTE		Importo															
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		213.902,18															
01/01 - Non vincolato di cui € 63.833,83 da fin. Statali (MIUR) e € 3.976,99 da contr. non statali	67.810,82	0															
01/02 – Vincolato di cui € 44.822,21 da fin. statali (MIUR) e € 101.269.15 da contr. non statali	146.091,36																
03/01 – FINANZIAMENTI DALLO STATO – dotazione ordinaria (rif. circ. MIUR prot. 21795 del 30/09/2019) e precisamente:		12.282,00															
1) Fin. per funzionamento <periodo 01/01-31/08> La risorsa finanziaria assegnata per il periodo settembre/dicembre 2020 sarà oggetto di successiva comunicazione da parte del MIUR.	12.282,00	0															
2) Compenso Revisori dei conti per Istituti Capofila L'Istituto Comprensivo "F. Tonolini" di Breno rientra nell'Ambito revisorile n. BS044 del quale fanno parte l'I.C. "Bonafini" di Civate Camuno (Istituto capofila), l'I.C. di Bienno e l'I.C. di Esine. Le risorse per la retribuzione degli incarichi ai revisori dei conti sono assegnate esclusivamente all'Istituto capofila che provvede alla loro liquidazione. Resta in carico alle altre scuole rientranti nell'ambito il rimborso, all'Istituto capofila, delle spese di trasferta.	0,00																
Assegnazione per le supplenze brevi: nessun dato viene comunicato per i seguenti motivi: A partire dal 2013 le retribuzioni sono liquidate dal MEF/SPT tramite specifiche procedure NoiPA e non più direttamente dalle Istituzioni scolastiche tramite il Programma annuale e precisamente: - fino al 31/08/2015 il MEF/SPT disponeva il pagamento previa comunicazione degli importi da liquidare da parte delle Istituzioni Scolastiche; - dal 01/09/2015 è stato attivato un nuovo sistema integrato di colloquio tra le banche dati MIUR/SIDI e MEF/NoiPA. Quest'ultimo provvede ad eseguire il calcolo delle competenze spettanti riportando l'esito e gli importi da liquidare al SIDI per la verifica della compatibilità finanziaria e l'eventuale attivazione dell'integrazione. Al completamento di questi passaggi le rate possono essere autorizzate dal D.S. e dal D.S.G.A.																	
Assegnazione per gli istituti contrattuali – CEDOLINO UNICO a.s. 2018/2019 Con la circolare MIUR sopra richiamata, è stata comunicata l'assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" per l'anno scolastico 2019/20, determinate in conformità con l'intesa di CCNI MIUR-OO.SS. siglata in data 01/08/2018 Di seguito si riporta il dettaglio delle somme assegnate per l'anno scolastico 2018/19 (lordo dipendente):		0															
<table><tr><td>Fondo dell'Istituzione Scolastica</td><td>42.158,32</td></tr><tr><td>Funzioni strumentali all'offerta formativa</td><td>3.496,55</td></tr><tr><td>Incarichi specifici del personale ATA</td><td>2.547,85</td></tr><tr><td>Ore eccedenti l'orario d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti</td><td>1.767,76</td></tr><tr><td>Attività complementari di educazione fisica</td><td>778,24</td></tr><tr><td>Misure incentivanti per i progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo migratorio</td><td>1.615,30</td></tr><tr><td>Fondo per la valorizzazione del personale docente</td><td>11.467,78</td></tr><tr><td>Totale MOF a.s. 2019/2020</td><td>63.831,80</td></tr></table>			Fondo dell'Istituzione Scolastica	42.158,32	Funzioni strumentali all'offerta formativa	3.496,55	Incarichi specifici del personale ATA	2.547,85	Ore eccedenti l'orario d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti	1.767,76	Attività complementari di educazione fisica	778,24	Misure incentivanti per i progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo migratorio	1.615,30	Fondo per la valorizzazione del personale docente	11.467,78	Totale MOF a.s. 2019/2020
Fondo dell'Istituzione Scolastica	42.158,32																
Funzioni strumentali all'offerta formativa	3.496,55																
Incarichi specifici del personale ATA	2.547,85																
Ore eccedenti l'orario d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti	1.767,76																
Attività complementari di educazione fisica	778,24																
Misure incentivanti per i progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo migratorio	1.615,30																
Fondo per la valorizzazione del personale docente	11.467,78																
Totale MOF a.s. 2019/2020	63.831,80																
Le somme di cui sopra non devono essere previste nel Programma Annuale in quanto gestita direttamente dal Service NoiPA tramite le funzioni "cedolino unico" (art. 2 c. 197 Legge fin. 2010).		0															
05/04 – FIN. COMUNE VINCOLATI		0,00															
Comune di Breno: Contributo per il diritto allo studio a.s.2019/2020: l'accertamento è avvenuto nell'E.F. 2019, e, di conseguenza, le relative economie sono confluite nell'avanzo di amm.ne vincolato. Nessuna previsione, quindi, risulta nel P.A. 2020 Si riporta, di seguito, l'assegnazione dei finanziamenti per l'anno scol. 2019/20: € 11.900,00 spese varie plessi per attività didattiche; € 4.800,00 materiale di pulizia/primo soccorso € 2.200,00 manutenzione informatica € 800,00 registri/cedole. € 10.650,00 contributo straordinario per progetti	0,00	0															
Comune di Braone - Il contributo per il diritto allo studio a.s. 2019/20 e il contributo straordinario assegnato sono stati oggetto di accertamento nell'E.F. 2019. Si riportano i dati riepilogativi: € 1400,00 spese plessi (€ 1000 Infanzia e € 400,00 primaria) € 800,00 materiale di pulizia (€ 400,00 infanzia e € 500,00 primaia) € 3.000,00 contributo straordinario per progetti	0,00																

