



**Istituto Comprensivo Statale
"G. Parini"**

Via Roma n. 56 – 21055 Gorla Minore (VA)

Tel/Fax 0331.601.650

Programma Annuale

2022

.

oooooooooooo

Relazione illustrativa (art. 5 c. 7 del D.L. 129/2018)

A – Riferimenti normativi, tempistica, principi generali e finalità

Il presente Programma Annuale (P.A.) riguarda l'esercizio finanziario 2022. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del **PTOF triennio 2019/22**, che è stato predisposto sulla base dell'Atto di indirizzo prot. 2407 – A1/4 del 04/09/2020 e aggiornato nel c.a.s. con approvazione da parte del Collegio Docenti Unitario (CDU) del 23/09/2021 (punto 6) e delibera 3 del Consiglio d'Istituto (CdI) 07/10/2021.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico- finanziaria, tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2022 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- **Decreto Interministeriale (D.I.) 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche"** che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai **principi contabili generali** delle Amministrazioni Pubbliche come prefigurato dal D.Lgs. 91/2011;
- 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 concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001.*

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e ha predisposto e approvato un proprio regolamento interno secondo l'art. 45 comma 2 del D.I.129/2018 (*Regolamento di attività negoziale, consultabile nella sezione 2 del PTOF*).

Le normative citate danno rilievo alla trasparenza e alla confrontabilità tra scuole dei dati di gestione delle risorse finanziarie e per questo suggeriscono un impianto comune di configurazione delle schede di destinazione delle risorse, a cui le scuole devono ricondurre la propria progettualità. Il confronto con altre scuole consentirà di incrementare l'autovalutazione dell'impiego delle risorse e la loro rendicontazione alla comunità.

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2022, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il DSGA.

I **tempi** di definizione e approvazione del Programma Annuale, salvo deroghe ministeriali, sono:

- * entro 30 novembre: presentazione del P.A. da parte della Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto
- * entro 30 novembre: trasmissione del P.A. da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori dei Conti
- * entro 31 dicembre: approvazione del P.A. da parte del Consiglio d'Istituto anche in eventuale assenza del parere dei Revisori dei Conti
- * entro 15 giorni: pubblicazione.

Eccezzionalm., in considerazione dell'emergenza epidemiologica in corso, per il P.A. 2022 le scadenze sono state spostate di 45 giorni, sulla base della Nota MI 25863 del 09/11/2021.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile, si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma, che saranno prese in particolare considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. successivo.

La **realizzazione del programma** spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione. Il DS a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede. Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del P.A. e coerentemente con le spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.I. 129/2018; in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti **principi**:

- "prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. avrà cura di utilizzare il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico-specialistico per favorire comprensione e partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione;
- "chiarezza e comprensibilità": saranno organizzate iniziative di illustrazione del P.A. e verificata con i destinatari la comprensione degli aspetti essenziali, quali le fonti di finanziamento, la composizione dell'avanzo di amministrazione, l'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, le variazioni del bilancio, il raccordo tra progettazione dell'anno scolastico e gestione finanziaria dell'anno solare, il significato di preventivo e consuntivo, i residui attivi e passivi. Particolare attenzione sarà data alla comprensione dell'utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali;
- "comparabilità": impegno a comunicare al Consiglio di Istituto:
 - i dati di comparazione del Programma Annuale che saranno forniti dal MIUR,
 - la comparazione delle entrate e spese del P. A. attuale con quelle dello scorso anno, per consentire processi di valutazione degli sviluppi (trend delle entrate e delle spese),
 - i dati di centri di costo significativi (es. spese per plesso o ordine di scuola, per tipologie, per costo medio per alunno) anche per rendicontare e dare evidenza dell'equità nell'utilizzo delle risorse.

In sintesi (con riferimento al D.I. 129/2018), il **Dirigente Scolastico**:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predispone il Programma Annuale in collaborazione con il DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129/2018
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti), avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

il **DSGA**:

collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e del Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione

- redige le schede illustrative finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

la Giunta Esecutiva:

- propone al Consiglio di Istituto il P.A., il Conto Consuntivo e le variazioni

il Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

i Revisori dei Conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo delle risorse
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF.

Il **MI** mette a disposizione una piattaforma in SIDI per la gestione informatizzata dei dati e dei flussi contabili e per il monitoraggio e la confrontabilità dei dati.

