



Relazione Programma Annuale E.F. 2022

art. 5 commi 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata inottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il ProgrammaAnnuale 2022 ha tenuto presente i seguenti elementi:

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'E.F. 2021 è stata effettuata in ottemperanza alDecreto Interministeriale del 28/08/2018 n. 129.

Il Programma Annuale per l'E.F. 2022 costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfacciafinanziaria del PTOF.

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

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.

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 delD.I. 28/08/2018 N. 129.

La presente relazione costituisce allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2022.

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

Con nota prot. n. 0025863 del 09/11/2021 il M.I. ha prorogato tali termini come segue:

- **entro il 15 gennaio 2022** 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'approvazionee sottoposto ai Revisori dei conti per il parere di regolarità contabile
- **entro il 15 febbraio 2022**, i revisori dei conti rendono il suddetto parere
- **entro il 15 febbraio 2022** il Consiglio d'Istituto delibera l'approvazione del P.A. anche in caso di mancata acquisizione delparere dei Revisori

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

- coerenza con le previsioni del P.T.O.F per il triennio 2019/22;
- risorse finanziarie disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e daaltri 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 propriedell'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 alconseguente riutilizzo della stessa con le medesime finalità;
- divieto di gestione di fondi al di fuori del programma annuale (art. 4 comma 2);



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' - C.F. 90009510174 C.M.

➤ esigenze specifiche ed elementi e attività caratterizzanti l'Istituzione scolastica.

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.

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, esono 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

Riferimenti normativi

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;
- Nota MIUR prot. n. 21503 del 30/09/2021 "A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa P.A. 2021 – periodo settembre/dicembre 2021 e comunicazione preventiva del P.A.2022 – periodo gennaio/agosto 2022"
- Nota MIUR prot. n. 0025863 del 09/11/2021 "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2021 (prorogatermini)"

1.1 Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	INFANZIA MEZZARRO	VIA MEZZARRO - 25043 - BS	BSAA819017
AA	INFANZIA PESCARZO	VIA ASILO - 25043 - BS	BSAA819028
AA	INFANZIA BRAONE	VIA S. MARIA, 7 - 25040 - BS	BSAA819039
AA	INFANZIA NIARDO	P.ZA DONATORI DI SANGUE - 25050 - BS	BSAA81904A
EE	PRIMARIA BRENO CAP	VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' - 25043 - BS	BSEE81901C
EE	PRIMARIA PESCARZO	VIA S. GIOVANNI N. 2 - 25043 PESCARZO BS	BSEE81902D
EE	PRIMARIA BRAONE	VIA PROVINCIALE N. 2 - 25040 - BS	BSEE81903E
EE	PRIMARIA NIARDO	VIA VALLE - 25050 - BS	BSEE81905L
MM	F. TONOLINI - BRENO	VIA MARTIRI LIBERTA' - 25043 88 BS	BSMM81901B
MM	F. TONOLINI - NIARDO	PIAZZALE DONATORI DI SANGUE 2 - 25050 - BS	BSMM81902C



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' - C.F. 90009510174 C.M.

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 700 alunni distribuiti su 39 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	Nr. CLASSI	ALUNNI
AA	INFANZIA MEZZARRO	1	22
AA	INFANZIA PESCARZO	1	30
AA	INFANZIA BRAONE	1	19
AA	INFANZIA NIARDO	2	58
EE	PRIMARIA BRENO CAP	6	114
EE	PRIMARIA PESCARZO	5	73
EE	PRIMARIA BRAONE	5	67
EE	PRIMARIA NIARDO	5	81
MM	F. TONOLINI - BRENO	7	150
MM	F. TONOLINI - NIARDO	6	86

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	5	5	131	1	128	129	4	25,8

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. 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	60	0	36	26	62	1	+2	15,5
Seconde	0	2	2	4	62	0	37	25	62	3	0	15,5
Terze	0	2	2	4	78	0	44	34	78	0	0	19,5
Quarte	0	3	2	5	69	0	45	24	69	3	0	13,8
Quinte	0	2	2	4	64	0	33	31	64	1	0	16
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	11	10	21	333	0	195	140	335	8	+2	15,95
Prime	0	5	0	4	88	0	88	0	88	2	0	22
Seconde	0	3	1	4	78	0	55	23	78	2	0	19,5
Terze	0	4	0	4	70	0	70	0	70	2	0	17,5
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	1	13	236	0	218	21	236	6	0	18,15



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo F. Tonolini - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' - C.F. 90009510174 C.M.