Comune di Niardo - Il contributo per il diritto allo studio a.s. 2019/2020 è stato accertato nell'E.F. 2019 per un totale € 14.650,00 di cui: € 10.650,00 contr. DS: € 2750,00 Infanzia - € 3500,00 Primaria - € 4.400,00 Secondaria € 1.500,00 contr. viaggi: € 300,00 Infanzia - € 600,00 Primaria - € 600,00 Secondaria € 2.000,00 contr. mater.pulizia: € 500,00 Infanzia - € 700,00 Primaria - € 800,00 Secondaria € 500,00 contr. materiale primo soccorso		0
05/05 – FIN. DA ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI		0,00
Nessuna previsione	0,00	0
05/06 – FIN. DA ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		0,00
Comunità Montana Valle Camonica: Il contributo per il progetto “Scuola” a.s. 2019/20, pari a € 2.287,64 è stato accertato nel corso dell'E.F. 2019, con apposita modifica al P.A.-		0,00
C.C.S.S. contributo progetto “teatro” 2019/2020: si attendono indicazioni da parte del CCSS, ad oggi non pervenute.		0,00
06/04 – (Contributi da privati) CONTR. PER VISITE GUIDATE/VIAGGI D'ISTRUZIONE/... I contributi delle famiglie afferenti agli aggregati 06/04 e 06/10 sono stati determinati complessivamente in misura pari a circa il 70% della somma accertata l'anno precedente, tenendo in considerazione le attività in corso e presunte. Gli stessi saranno oggetto di assestamenti nel corso dell'anno.		20.085,00
06/05 – (Contributi da privati) CONTR. PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI (determinato in misura pari alla somma accertata l'anno precedente)		4.907,00
06/06 – (Contributi da privati) CONTR. PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE (determinato in misura pari alla somma accertata l'anno precedente)		602,00
06/10 – (Contributi da privati) ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (per la determinazione della previsione d'entrata vedasi quanto riportato nella descrizione dell'aggregato 06/04). Rientrano in questo aggregato i contributi versati per progetti vari, corsi di nuoto, ecc.		10.859,00
06/12 – (Contributi da privati) CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI		0,00
Nessuna previsione	0,00	0
12/02 – INTERESSI ATTIVI da Banca d'Italia saranno accertati successivamente		0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE PREVISTE		262.637,18

ANALISI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018 <Aggregato 01>

L'avanzo di amministrazione presunto, calcolato al 12/12/2019, risulta essere così determinato:

Fondo cassa al 12/12/2019		172.409,75
Residui attivi		68.492,29
Residui passivi		-26.999,86
Avanzo di amministrazione presunto al 12/12/2019		213.902,18
Utilizzo avanzo di amministrazione	Avanzo di amm.ne riutilizzato nel P.A. 2020	189.654,08
	Avanzo di amm.ne appostato nel Fondo di riserva	0,00
	Avanzo di amm.ne appostato in Z01	24.248,10
	Totale Avanzo di amministrazione	213.902,18

L'importo dell'Avanzo di amministrazione confluito in “**Z01 – disponibilità finanziaria da programmare**”, è così composto:

€ 15.296,42	provenienti da economie su fondi MIUR non vincolati
€ 5.904,37	provenienti da economie su fondi MIUR vincolati da riscossione residui attivi
€ 3.047,27	provenienti da economie su contr. mensa famiglie da destinare attività studenti.