La redazione del P.A. si propone le seguenti **finalità**:

- accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
- assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione, per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli *stakeholder*;
- coinvolgere il Consiglio di Istituto nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento a raggiungere i obiettivi strategici e alle priorità della scuola, così come delineati nel PTOF;
- connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
- dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
- integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
- connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di Istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive, Piano di Autovalutazione).

B - Scelte generali per l'amministrazione e la gestione

(Art. 3 c. 2 del D.P.R. 275/99)

Il sistema di contabilità delle scuole è caratterizzato dal confronto tra gli obiettivi prefissati e i risultati raggiunti ed è strumento per l'esercizio del "controllo di gestione", che consente al Dirigente di prendere le varie decisioni attuative delle scelte effettuate dal Consiglio di Istituto e dal Collegio dei docenti (art. 25 D. Lgs. 165/2001).

Il programma è raccordato con l'Offerta Formativa e traduce in termini finanziari di *budget* le strategie progettuali definite nel PTOF, realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Anche le recenti sequenze normative (in particolare la L. 107/2015), che hanno previsto il Rapporto di Autovalutazione (RAV), la fissazione di priorità e obiettivi, la richiesta di organico potenziato, la pianificazione di un Piano di Miglioramento (PdM), la progettazione di un Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) e la Rendicontazione Sociale (RS) impongono una stretta correlazione tra aspetti didattici, gestionali e contabili.

Il Consiglio d'Istituto, considerati gli indirizzi generali dell'attività educativa, le finalità e gli obiettivi del Piano dell'Offerta formativa, indica le scelte generali per l'amministrazione e la gestione delle risorse:

- criteri di efficacia, efficienza ed economicità;
- principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

L'interesse generale dell'Istituzione scolastica esige la determinazione delle priorità, che vengono così esplicitate:

garanzia della continuità del servizio scolastico mediante l'attribuzione di incarichi di supplenza temporanea per la sostituzione del personale assente; l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile a sostituire i colleghi assenti (*cfr. anche il progetto SKC*); l'acquisto di materiale per uso didattico e amministrativo; l'acquisto di attrezzature e materiali per la pulizia, l'igiene e la sanificazione;

retribuzione del personale per lo svolgimento di **incarichi aggiuntivi** (figure di sistema quali i collaboratori del Dirigente e le Funzioni Strumentali, figure della sicurezza, referenti COVID, coordinatori di classe, tutor per i docenti neoimmessi e/o tirocinanti, referenti di commissioni e aree educative, personale impegnato nel processo di digitalizzazione e dematerializzazione, personale impegnato nella gestione della piattaforma digitale GSuite, indispensabile per la DDI e la DaD), come previsto anche dal C.C.N.L. vigente;

retribuzione del personale per lo svolgimento di **attività aggiuntive d'insegnamento** (alfabetizzazione di lingua italiana, approfondimenti di lingua inglese, potenziamento e soprattutto recupero nelle discipline letterarie, linguistiche e scientifiche, secondo le nuove disposizioni sulla valutazione nel primo ciclo d'istruzione: *L. 92/2019 e DM 35/2020 con allegate Linee Guida per l'Educazione Civica; D.Lgs. 62/2017 e ss.mm.ii, DD.MM. 741-742, sintetizzati nella Nota MIUR 1865 del 10/10/2017; O.M. 172/2020 per la nuova valutazione nella scuola primaria*);

incremento delle attrezzature e delle dotazioni: realizzazione di reti locali, laboratori, attrezzature informatiche e multimediali, anche per rispondere all'esigenza improrogabile dei test INVALSI CBT, requisito indispensabile per l'ammissione agli esami di fine primo ciclo o III secondaria I grado;

formazione in servizio e aggiornamento del personale in relazione alle esigenze emerse nella definizione del PTOF, per la DDI, per nuovi software gestionali (per es. Axios) e per la disabilità (D.M. 188/2021);

iniziative per gli studenti e le famiglie (interventi sul bullismo, la prevenzione delle dipendenze, sportello psicologico, iniziative ludiche e sportive, di educazione ambientale, alla salute, alla legalità, alla cittadinanza, al rispetto, etc...).

