



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA

ISTITUTO COMPRENSIVO SASSELLO

VIA DEI PERRANDO 78

17046 SASSELLO (SV)

Codice Fiscale: 80014870093 Codice Meccanografico: SVIC80100E

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Dirigente Scolastico: dott.ssa Maria Battaglia

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: dott. Stefano Coscia

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2021 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"* - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *"nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"*
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
SVIC80100E	SASSELLO	VIA DEI PERRANDO 78	409

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2020/2021 sono iscritti n. 479, così ripartite:

C.M.	Plesso	Alunni
SVAA80102C	Infanzia Stella	49
SVAA80103D	Infanzia Sassello	29
SVAA80101B	Infanzia Pontinvrea	15
SVAA80104E	Infanzia Urbe	8
SVEE 80105R	Primaria Stella	96
SVEE 80103P	Primaria Mioglia	10
SVEE 80104Q	Primaria Pontinvrea	27
SVEE 80107V	Primaria Sassello	45
SVEE 80101L	Primaria Urbe	11
SVMM80104P	Secondaria Stella	50
SVMM80101G	Secondaria Sassello	28
SVMM80103N	Secondaria Mioglia	31
SVMM80102L	Secondaria Urbe	10

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 101 unità, così suddivise:

tot dipendenti	ATA	infanzia	primaria	secondaria
101	22	20	33	26

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	66.796,94
	01	Non vincolato	11.985,57
	02	Vincolato	54.811,37
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	8.798,66
	01	Dotazione ordinaria	8.798,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	

	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'Ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **75.595,60**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	66.796,94
	01	<i>Non vincolato</i>	11.985,57
	02	<i>Vincolato</i>	54.811,37

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 66.796,94.

La somma si compone di € 11.985,57 senza vincolo di destinazione e di € 54.811,37 provenienti da finanziamenti finalizzati. Si precisa che l'avanzo vincolato non è stato integralmente utilizzato in quanto parte delle risorse proviene da PON degli anni precedenti alla presente gestione/dirigenza (2017/2018 – 2018/2019.) Solo dopo aver ricostruito la situazione queste somme, attualmente inseriti nella voce Z1 saranno riprogrammate e/o radiate.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 34.676,22.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.1	14.468,34	VINCOLATO ANNI PRECEDENTI
1.2.2	2.000,00	ANIMATORE DIGITALE PNSD
1.2.3	12.999,98	SMART CLASS PON FESR
1.2.4	930,00	FONDI REGIONALI
1.2.5	4.345,25	FAMIGLIE VINCOLATI
1.2.6	930,69	FONDO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO
1.2.7	489,89	PON 2017 LI 55
1.2.8	10.963,02	PON 10.2.2A 2017 87
1.2.9	6.465,41	ARTICOLO 21 DL 18
1.2.10	263,47	FONDI ORIENTAMENTO
1.2.11	371,00	ASSICURAZIONE PERSONALE SCUOLA
1.2.12	584,32	FONDI PULIZIA COVID DL 17 MARZO

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	2.200,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	371,00	4.000,00
A03	Didattica	3.500,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100,00	0,00
A06	Attività di orientamento	263,47	0,00
A08	Smart Class Avviso 4878/2020	12.999,98	0,00
A11	risorse dl 17 marzo 2020	584,32	0,00
A12	risorse ex art 21 DL 137/2020	6.465,41	0,00
P02	Animatore Digitale	2.000,00	0,00
P03	PON 10.1.1A FSEPON-LI-2017-55 UNA SCUOLA PER ME	489,89	0,00
P04	10.2.2A FSEPON-LI-2017-87 "RICOMINCIO DA ME"	10.963,02	0,00
P05	LABORATORIO DI CERAMICA	3.055,20	0,00
P06	SEZIONE PRIMAVERA	5.538,89	0,00
P07	SCUOLA E TERRITORIO	86,86	0,00
P08	SOSTEGNO ALLA PERSONA E ALLO STUDIO	124,74	0,00
P09	PROGETTO ARTI	1.718,39	0,00
P10	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.830,69	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 52.291,86 e non vincolato di € 4.000,00. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	8.798,66
	01	Dotazione ordinaria	8.798,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	38.782,84
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.160,65
		1	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.576,33
		9	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
		11	risorse dl 17 marzo 2020	584,32
	A02		Funzionamento amministrativo	8.293,33
		2	Funzionamento amministrativo	8.293,33
	A03		Didattica	23.965,39
		3	Didattica	4.500,00
		7	risorse ex art. 120 D.L. 17 MARZO 2020, n. 18	0,00
		8	Smart Class Avviso 4878/2020	12.999,98
		10	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00
		12	risorse ex art 21 DL 137/2020	6.465,41
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100,00
	A06		Attività di orientamento	263,47
		6	Attività di orientamento	263,47
P			Progetti	25.807,68
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00
		1	PNSD	0,00
		2	Animatore Digitale	2.000,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.976,99
		3	PON 10.1.1A FSEPON-LI-2017-55 UNA SCUOLA PER ME	489,89
		4	10.2.2A FSEPON-LI-2017-87 "RICOMINCIO DA ME"	10.963,02
		5	LABORATORIO DI CERAMICA	3.055,20
		6	SEZIONE PRIMAVERA	5.538,89
		7	SCUOLA E TERRITORIO	86,86
		8	SOSTEGNO ALLA PERSONA E ALLO STUDIO	124,74
		9	PROGETTO ARTI	1.718,39
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.830,69
		10	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.830,69
		11	risorse ex art. 120 D.L. 18/20020	0,00
		12	Risorse ex art. 231 comma 1, D.L. 34/2020	0,00
R			Fondo di riserva	500,00
	R98		Fondo di riserva	500,00
		98	Fondo di riserva	500,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **63.376,17**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	10.505,08
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **75.595,60**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.576,33
------------	----------	---	-----------------

Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.200,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.376,33	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.576,33

A01	11	risorse di 17 marzo 2020	584,32
------------	-----------	---------------------------------	---------------

Risorse di 17 marzo 2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	584,32	02	Acquisto di beni di consumo	584,32

A02	2	Funzionamento amministrativo	8.293,33
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.371,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.000,33
03	Finanziamenti dallo Stato	3.922,33	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.293,00

A03	3	Didattica	4.500,00
------------	----------	------------------	-----------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.500,00	01	Spese di personale	547,27
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.252,73
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.700,00

A03	8	Smart Class Avviso 4878/2020	12.999,98
------------	----------	-------------------------------------	------------------

10.8.6A-FESRPON-LI-2020-37 Smart Class Avviso 4878/2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.999,98	01	Spese di personale	1.161,03
			02	Acquisto di beni di consumo	129,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	11.709,95

A03	12	risorse ex art 21 DL 137/2020	6.465,41
------------	-----------	--------------------------------------	-----------------

risorse ex art 21 DL 137/2020

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.465,41	02	Acquisto di beni di consumo	6.171,53
			06	Imposte e tasse	293,88

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100,00
------------	----------	--	---------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	100,00

A06	6	Attività di orientamento	263,47
------------	----------	---------------------------------	---------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	263,47	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	263,47

P01	2	Animatore Digitale	2.000,00
------------	----------	---------------------------	-----------------

Animatore Digitale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	01	Spese di personale	1.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P02	3	PON 10.1.1A FSEPON-LI-2017-55 UNA SCUOLA PER ME	489,89
------------	----------	--	---------------

PON 10.1.1A FSEPON-LI-2017-55 UNA SCUOLA PER ME

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	489,89	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	489,89

P02	4	10.2.2A FSEPON-LI-2017-87 "RICOMINCIO DA ME"	10.963,02
------------	----------	---	------------------

10.2.2A FSEPON-LI-2017-87 "RICOMINCIO DA ME"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.963,02	01	Spese di personale	8.965,73
			02	Acquisto di beni di consumo	1.997,29

P02	5	LABORATORIO DI CERAMICA	3.055,20
------------	----------	--------------------------------	-----------------

LABORATORIO DI CERAMICA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.055,20	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.055,20

P02	6	SEZIONE PRIMAVERA	5.538,89
------------	----------	--------------------------	-----------------

SEZIONE PRIMAVERA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

01	Avanzo di amministrazione presunto	5.538,89	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.538,89
----	------------------------------------	----------	----	--	----------

P02	7	SCUOLA E TERRITORIO	86,86
------------	----------	----------------------------	--------------

SCUOLA E TERRITORIO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	86,86	01	Spese di personale	86,86

P02	8	SOSTEGNO ALLA PERSONA E ALLO STUDIO	124,74
------------	----------	--	---------------

SOSTEGNO ALLA PERSONA E ALLO STUDIO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	124,74	02	Acquisto di beni di consumo	124,74