Di seguito è riportato il dettaglio della composizione dell'avanzo di amministrazione di cui sopra:

PROSPETTO ANALITICO ECONOMIE AL 12/12/2019				TOT. AVANZO AMM.NE
VINCOLATO		NON VINCOLATO		
Descrizione	Totali per tipologia finanz.	Descrizione	Totali per tipologia finanz.	
MUR fin. art. 6 del DL. 104/2013 (progetti percorsi di studio...)	172,71	MIUR: ec. non vincolate	57.929,42	
MIUR: PON avviso 2999 - Orientamento	15.778,00	MIUR: fin. per sofferenze finanziarie	5.904,41	
MIUR: PON avviso 4427 - Patrimonio culturale	27.871,50			
MIUR: fin. PNSD - Azione 3	1.000,00			Fin. Stat.
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. MIUR	44.822,21	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin. MIUR	63.833,83	108.656,04
Com. Breno- contr. mater. pulizia	7.324,92	contr. Ditte distributori non vinc.	3.713,00	
Com. Breno- contr. dir. studio	31.429,35	Privati: rimborso spese rilascio copie atti	3,99	
Com. Breno-registri/cedole/	1.053,44	Univ. Bergamo: contr. ospitalità tirocinante	260,00	
Com. Breno- contr. straord. Progetti 2019/20	10.650,00			
Com. Breno-funzioni miste aa. ss. 17/18-18/19	2.000,00			
Com. Braone- contr. mater. pulizia	1.087,06			
Com. Braone- contr. dir. studio	3.299,31			
Com. Braone- contr. Agg.vo progetti 2019/20	3.000,00			
Com. Niardo-contr. mater. pulizia	3.381,37			
Com. Niardo -materiale primo socc.	563,12			
Com. Niardo- contr. dir. Studio	16.975,71			
Com. Niardo- contr. Viaggi	1.948,40			
Com. Losine- contr. mater. pulizia	251,64			
Comunità Montana Valle Camonica: contr. Progetto Scuola 2019/20	2.287,64			
Prog. Latte n/scuola 17/18: contr. acq. mat. cons. correlato all'attività	300,00			
Fondazione "Tassara"- contr. Prog. Lingue"	278,01			
Ambito8: contr. Sede formazione docenti 18/19	75,00			
Alunni X prog. mensa	13.566,69			
Alunni X Diari scolastici	1.797,49			Fin. non Stat.
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. Non Stat.	101.269,15	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin.non Stat.	3.976,99	105.246,14
TOT. FONDI VINCOLATI	146.091,36	TOT. FONDI NON VINCOLATI	67.810,82	213.902,18
Riporto totale fondi non vincolati	67.810,82			
TOTALE AVANZO DI AMM.NE	213.902,18			

Alla luce di quanto esplicitato in precedenza il Programma Annuale 2020 – mod. A – riporterà le seguenti risultanze:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	213.902,18
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	12.282,00
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00
06-Contributi da privati	36.453,00
07-Proventi da gestioni economiche	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	0,00
09-Alienazione di beni materiali	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	0,00
12-Altre entrate	0,00
13-Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	262.637,18
SPESE	
A - Attività	152.663,23
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.983,76
A02-Funzionamento amministrativo	24.869,32
A03-Didattica	66.166,75
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.865,40
A06-Attività di orientamento	15.778,00
P - Progetti	84.725,85
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	26.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.450,85
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	7.275,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G - Gestioni 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 - R98-Fondo di Riserva	1.000,00
D - D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	238.389,08
Z - Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	24.248,10
TOTALE A PAREGGIO	262.637,18

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
<dettaglio delle risultanze riportate in forma aggregata nell'allegato D al P.A.>