1.3 Personale scolastico

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

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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	54
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	04
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	01
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	01
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	02
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	03
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	04
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*	09
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	01
<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	93
<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	0
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	04
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	07
TOTALE PERSONALE ATA	28



2. Obiettivi PTOF

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale E.F. 2022 ha 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 e la 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.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2022 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.



3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2021 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	411.989,80
	1.1	Non Vincolato	122.352,59
	1.2	Vincolato	289.637,21

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.

PROSPETTO ANALITICO ECONOMIE AL 31/12/2021							TOT. AVANZO AMM.NE
VINCOLATO				NON VINCOLATO			
	origine	Importi parziali	Totali per tipologia finanz.	Descrizione	origine	Totali per tipologia finanz.	
MI: fin. art. 6 del DL. 104/2013 (progetti percorsi di studio...)	P2.2		767,04	MI: ec. non vinc. anni prec.	diversa	52.831,15	
MI: fin. patti di comunità	P2.3		162,96	MI: fin. non vinc. 2021	diversa	7.612,46	
MI: fin. spese svolgim. Esami 2021 in s	A1.1		2.972,20	MI: fin. per soff.fin.2019	Z1-01	5.904,41	
MI: PON 4878 - smart class	A3.6		403,43	MI: fin. per soff.fin.2019	Z1-01	52.430,53	
MI: Fin.art.58 c.1 DL 73/21 Decr.sost. Bis	A1.5	3.234,54					
	A3.8	22.085,00	25.319,54				
MI: fin. Istruzione domiciliare 2020/21	A3.9		0,53				
MI: Fin.PON avv.28966/21 Digital board	A3.10		49.612,19				
MI: Fin.PON avv.20480/21 Reti locali	A3.11		76.953,10				
MI: PON avviso 2999 - Orientamento	A6.1		3.788,36				
MI: fin. PNSD - Az. 3- canone conn.	P1.1		1.000,00				
MI: fin. PNSD - Az. 28- Animatore dig.	P1.1		1.000,00				
MI: Prog. apprendim. STEM avv. 10812/21	P1.3		16.000,00				
MI: PON 4427 - Patrimonio culturale	P2.3		27.871,50				
MI: fin. "Piano scuola estate 2021" art. 31 c. 6 DL 41/2021	P2.5		1.977,45				
MI- scuola polo Ambito 8: fin. form. doc. 2020/21	P4.1		965,00				
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. MIUR			208.793,30	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin. MIUR		118.778,55	Fin. Stat. 327.571,85



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini"- BRENO
 25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