Anche in previsione di processi autovalutativi, valutativi esterni (DPR 80/2013, Direttiva MIUR 11 del 18/09/2014) e nell'ottica della rendicontazione sociale, l'autonomia estende l'area di responsabilità di ogni istituto scolastico e rende così significativa l'esigenza di *accountability*, per superare un atteggiamento autoreferenziale, stabilire relazioni integrate col sistema degli *stakeholder* e cercare di personalizzare l'assetto organizzativo e il sistema di *governance*.

Per dare evidenza concreta a tale prospettiva e tradurla in operatività contabile, il Dirigente Scolastico predispone tale relazione illustrativa che, evidenziando analiticamente i dati del contesto, indica i criteri essenziali di riferimento, secondo quanto indicato dalla normativa precedentemente indicata ed analizzata.

Per la peculiarità degli aa.ss. 2020-21 e 2021-22 e delle problematiche ancora in atto a seguito di emergenza epidemiologica si rimanda a successive precisazioni (punto D).

C- Rilevazione dei dati del contesto

1. Scuola primaria, plesso "Parini"

n. classi	n. classi a t. normale.	n. classi a t. pieno	n. alunni	n. alunni con handicap	n. alunni stranieri
15	4	11	302	20	28

Strutture – attrezzature - dotazioni

Aule comuni	Aule speciali	Laboratorio informatica	Laboratorio Lingue	Locali mensa	Palestra	Aula Magna
18	2	2	-	1	1	====

2. Scuola primaria, plesso "Gabelli"

n. classi	n. classi a t. normale	n. classi a t. pieno	n. alunni	n. alunni con handicap	n. alunni stranieri
14	5	9	324	20	29

Strutture – attrezzature - dotazioni

Aule comuni	Aule speciali	Laboratorio informatica	Laboratorio Lingue	Locali mensa	Palestra	Aula Magna
15	2	1	0	0	1	===

Sezioni di scuola primaria : **docenti in O.D.**

- N 52 docenti curricolari (di cui tre di potenziamento)
- n. 10 docenti di sostegno

- n. 3 docenti I.R.C.

3. Scuola secondaria I grado, plesso "Manzoni"

n. classi	n. classi a t. normale	n. classi a t. pieno/prolungato	n. alunni	n. alunni con handicap	n. alunni stranieri
9	9	0	195	7	23

Strutture – attrezzature – dotazioni

Aule comuni	Aule speciali	Laboratorio informatica	Laboratorio Lingue	Locali mensa	Palestra	Aula Magna
10	4	1	=	=	1	1

4. scuola secondaria I grado, plesso "Dante Alighieri"

n. classi	n. classi a tempo normale	n. classi a t. pieno/prolungato	n. alunni	n. alunni con handicap	n. alunni stranieri
9	9	0	190	11	18

Strutture – attrezzature - dotazioni

Aule comuni	Aule speciali	Laboratorio informatica	Laboratorio Lingue	Locali mensa	Palestra	Aula Magna
10	3	1	-	0	1	2

Sezione di scuola secondaria I grado : **docenti in O.D.**

- docenti curricolari n. 30 + 4 di strumento musicale
- n. 6 docenti di sostegno
- n. 1 docenti I.R.C.

5. servizi di segreteria**Personale**Direttore dei SS. GG. e AA. n. 1Assistenti amministrativi: n. 6Attrezzature n. 10 P.C. collegati in rete locale e ad internet**6. Servizi ausiliari**

Assegnazione dei collaboratori scolastici ai plessi:

- plesso "Parini" (Gorlino e PV): n. 8
- plesso "Manzoni" : n. 4
- plesso "Gabelli" : n. 4
- plesso "Dante" : n. 4

7. Amministrazioni Comunali

Le Amministrazioni Comunali **di Gorla Minore e di Marnate**, con il *Piano Annuale del Diritto allo Studio* e i fondi della Legge n. 285/97 assicurano la fornitura e la gestione dei seguenti servizi:

- Mensa scolastica; pre e/o post-scuola; servizio pedibus
- Concessione cedole libri di testo (alunni scuola primaria)
- Manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici dei plessi
- Mediazione culturale
- Supporto educativo agli alunni con handicap o con disagio
- Sportello di supporto psicologico per studenti e famiglie
- Interventi di supporto alle famiglie.