Attività/Progetto		Importo non vincolato (01.01)	Importo vincolato (01.02)	Totale
A01.1	Funzionamento generale, decoro e sicurezza	1.716,99	12.908,11	14625,10
A02.1	Funzionamento amministrativo generale	6000,00	2484,56	8484,56
A02.2	Spese di personale	2.648,04	3.519,42	6.167,46
A03.1	Area didattica generale	3.000,00	1.797,49	4.797,49
A03.2	Gestione didattica plessi del Comune di Breno	0,00	39.494,24	39.494,24
A03.3	Gestione didattica plessi del Comune di Braone	0,00	6.099,31	6.099,31
A03.4	Gestione didattica plessi del Comune di Niardo	0,00	15.775,71	15.775,71
A05.1	Visite guidate- uscite didattiche – viaggi d'istruzione	0,00	6.780,40	6.780,40
A06.1	Ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento Avviso 2999/2017	0,00	15.778,00	15.778,00
P01.1	Azioni del P.N.S.D.	0,00	1.000,00	1.000,00
P01.2	Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	25.000,00	0,00	25.000,00
P02.1	Progetto inclusione	3.260,00	4.287,64	7.547,64
P02.2	Progetti di ampliamento dell'offerta formativa	0,00	5.172,71	5.172,71
P02.3	Ex P09 Patrimonio culturale Avviso 4427//2017	0,00	27.871,50	27.871,50
P04.1	Formazione e aggiornamento del pers. docente e ATA	4.984,96	75,00	5.059,96
Totale utilizzo avanzo di amministrazione su attività/progetti		46.609,99	143.044,09	189.654,08
R98	Fondo di riserva			
Totale utilizzo avanzo di amministrazione		46.609,99	143.044,09	189.654,08
Importo non utilizzato		21.200,83	3.047,27	24.248,10
Totale avanzo di amministrazione		67.810,82	146.091,36	213.902,18

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

Di seguito si riporta un'analisi delle Attività e dei Progetti che compongono il Programma Annuale 2020.

Le previsioni d'entrata e di spesa sono riportate nelle schede illustrative finanziarie "Mod. B" allegate al Programma Annuale.

ATTIVITA'

A01-1	FUNZIONAMENTO GENERALE, DECORO E SICUREZZA	18.983,76
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne (Liv. 01 E)	Totale
03.01fin. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	4.358,66	0,00	4.358,66
	Breno	0,00	7.324,92
Contr. Comuni per materiale di pulizia:	Braone	0,00	1.087,06
	Losine	0,00	251,64
	Niardo	0,00	3.381,37
Contr. Comuni per materiale di primo soccorso	Niardo	0,00	563,12
Ditte Distributori		1.716,99	1.716,99
Contributo progetto Latte nella scuola (destinato ad acquisto materiale di consumo x pulizie)	0,00	300,00	300,00
Totale	4.358,66	14.625,10	18.983,76
<i>Partite di giro per minute spese</i>	<i>400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>400,00</i>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica dal punto di vista della pulizia, della sicurezza. Pertanto vi confluiscono:

- Spese per incarico esperto esterno RSPP per gli adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008
- Spese per medico competente incaricato per gli adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008
- Incarico DPO e spese correlate, nell'ambito di quanto disciplinato dal Regolamento UE 2016/679 (privacy)
- Spese per acquisto di materiale di pulizia a carico dei fondi erogati dai Comuni
- Spese per acquisto di materiale di primo soccorso finanziate dai Comuni

A02-1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	18.701,86
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
fin. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	4.708,30	6.000,00	10.708,30
Contr. D.S. Comune di Breno per acq. Registri e cedole	0,00	1.053,44	1.053,44
Contr. D.S. Comune di Breno per manut. informatica	0,00	1.431,12	1.431,12
Contr. famiglie per assicurazione alunni (previsione a.s. 2019/20)	4.907,00	0,00	4.907,00
Contr. personale dip. per assicurazione alunni (previsione a.s. 2019/20)	602,00	0,00	602,00
Totale	10.217,30	8.484,56	18.701,86

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituzione scolastica. Pertanto vi confluiscono:

- Spese per correlate al processo di dematerializzazione, protocollo informatico e conservazione sostitutiva
- Spese correlate al rinnovo delle licenze software:
 - Segreteria digitale + gestionali specifici AXIOS - Registro elettronico Mastecom - Software antivirus e back up per rete amministrativa - Software specifici amministrativi
- Manutenzione/funzionamento apparecchiature ad uso amm.vo comprese le attrezzature informatiche
- Materiale di consumo vario per funzionamento uffici
- Sostituzione stampanti/PC segreteria
- Sostituzione sedie uffici
- Riviste, pubblicazioni di carattere giuridico-amministrativo
- Spese per la stipula del contratto assicurativo RC/ Infortuni per alunni e personale in relazione alle adesioni
- Rimborso spese trasferta Revisori dei conti all'Istituto capofila
- Spese postali
- Quote associative reti scolastiche