VINCOLATO				NON VINCOLATO			
Com. Breno- contr.mater.pulizia	A1.1		6.185,10	contr.Ditte distributori	A1.1 A3.1	3.574,04	
contr.mater.pulizia inf. Mezzarzo		173,44					
contr.mater.pulizia inf. Pescarzo		553,75					
contr.mater.pulizia sede Breno		5.126,28					
contr.mater.pulizia prim. Pescarzo		331,63					
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Breno	A3.2	2.884,29					
Com.Breno- contr.Dir.St.sec.Breno	A3.2	6.947,71					
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Mezzarzo	A3.2	1.804,25					
Com.Breno- contr.Dir.St.inf.Pescarzo	A3.2	402,53					
Com.Breno- contr.Dir.St.pr.Pescarzo	A3.2	3.094,65					
Com.Breno- contr.Dir.St.spese gen.	A3.2	1.126,96					
Com.Breno- contr.Dir.St.manut.inform	A2.1	-					
Com.Breno- contr.Dir.St.manut.inform	A3.2	1.367,62	17.628,01				
Com. Breno-registri/cedole/	A2.1	746,76	746,76				
Com. Breno-contr. str.progetti 2019/20	A3.2	11.044,80	11.044,80				
Com. Breno-contr.prog.scacchi 2020	A3.2	1.000,00	1.000,00				
Com.Braone- contr.mat. pulizia INF	A1.1	617,68					
Com.Braone- contr.mat.pulizia PRIM	A1.1	537,14	1.154,82				
Com. Braone- contr.Dir.St.NF	A3.3	2.970,43					
Com. Braone- Dir.St. 21/22 INF	A3.3	600,00					
Com. Braone- contr.Dir.St. PRIM	A3.3	157,53					
Com. Braone- Dir.St. 21/22 PRIM	A3.3	600,00	4.327,96				
Com. Braone- contr. Agg.vo progetti 2019/20	A3.3	2.283,80	2.283,80				
Com. Niardo-ec.contr.mat.pulizia							
infanzia Niardo		66,30					
prim. Niardo		152,85					
sec. Niardo		452,61					
materiale primo socc.	A1.1	370,06	1.041,82				
Com. Niardo- contr. Viaggi	A5.1	1.948,40	1.948,40				
Com. Niardo- ec.contr.Dir. St. INF	A3.4	2.442,76					
Com. Niardo- ec.contr.Dir. St. PRIM	A3.4	5.315,81					
Com. Niardo- ec. contr.Dir. St. SEC	A3.4	1.534,75	9.293,32				
Com. Niardo DS 21/22 INF. Prog+mater.	A3.4	715,70					
Com. Niardo DS 21/22 Prim. Prog+mater.	A3.4	1.650,39					
Com. Niardo DS 21/22 Sec. Prog+mater.	A3.4	2.220,60					
Com. Niardo DS 21/22 Prog. More please	P2.7	2.099,00	6.685,69				
Com. Braone: contr. prog. More please	P2.7		1.391,00				
CoGito: contr. prog. More please	P2.7		1.000,00				
Prog. FNS: contr. acq.materiale	A1.1		174,33				
Prog. LNS: contr. acq. materiale	A1.1		364,50				
Fond."Tassara"- contr. Prog. Lingue"	P2.2		278,01				
Alunni X prog. mensa	vari		11.460,59				
Alunni X Diari scolastici	A3.1		2.835,00				
Avanzo di amm.ne vincolato da fin. Non Stat.			80.843,91	Avanzo di amm.ne non vinc. da fin.non Stat.		3.574,04	84.417,95
TOT. FONDI VINCOLATI			289.637,21	TOT. FONDI NON VINCOLATI		122.352,59	411.989,80

Fin. non Stat.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.929,96	6.717,65	20.212,31
	A.2	Funzionamento amministrativo	12.546,76	10.300,00	2.246,76
	A.3	Didattica	194.629,83	3.500,00	191.129,83
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.948,40	0,00	3.948,40
	A.6	Attività di orientamento	3.788,36	0,00	3.788,36
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	43.000,00	25.000,00	18.000,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	57.346,55	8.000,00	49.346,55
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.465,00	7.500,00	965,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			350.654,86	61.017,65	289.637,21
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			61.334,94	61.334,94	0,00



3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2022:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	8.507,33
	1	Dotazione ordinaria	8.507,33
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.119,84
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.119,84
6		Contributi da privati	27.302,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.837,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	665,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	19.800,00

Le entrate in conto competenza si riferiscono a:

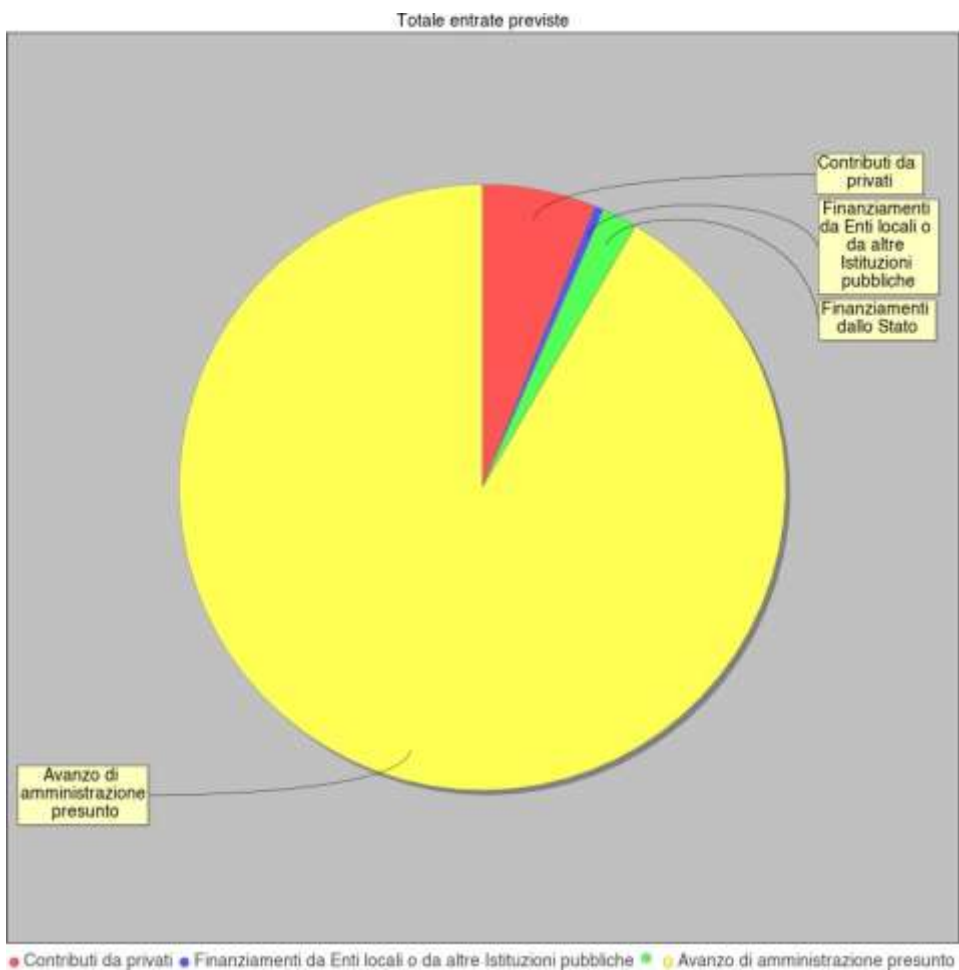
- finanziamento MI per funzionamento amministrativo e didattico gennaio/agosto 2022 (rif. con nota prot. n. 21503 del 30/09/2021)
- contributi dei Comuni relativamente al "Piano per il diritto allo studio" a.s. 2021/2022:
per i Comuni di Braone e Niardo l'accertamento è stato effettuato nell'E.F. 2021
per il Comune di Breno si provvederà alla modifica del P.A. non appena comunicata l'entità del finanziamento
- contributo Comunità Montana Valle Camonica per progetto "Scuola" anno sc. 2021/22;
- contributi famiglie/personale per assicurazione (pari alla riscossione dell'anno precedente)
- contributi famiglie per viaggi, determinati in misura ridotta rispetto al periodo pre-pandemia;
- contributi famiglie per progetti il cui ammontare tiene conto delle attività progettuali programmate tra le quali spicca il progetto "More, please!"