Inoltre, le AA. CC. intervengono con finanziamenti per la realizzazione di molteplici progetti e di attività laboratoriali, collegate agli insegnamenti curricolari o all'area delle educazioni (educazione alla salute, all'ambiente; attività sportive, teatrali, musicali, linguistiche, altro), per i quali si rinvia alle schede descrittive e a quelle illustrative. Questo sistema sinergico e integrato suggerisce una rendicontazione comune agli *stakeholder*.

Come misure anti-COVID, per consentire la permanenza in sicurezza degli studenti, in particolare il rispetto del distanziamento, a partire dall'estate 2020 e per tutto l'a.s. 2020-21, compresa l'estate 2021, sono stati molteplici e significativi gli interventi delle AA.CC. sugli edifici (edilizia leggera, arredi, sanificazione, adattamenti per consentire il pasto in aula, nuovi servizi igienici e spazio mensa rinnovato, etc.).

D - Obiettivi del Programma Annuale (P.A.)

Le fasi che caratterizzano l'autonoma organizzazione della scuola sono: la programmazione, la gestione, il controllo e la rendicontazione a consuntivo.

Secondo norme legislative e contrattuali, spettano al Collegio Docenti Unitario (e alle sue articolazioni in consigli di classe, interclasse, commissioni e gruppi disciplinari) le competenze di pianificazione e scelta didattica, al Consiglio di Istituto quelle di indirizzo e controllo e al Dirigente Scolastico, coadiuvato sul piano finanziario dal DSGA, quelle attuative e gestionali.

Come da art. 25 D. Lgs. 165/2001 *"il dirigente scolastico promuove gli interventi per assicurare la qualità dei processi formativi e la collaborazione delle risorse culturali, professionali, sociali ed economiche del territorio, per l'esercizio della libertà di insegnamento, intesa anche come libertà di ricerca e innovazione metodologica e didattica, per l'esercizio della libertà di scelta educativa delle famiglie e per l'attuazione del diritto all'apprendimento da parte degli alunni"*.

L'art. 1 della L. 107/2015, ai commi 12-17, prevede che il PTOF sia elaborato dal collegio dei docenti sulla base degli indirizzi per le attività della scuola e delle scelte di gestione e di amministrazione definiti dal dirigente scolastico e venga poi approvato dal consiglio d'istituto. Infatti il PTOF 2019-2022 è stato predisposto sulla base dell'Atto di indirizzo prot. 2407 – A1/4 del 04/09/2020 e aggiornato nel c.a.s. con approvazione da parte del Collegio Docenti Unitario (CDU) del 23/09/2021 (punto 6) e delibera 3 del Consiglio d'Istituto (CdI) 07/10/2021. Tuttavia, la visione unitaria del DS, la collegialità delle scelte, la discrezionalità didattica dei docenti e la sinergia nel coinvolgimento di tutti gli *stakeholder* restano gli elementi fondamentali per un efficace e pieno raggiungimento degli obiettivi prefissati, nonostante la diversa articolazione dei passaggi e delle competenze di indirizzo e gestione previsti dalla L. 107/2015.

Nel PdM, secondo gli obiettivi del RAV, l'Istituto Comprensivo Parini si è concentrato e continuerà a farlo anche nella prossima triennalità soprattutto sul raccordo tra il curricolo di primaria e quello di sec. I grado e sul miglioramento delle competenze matematico-scientifiche e di comunicazione nella madrelingua e nella lingua straniera.

Di seguito si fa sintesi degli aspetti che, in questi anni, hanno caratterizzato l'Offerta Formativa del nostro istituto:

- il raggiungimento, per tutti gli studenti, anche quelli con disabilità, DSA o problematiche di BES (bisogno educativo speciale) di positivi obiettivi didattici, educativi, formativi e di inclusione, per un soddisfacente "progetto di vita" insieme con le loro famiglie e all'interno del contesto sociale in cui vivono;
- la realizzazione delle *"Indicazioni nazionali per il curricolo"*;
- le attività formative, obbligatorie e non, per il personale;
- una ricca e diversificata **progettualità**.