A02-2	SPESE DI PERSONALE	6.167,47
--------------	---------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Da ec. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	0,00	2.648,04	2.648,04
Da ec. Comune di Breno per funzioni miste	0,00	2.000,00	2.000,00
Da ec. contributi mensa anni preced.	0,00	1.519,42	1.519,42
Totale	0,00	6.167,46	6.167,46

Il presente aggregato è destinato al pagamento delle spese relative ai compensi spettanti al personale per attività svolte e non ricomprese nel "cedolino unico" quali

- Spese per trasferte fuori sede personale regolarmente autorizzato (per conferenze di servizio, convegni, ecc.)
- Spese riconducibili al vecchio progetto mensa (commissioni mensa e attività di gestione amm.va)
- Liquidazione compensi accessori al personale dipendente

A03-1	AREA DIDATTICA GENERALE	4.797,49
--------------	--------------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
fin. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	0,00	1.000,00	1.000,00
contributi privati non vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00
contributi famiglie per diario scolastico	0,00	1.797,49	1.797,49
Totale	0,00	4.797,49	4.797,49

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica con riferimento alle spese che non rientrano in specifici progetti e/o attività. Pertanto vi confluiscano:

- Spese per stampa diario scolastico;
- Canone manutenzione fotocopiatori e spese copie eccedenti su fotocopiatore situato presso il centralino della sede fornito dal Comune;
- Ev. spese per manutenzione/assistenza informatica
- Acquisto di materiale di consumo vario riconducibile all'area didattica generale.

A03-2	GESTIONE DIDATTICA PLESSI DEL COMUNE DI BRENO	39.494,24
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Comune di Breno: contr. D.S.	Scuola Primaria Breno	0,00	6.674,18	6.674,18
	Scuola Secondaria Breno	0,00	9.866,71	9.866,71
	Scuola Infanzia Mezzarro	0,00	1.418,67	1.418,67
	Scuola Infanzia Pescarzo	0,00	2.061,74	2.061,74
	Scuola Primaria Pescarzo	0,00	4.067,97	4.067,97
	Spese generali	0,00	1.126,96	1.126,96
	Manutenzione informatica	0,00	4.400,00	4.400,00
Comune di Breno: contr. str. Per progetti vari	Scuola Infanzia Mezzarro	0,00	800,00	800,00
	Scuola Infanzia Pescarzo	0,00	800,00	800,00
	Realizzazione ambienti digitali	0,00	8.000,00	8.000,00
Fondazione Tassara: contributo per progetto English week		0,00	278,01	278,01
Totale		0,00	39.494,24	39.494,24

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico dei plessi del Comune di Breno con riferimento sia alle spese generali per acquisto di materiale o altro, su indicazione di massima dei fiduciari, sia a spese particolari quali, ad esempio, spese per progetti di plesso, anche con il cofinanziamento di famiglie e/o altri finanziatori. E' inserita in questo progetto anche la spesa per la realizzazione degli ambienti digitali.

Il finanziamento del diritto allo studio anno scol. 2019/20 è stato accertato nell'E.F. 2019, pertanto risulta inserito nell'avanzo di amministrazione indicato.

A03-3	GESTIONE DIDATTICA PLESSI DEL COMUNE DI BRAONE	6.099,31
--------------	---	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Comune di Braone: contr. D.S.	Scuola Infanzia Braone	0,00	3.064,42	3.064,42
	Scuola Primaria Braone	0,00	234,89	234,89
Comune di Braone: contr. straord. 2019/20		0,00	2.800,00	2.800,00
Totale		0,00	6.099,31	6.099,31

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico dei plessi del Comune di Braone con riferimento sia alle spese generali per acquisto di materiale o altro, su indicazione di massima dei fiduciari, sia a spese particolari quali, ad esempio, spese per progetti di plesso, anche con il cofinanziamento di famiglie e/o altri finanziatori.

Il finanziamento del diritto allo studio anno scol. 2019/20 è stato accertato nell'E.F. 2019, pertanto risulta inserito nell'avanzo di amministrazione indicato.