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	411.989,80
Finanziamenti dallo Stato	8.507,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.119,84
Contributi da privati	27.302,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'





3.3 Previsione Spese

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	A01.1- Funzionamento generale, decoro e sicurezza
			A01.5- Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021 <Decreto sostegni bis>
	A02	Funzionamento amministrativo	A02.1- Funzionamento amministrativo generale
			A02.2 - spese di personale
	A03	Didattica	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
			A03.6 - Smart class avviso PON 4878/2020
			A03.8 - Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021 <Decreto sostegni bis>
			A03.9 - Istruzione domiciliare (ID)
			A03.10 - PON Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021
			A03.11- PON Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021
	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	A06.1 - "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017
P Progetti	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P01.1 - Azioni del P.N.S.D.
			P01.2 - Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto
			P01.3 - PNSD - Progetto Tcnologi@ scuol@ - Avviso 10812/2021 - Apprendimento delle STEM
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P02.1 - Progetto inclusione
			P02.2 - Progetti di ampliamento offerta formativa
			P02.3 - "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017
			P02.5 - Piano scuola estate - Risorse ex art. 31 co. 6 D.L. 41/2021
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	P04.1 - Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	Dettaglio voce di destinazione (livello libero)

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



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 30.537,29 €, Spese 30.537,29 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale, decoro e sicurezza	22.217,75	22.217,75
A.1.5 RISORSE EX ART. 58 CO. 4 D.L. 73/2021 (DECR. SOSTEGNI BIS)	8.319,54	8.319,54

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	6.717,65
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	20.212,31
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.607,33
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	400,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	21.786,35
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.750,94
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	400,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 21.948,76 €, Spese 21.948,76 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo generale	17.148,76	17.148,76
A.2.2 Spese di personale	4.800,00	4.800,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	10.300,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.246,76
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.900,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.837,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	665,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.506,15
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	2.938,64
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	946,76
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	440,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
 25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	700,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	900,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	355,21
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	264,74
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.045,26
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.502,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.500,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	300,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	350,00

A.3 - Didattica - Entrate 194.629,83 €, Spese 194.629,83 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Area didattica generale	4.335,00	4.335,00
A.3.2 Gestione didattica plessi del Comune di Breno	23.833,81	23.833,81
A.3.3 Gestione didattica plessi del Comune di Braone	6.611,76	6.611,76
A.3.4 Gestione didattica plessi del Comune di Niardo	13.880,01	13.880,01
A.3.6 PON FESR - SMART CLASS AVVISO 4878/2020	403,43	403,43
A.3.8 RISORSE EX ART. 58 CO. 4 D.L. 73/2021 (DECR. SOSTEGNI BIS)	17.000,00	17.000,00
A.3.9 ISTRUZIONE DOMICILIARE (ID)	2.000,53	2.000,53
A.3.10 "DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021"	49.612,19	49.612,19
A.3.11 "REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS- AVVISO 20480/2021" -13.1.1A-FESR PON-LO-2021-505	76.953,10	76.953,10

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	191.129,83

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.860,53
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	13.638,79
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	8.090,23
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	10.490,72
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	18.689,60
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.669,69
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.850,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.300,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	68.630,12
4.4	Acquisto di beni d'investimento	Manutenzione straordinaria	65.410,15



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 5.948,40 €, Spese 5.948,40 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite guidate - uscite didattiche - viaggi d'istruzione	5.948,40	5.948,40

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.948,40
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.948,40

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 3.788,36 €, Spese 3.788,36 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017	3.788,36	3.788,36

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.788,36

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	138,36
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	850,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.800,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 43.000,00 €, Spese 43.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 Azioni del P.N.S.D.	2.000,00	2.000,00
P.1.2 Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	25.000,00	25.000,00
P.1.3 PNSD_PROGETTO TECNOLOGI@ SCUOL@ - AVVISO 10812/2021: APPRENDIMENTO DELLE STEM	16.000,00	16.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	25.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	18.000,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
 25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	492,28
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	200,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	9.638,80
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	400,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.500,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.000,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	2.923,12
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	25.845,80

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 79.416,39 €, Spese 79.416,39 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetto inclusione	7.269,84	7.269,84
P.2.2 Ampliamento dell'offerta formativa	10.390,59	10.390,59
P.2.3 "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017	27.871,50	27.871,50
P.2.5 PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART 31 CO. 6 D.L. 41/2021	1.977,45	1.977,45
P.2.7 PROGETTO MORE, PLEASE	31.907,01	31.907,01