All'interno di quest'ultima, si evidenziano a mero titolo esemplificativo sia **attività di recupero**, sia iniziative di **potenziamento dell'eccellenza**, possibili grazie al raccordo tra finanziamenti statali, comunali e contributi da parte delle famiglie degli studenti partecipanti:

- visite d'istruzione di carattere artistico, naturalistico e disciplinare;
- attività di orientamento verso la secondaria di secondo grado, realizzate anche mediante forme laboratoriali ("salone dei mestieri");
- KET e conversazione in madrelingua inglese per le classi dei due plessi di sec. I grado;
- corsi di recupero/ approfondimento extracurricolare di matematica (per es. Giochi matematici), lettere, latino e lingue straniere;
- approfondimento musicale svolto dai docenti di strumento alla primaria, propedeutico alla SMIM, la scuola media musicale;
- sportello psicologico alla secondaria di I grado (entrambi i plessi), una preziosa forma di ascolto dei bisogni degli adolescenti e delle loro famiglie, un'integrazione dei progetti di educazione all'affettività e un aiuto sulle tematiche del bullismo, cyberbullismo, prevenzione delle dipendenze;
- progetto nuoto per le seconde e terze primaria del plesso Parini;
- diversi progetti sportivi che, soprattutto alla primaria, coinvolgono parecchi esperti esterni del territorio, incaricati direttamente dalle due amministrazioni comunali;
- CCR (Consiglio Comunale dei Ragazzi);
- SKC (progetto per potenziare le soft skills e le competenze civiche di cittadinanza)
- progetti di didattica innovativa quali il coding, la flipped classroom, l'informatica ludica, il Giornalino, nonché lo svolgimento di attività di studio in modalità più interattiva e laboratoriale (ci sono es. nella sezione del sito intitolata *"Cre....attività"*)
- progetti per educare al rispetto dell'altro, dell'ambiente, del cibo, della salute, delle risorse finanziarie, del patrimonio artistico e librario, etc....

Questi ultimi sono stati resi possibili anche grazie ai finanziamenti del PNSD e all'assegnazione/ erogazione di consistenti risorse per sofferenze finanziarie nei precedenti aa.ss. Con queste risorse sono state acquistate apposite strumentazioni informatiche (LIM, tablet...) e arredi modulari.

Inoltre, sul **piano della didattica/ segreteria digitale**:

sono state cambiate le strumentazioni hardware del server e del timbratore;

sono stati acquistati nuovi applicativi (software AXIOS) per la gestione giuridico-amministrativa di personale e alunni;

è stata migliorata la rete wi-fi, con access point e altri interventi strutturali;

è stato rinnovato e perfezionato il contratto di assistenza informatica;

è stato incrementato con nuove funzionalità il pacchetto didattico del registro elettronico REGEL e i servizi di protocollo digitale, albo e A.T.;

è stato fatto il passaggio del sito della scuola al .edu.it (a gestione KARON: www.comprensivoparini.edu.it);

sono stati pagati il dominio del sito, parecchie licenze Office e GSuite.

Va precisato che il nostro istituto non chiede alle famiglie nessun contributo volontario.

La peculiarità degli aa.ss. 2019-20, 2020-21 e 2021-22 ha reso indispensabile, **sia per il contrasto all'emergenza epidemiologica, sia per l'urgente e protratta attivazione di DaD/ DDI e SW**, una dettagliata relazione di verifica/ variazioni al PA 2020 alla data del 30 giugno 2020 e al PA 2021 alla data del **30 giugno 2021**. A tali relazioni integralmente si rimanda per ogni specifica di scelte strategico-gestionali e conseguentemente finanziarie: investimenti su formazione, assistenza medica e psicologica, attività di recupero disciplinare; DPI, dispositivi digitali, materiali di pulizia e sanificazione, arredi, altro. Si richiama in particolare tale passaggio:

*<<...a fine aprile 2021, al varo del **Piano Scuola Estate 2021** (Nota MI 643 del 27/04/2021), hanno fatto seguito la Nota MI 453 del 31/03/2021 relativa al **c.1 dell'art. 31 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "c.d. Decreto sostegni"**, di stanziamento di risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di DPI, materiali igienico-sanificanti, servizi medico-sanitari, dispositivi digitali e inclusivi (con assegnazione all'istituto mediante Nota 7697 del 31/03/2021) e la Nota MI 11653 del 14/05/2021 relativa al **c.6 dell'art. 31 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "c.d. Decreto sostegni"** di stanziamento di risorse finanziarie per attività di rinforzo e potenziamento di competenze disciplinari, relazionali e di socialità (con assegnazione all'istituto mediante Nota 11658 del 14/05/2021)>>.*

Tali risorse hanno consentito di programmare e concludere il progetto laboratoriale del Piano Estate 2021, con attività per entrambi i gradi scolastici, da giugno a settembre 2021.