A03-4	GESTIONE DIDATTICA PLESSI DEL COMUNE DI NIARDO	15.775,71
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Comune di Breno: contr. D.S.	Scuola Infanzia Niardo	0,00	4.285,23	4.285,23
	Scuola Primaria Niardo	0,00	4.466,11	4.466,11
	Scuola Secondaria Niardo	0,00	7.024,37	7.024,37
Totale		0,00	15.775,71	15.775,71

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico dei plessi del Comune di Niardo con riferimento sia alle spese generali per acquisto di materiale o altro, su indicazione di massima dei fiduciari, sia a spese particolari quali, ad esempio, spese per progetti di plesso, anche con il cofinanziamento di famiglie e/o altri finanziatori.

Il finanziamento del diritto allo studio anno scol. 2019/20 è stato accertato nell'E.F. 2019, pertanto risulta inserito nell'avanzo di amministrazione indicato.

A05-1	VISITE GUIDATE- USCITE DIDATTICHE – VIAGGI D'ISTRUZIONE	26.865,40
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Contr. D.S. Comuni destinato a finanziamento viaggi (su indicazione fiduciari)	Scuola Secondaria Breno	0,00	382,00	382,00
	Scuola Infanzia Niardo	0,00	200,00	200,00
	Scuola Primaria Niardo	0,00	1.000,00	1.000,00
Comuni: contr. specifico per viaggi	Scuola Infanzia Pescarzo	0,00	750,00	750,00
	Scuola Infanzia Mezzarro	0,00	300,00	300,00
	Scuola Primaria Braone	0,00	200,00	200,00
	Scuola Primaria Niardo		600,00	600,00
	Scuola Infanzia Niardo	0,00	300,00	300,00
	Scuola Secondaria Niardo	0,00	1.048,40	1.048,40
Da ec. contributi mensa anni preced.		0,00	2.000,00	2.000,00
Famiglie: previsione contributi per viaggi		20.085,00	0,00	20.085,00
Totale		20.085,00	6.780,40	26.865,40

Il presente aggregato è finalizzato alla realizzazione delle visite guidate, uscite didattiche e viaggi d'istruzione che si prevede di realizzare nel corso dell'anno.

E' evidente che, trattandosi di una previsione di massima sulla scorta delle evidenze contabili dello scorso esercizio finanziario, la previsione d'entrata, nonché le poste in uscita saranno certamente oggetto di modifica e/o assestamento in corso d'anno.

A06-1	“ex P08 ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI-ORIENTAMENTO” Avviso 2999/2017	15.778,00
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Finanziamenti dall'Unione Europea confluiti in Avanzo di Amm.ne	0,00	15.778,00	15.778,00
	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	15.778,00	15.778,00

Il presente aggregato è finalizzato alla realizzazione del progetto codice 10.1.6A-FSEPON-LO-2018-103 “Orienting: p@sso dopo p@sso” riconducibile all'avviso n. 2999 del 13/03/2017. In particolare nell'E.F. 2020 si provvederà alla chiusura del progetto con la liquidazione dei compensi spettanti al personale e alle figure di progetto impiegate.

PROGETTI

P01-1	AZIONI DEL P.N.S.D.	1.000,00
--------------	----------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: finanziamento Azione 3 – canone connettività	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale	0,00	1.000,00	1.000,00

Il presente aggregato comprende i finanziamenti specifici finalizzati alla realizzazione delle diverse Azioni del P.N.S.D., con particolare riferimento all'azione 3.

Eventuali futuri finanziamenti specifici saranno oggetto di modifica del P.A.

P01-2	POTENZIAMENTO DIGITALIZZAZIONE E LABORATORI DELL'ISTITUTO	25.000,00
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	0,00	25.000,00	25.000,00
Totale	0,00	25.000,00	25.000,00

Il presente aggregato comprende le spese che si intendono realizzare finalizzate al rinnovo di laboratori e/o al potenziamento della dotazione informatica nell'ottica della digitalizzazione.

Considerato che l'Istituto ha partecipato al bando per la “Realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi” Azione 7 PNSD, ma non si è collocato in posizione utile nella relativa graduatoria a livello nazionale, si pensa di portare avanti l'iniziativa con le economie realizzate nel corso degli anni unitamente al contributo del Comune di Breno, inserito nell'apposito aggregato A03.2

P02-1	PROGETTO INCLUSIONE	7.547,64
--------------	----------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	0,00	3.000,00	3.000,00
Da ec. contributi mensa anni preced.	0,00	2.000,00	2.000,00
COMUNITà Montana Valle Camonica: contr. prog. Scuola 2019/20	0,00	2.287,64	2.287,64
Università di Bergamo: contributo per ospitalità tirocinante a.s.2017/18	0,00	260,00	260,00
Totale	0,00	7.547,64	7.547,64

Il presente aggregato comprende le spese relative ad iniziative nell'ambito dell'inclusione.