P02	9	PROGETTO ARTI	1.718,39
------------	----------	----------------------	-----------------

PROGETTO ARTI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1718,39	01	Spese di personale	1718,39

P04	10	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.830,69
------------	-----------	---	-----------------

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.830,69	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.830,69

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

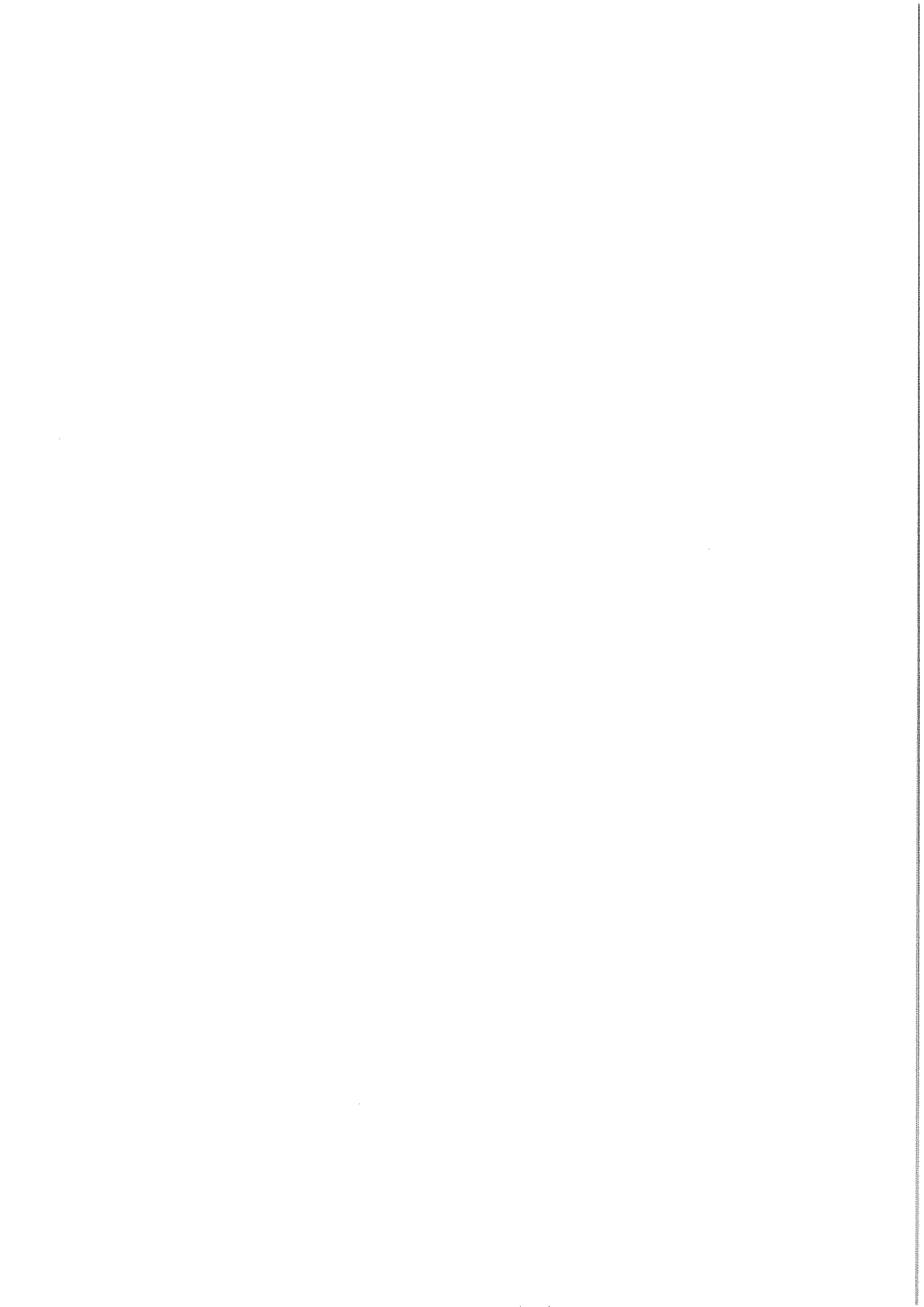
Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	500,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 5,68% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse 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. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	10.505,08
----------	-------------	---	------------------

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



Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	7.985,57	Non vincolato
1.2.0	2.519,51	Vincolato
3.1.0	500,00	Dotazione ordinaria

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 500,00 dalla dotazione ordinaria.

CONCLUSIONI

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

dot. ssa Maria Battaglia