Si è poi già pianificato l'impiego delle risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. **Decreto sostegni-bis**"): all'istituto, con Nota 18993 del 24/08/2021, sono stati assegnati euro 37.373,84, con finalità analoghe a quelle previste per le assegnazioni precedenti:

formazione, assistenza medica e psicologica;

materiali di protezione e igiene individuale: mascherine ffp2, guanti, gel, termo scanner, pannelli in plexiglass, disinfettanti, apparecchi di ventilazione meccanica e ricambio d'aria, dispositivi di rilevazione del green pass (GP);

materiali per interventi sugli edifici: arredi, segnaletica, sanificazione;

materiali per palestre, laboratori, disabilità, DDI e digitalizzazione (LIM, monitor touch, tablet, pc portatili, ripetitori wi-fi e attrezzature di cablaggio, etc.).

Infatti, anche nell'a.s. 2021-22, almeno fino al termine di tale emergenza occorrerà accantonare progetti non realizzabili in modalità telematica (nuoto, uscite didattiche, etc..) e finalizzare le risorse al contenimento della stessa, con investimenti nelle aree segnalate, in particolare:

LIM e monitor touch per le aule e sussidi digitali per disabili/ DSA, assistenza informatica, device in comodato, cablaggio e miglioramento della rete internet, pulizia e sanificazione, assistenza medica e psicologica, recuperi e raccordi disciplinari, DDI/ DaD e implementazione della piattaforma di lavoro a distanza GSuite, con pagamento di licenze, formatori e attività di gestione della stessa, sia sul piano didattico, sia su quello amministrativo.

Si precisa infatti che, per effetto dei diversi protocolli sanitari, di gestione dei "contatti" e delle situazioni di quarantena, anche le lezioni del primo ciclo, previste in presenza, sono regolarmente interrotte e svolte a distanza per l'intera classe (situazione di quarantena della classe) e/o per alcuni studenti (in quarantena singola, "fragili" o con PdP per situazioni BES di varia tipologia). Le riunioni collegiali e gli incontri, soprattutto quelli che prevedono la presenza di molte persone, per evitare assembramenti e contatti, sono preferibilmente svolti in modalità telematica.

Sono comunque fermamente convinta che le buone pratiche di didattica digitale, laboratoriale, creativa, alternative alla didattica frontale, nonché le nuove LIM e i vari device acquistati abbiano consentito di trasformare le limitazioni in energie positive e risorse, da capitalizzare e mettere ordinariamente a regime. L'esperienza di DaD e DDI, nonché le ulteriori risorse finanziarie e

materiali disponibili saranno preziose per garantire i necessari recuperi didattici e una generale/altrettanto necessaria digitalizzazione dei processi, amministrativi e didattico-pedagogici.

Perciò il PA 2022, compatibilmente con l'obbligato e repentino adattamento di tutte le attività didattiche all'emergenza sanitaria in atto, prevede una netta continuità di obiettivi e conseguenti scelte di investimento, per una didattica capace di rispondere agli impegni di miglioramento degli apprendimenti e contenimento della dispersione, in linea con il RAV, aggiornato a settembre 2021 e il PdM steso per la corrente annualità 2021/22 ed inserito nell'annuale aggiornamento del PTOF.

La *time line* dettata dalle Note MIUR 2182 del 28/02/2017 e 10701 del 22/05/2019 ha infatti suggerito di concludere la triennalità del PTOF, del RAV e del PdM nell'a.s. 2018/19 con la stesura della Rendicontazione Sociale (cfr. anche i punti A e B di questa relazione) entro dicembre 2019; per la triennalità successiva le Note MI 7851 del 19/05/2020, 17377 del 28/09/2020 e 21627 del 14/09/2021 hanno poi fatto aggiornare entro fine ottobre 2021 RAV, PTOF e PdM, in previsione delle iscrizioni 2022-23 e della triennalità PTOF 2022-25.