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	49.346,55
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	150,00
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	2.119,84
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	19.800,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	4.477,45
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	20.546,75
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	760,59
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.094,75
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	46.206,85
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.530,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.100,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	200,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
Istituto Comprensivo "F. Tonolini" - BRENO
25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA'

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.465,00 €, Spese 8.465,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	8.465,00	8.465,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

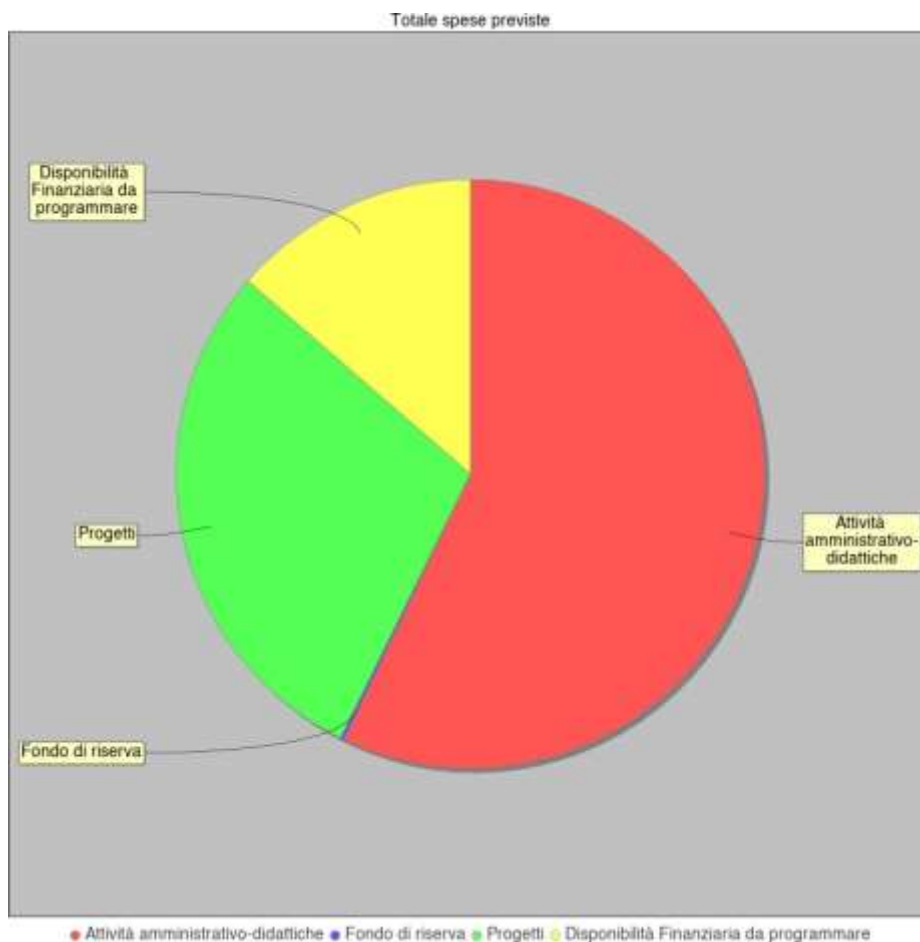
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.500,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	965,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	7.500,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	965,00

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	256.852,64
Progetti	130.881,39
Fondo di riserva	850,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	61.334,94





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

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

descrizione	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
economie su fondi M.I. non vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00
economie su fin. per M.I. per sofferenze finanziarie	0,00	58.334,94	58.334,94
Totale	0,00	61.334,94	61.334,94

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.

4. Conclusioni

VERIFICA SALDO CASSA ALLA DATA DEL 31/12/2021

- La verifica di cassa della Banca tesoriere rileva un saldo cassa pari a € 253.089,43
- Il saldo contabile da giornale di cassa risulta essere pari a € 253.089,43

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.L. 129/2018)

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, D.L. 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.L.n. 129/2018.

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 31/12/2021
- 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, 13 gennaio 2022

Il Direttore dei Servizi Generali
e Amministrativi
Marina Beltracchi

Il Dirigente Scolastico
Paolo Gheza