Sono riconducibili a questo aggregato i progetti:

- Progetto Scuola l'anno scol, 2019/20
- Progetto Pinocchio per la scuola dell'infanzia
- Progetto prevenzione difficoltà di apprendimento

Trattandosi di attività specificatamente destinate agli alunni si è ritenuto opportuno finanziarle anche con una quota delle economie derivanti dal “vecchio” progetto mensa.

P02-2	PROGETTI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	16.031,71
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Da ec. contributi mensa anni preced.	0,00	5.000,00	5.000,00
Miur: contr. art. 6 DL 104/2013 – percorsi di studio	0,00	172,71	172,71
Famiglie: contributi per progetti/corsi	10.859,00	0,00	10.859,00
Totale	10.859,00	5.172,71	16.031,71

Il presente aggregato comprende le spese relative a progetti aventi carattere trasversale sulle diverse realtà dell'Istituto e/o cofinanziati dall'esterno. Si prevedono pertanto spese riconducibili a:

- Corsi di nuoto
- Progetto "English for everybody" che prevede, mediante l'adesione ad una rete di scuole con capofila I.C. Darfo2, la presenza di un madrelingua inglese per circa 3 mesi che svolgerà la propria attività in tutti i plessi dell'Istituto;
- Progetti teatrali, una volta definito il progetto del C.C.S.S. per il quale si attendono comunicazioni
- Eventuali altri progetti

Anche in questo caso, trattandosi di iniziative rivolte agli alunni, è stato ritenuto opportuno cofinanziare le attività con una quota delle economie derivanti dal "vecchio" progetto mensa

P02-3	"ex P09 PATRIMONIO CULTURALE" Avviso 4427/2017	27.871,50
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Finanziamenti dall'Unione Europea confluiti in Avanzo di Amm.ne	0,00	27.871,50	27.871,50
Totale	0,00	27.871,50	27.871,50

Il presente aggregato è finalizzato alla realizzazione del progetto codice 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-119 "Welc@monic@" riconducibile all'avviso n. 4427 del 02/05/2017 finanziato per un totale di € 29.971,50 accertati nell'E.F. 2017. Nell'E.F. 2019 è stata sostenuta la spesa per l'intervento dell'esperto su un modulo, per un totale di € 2.100,00, pertanto l'economia è confluita nell'avanzo di amministrazione per il prosieguo delle attività.

P04-1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE E ATA	7.275,00
--------------	---	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	2.215,04	4.984,96	7.200,00
IIS Olivelli Putelli/Ambito 8: contr. scuola sede di corso doc.	0,00	75,00	75,00
Totale	2.215,04	5.059,96	7.275,00

Il presente aggregato comprende le spese relative ad iniziative nell'ambito della formazione con l'obiettivo di accrescere le competenze professionali del personale docente e A.T.A. (DSGA, Assistenti amm.vi, Collaboratori scolastici) nelle seguenti materie:

Personale docente:

- *innovazione digitale*
- *Formazione didattico- pedagogica tramite accordo di rete con gli istituti Comprensivi di Capo di Ponte e Cedegolo inerente;*
 1. *Sviluppare, rilevare e valutare per competenze*
 2. *Dati INVALSI: dal test alla progettazione didattica*
- *Partecipazione ad iniziative territoriali (Rete di ambito ...)*

Personale Amministrativo: formazione specifica in materia di:

dematerializzazione; segreteria digitale; classificazione/fascicolazione/gestione del protocollo; formazione rete di ambito; formazione on line SIDI Learn; attività formativa per il conseguimento delle posizioni economiche.

Personale Collaboratore scolastico: formazione inerente la mansione, in collaborazione con la rete di Ambito 8, con particolare riferimento all'assistenza agli alunni diversamente abili.

Formazione trasversale rivolta al personale docente e ATA:

- *formazione periodica in materia di sicurezza sul lavoro*
- *formazione delle figure incaricate per la sicurezza: defibrillatori – primo soccorso – antincendio – RLS ...*
- *privacy*

R98	FONDO DI RISERVA	1.000,00
------------	-------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	1.000,00	0,00	1.000,00
Totale	1.000,00	0,00	1.000,00

Ai sensi dell'art. 8 del D.L. 28/08/2019 il fondo di riserva può avere una consistenza massima del 10% della dotazione finanziaria ordinaria. Nel caso specifico a fronte di una dotazione di € 12.282,00 e, quindi, una consistenza massima del fondo di riserva, pari a € 1.228,20, si è ritenuto congruo accantonare € 1.000,00 derivanti dall'economia non vincolata su finanziamenti MIUR confluita in Avanzo di amministrazione.

Le risorse accantonate saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 co. 3 del D.L. 129/2018.

Z101	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
-------------	--	--

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
economie su fondi MIUR non vincolati	0,00	15.296,42	15.296,42
economie su fondi MIUR vincolati per sofferenze finanziarie	0,00	5.904,41	5.904,41
economie su contr. mensa famiglie da destinare attività studenti	0,00	3.047,27	3.047,27
Totale	0,00	24.248,10	24.248,10

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere impiegate verso alcuna attività o progetto.

TOTALE SPESE A PAREGGIO CON LE ENTRATE EURO 262.637,18

ULTERIORI INDICAZIONI

Ai sensi del comma 7 dell'art. 5 del D.L. 129/2018 si rappresentano, nei prospetti sottoriportati, le finalità e le voci di spesa relative a:

A) destinazioni del contributo volontario delle famiglie

ENTRATA PREVISTA	IMPORTO	FINALITA'	VOCI DI SPESA – DESTINAZIONI
06/01- Contributi volontari da famiglie	€ 0,00	===	===
06/07 – Altri contributi da famiglie non vincolati	€ 0,00	===	===

B) destinazioni delle erogazioni liberali e delle raccolte fondi e delle entrate derivanti da adesioni a piattaforme di finanziamento collettivo

ENTRATA PREVISTA	IMPORTO	FINALITA'	VOCI DI SPESA – DESTINAZIONI
06/08- Contributi da imprese non vincolati	€ 0,00	===	===
06/09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	€ 0,00	===	===

VERIFICA SALDO CASSA ALLA DATA DEL 12/12/2019

La verifica di cassa della Banca tesoriera rileva un saldo cassa pari a	€ 171.409,75
Saldo contabile da giornale di cassa	€ 172.409,75
Differenza	€ 1.000,00

La discordanza evidenziata si riferisce a provvisorio in uscita per le spese annue di tenuta conto dovute alla Banca Tesoriera già registrato dalla Banca, da regolarizzare con l'emissione di mandato di pagamento.

C/C POSTALE: non si registrano movimenti sul c/c postale intestato all'Istituto.

CARTA DI CREDITO: l'Istituto non ha attivato carte di credito, pertanto non vi sono dati da indicare relativamente ad eventuali spese sostenute.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE (art. 21 D.I. 129/2018)

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, D.I. 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.*
- *di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 400,00*
- *di fissare l'importo massimo di ogni spesa minuta in € 40,00.*

L'importo del fondo economale è presente come partita di giro nel mod. B relativo all'attività A01.1 ai sensi dell'art. 9 comma 1 lett. a) D.I.n. 129/2018.

Alla data della presente relazione il fondo economale per le minute spese dell'E.F. 2019 evidenzia la seguente situazione:

Fondo anticipato	€	400,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€	127,12
Saldo in contanti	€	272,88
Totale spese disposte con il Fondo	€	127,12

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche e i progetti che costituiscono il PTOF 2019-22 sono realizzate con risorse economiche provenienti dal MIUR, dai Comuni e da altri Enti e Istituzioni del territorio e dalle famiglie. Le risorse vengono utilizzate per ampliare l'offerta formativa; le proposte progettuali di tutti gli ordini di scuola sono state oggetto di delibera da parte dei singoli consigli di classe, interclasse, sezione e intersezione tenendo conto dei bisogni riscontrati e in collaborazione con le famiglie.

Il Programma annuale è corredato della prescritta modulistica e precisamente:

- mod. "A" – Programma Annuale
- mod. "B" – schede illustrative finanziarie attività/progetti (n. 15)
- mod. "C" – situazione amministrativa al 12/12/2019
- mod. "D" – utilizzo avanzo di amministrazione
- mod. "E" – riepilogo per tipologia di spesa

Il Programma annuale così formulato, viene proposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Breno, 18/12/2019

Il Direttore dei SS.GG.AA.
(Marina Beltracchi)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Paolo Gheza)