E - Definizioni delle entrate e delle spese (secondo Nota MIUR 25674 del 20/12/2018: nuovo piano dei conti, delle destinazioni e schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche)

Per il nostro istituto il calcolo delle **entrate** fa riferimento principalmente a:

- ✓ **Aggr. 01** Avanzo di amministrazione;
- ✓ **Aggr. 03** Dotazione finanziaria del MI relativa all'anno 2022, comunicata con Nota MI 21503 del 30 settembre 2021;
- ✓ **Aggr. 05** Entrate provenienti dagli Enti Locali ("Diritto allo studio");
- ✓ **Aggr. 06** Entrate provenienti dalle famiglie in base alle attività programmate;

Aggregato 01 Avanzo di amministrazione

E' determinato sulla base dell'allegato Mod. D (Art. 7 comma 1 D.l 129) e ammonta a € 208.959,88 di cui, € 151.321,33 relativi all'Avanzo vincolato ed € 57.638,55 riferiti all'Avanzo non vincolato .

Aggregato 03 Finanziamenti dallo Stato

01 – Dotazione finanziaria

La risorsa finanziaria assegnata per l'esercizio finanziario 2022 è stata calcolata sulla base del D.M n. 834/2015.

Con nota MIUR prot. n. 21503 del 30/09/2021 è stata comunicata la risorsa finanziaria di €. 10.742,66 riferita al periodo gennaio – agosto 2022.

Le quote riferite al periodo settembre – dicembre 2022 saranno oggetto di successiva integrazione.

Aggregato 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Il finanziamento per **Diritto allo Studio** è pari a € 27.000 così suddiviso: Comune di Gorla Minore € 13.000,00 (delibera Giunta Comunale n° 71 del 30/09/2021) - Comune di Marnate € 14.000,00 + € 3.200,00 a saldo, che saranno corrisposti a seguito di rendicontazione (delibera Giunta Comunale n° 57 del 10/12/2021)

Nel programma annuale 2021, sono già stati introitati € 14.000,00 (Comune di Marnate) ed € 3.900,00 (Comune di Gorla Minore) .

L'importo previsto nel programma annuale 2022 è pari ad € **12.300,00** di cui € 3.200,00 saldo comune di Marnate e €. 9.100,00 finanziamento comune di Gorla Minore

Aggregato 06 Contributi da privati

05- Contributi per copertura assicurativa degli alunni €. 6.048,00

Contributi per quote assicurazione inf. e R.C. l'importo iscritto è stato calcolato su n. 1.008 studenti (opportune variazioni al programma annuale saranno apportate nel corso dell'anno sulla base del numero esatto degli iscritti per l'a.s. 2022/2023)

06- Contributi per copertura assicurativa personale €. 900,00

Contr. personale docente e ATA per assicuraz. Inf. e R.C. €. 900,00 (150 unità)

10 – Altri contributi da famiglie vincolati €. 1.008,00

Somma prevista in totale sull'aggregato 06 – Contributi da privati € **7.956,00**

Totale delle entrate € 239.958,54

Determinazione delle spese

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2022. In questo senso per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una scheda di spesa allegata al mod. A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

ATTIVITA'

A01 Funzionamento generale e decoro della scuola:

€ 66.303,70

In tale aggregato rientrano tutte le Spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica; Sono quindi ricomprese le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, compresi i servizi di pulizia, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Tra le spese "comuni" possono rientrare, a titolo esemplificativo, (sempre qualora non fosse possibile individuare una specifica destinazione) le spese: • relative all'acquisto di beni di investimento (es. software, hardware, periferiche, ecc.); • per beni destinati al funzionamento generale (es. medicinali, kit di primo soccorso, ecc.); • inerenti ad utenze e canoni (es. reti di trasmissione, energia elettrica, acqua, gas, ecc.); • relative a servizi e prestazioni specialistiche,

quali, ad esempio, le somme da corrispondere al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), nonché al responsabile della protezione dei dati personali (RPD).

Si specifica che in tale aggregato va, in fase di programmazione, imputata la somma relativa al Fondo economale per le minute spese; tale somma, una volta utilizzata, potrà invece essere imputata in funzione delle singole finalità di utilizzo della stessa.

A02 Funzionamento amministrativo:**€ 58.998,66**

Spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, per l'acquisto di carte valori, bollati e registrazione contratti, le spese relative ai servizi di cassa.

A03 Didattica:**€ 95.400,00**

Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, cancelleria, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero, PC ad uso specifico degli alunni, acquisti di libri, riviste, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti, materiale per le esercitazioni di laboratorio; spese per rinnovi di modesta entità delle attrezzature sportive e tecnico-scientifiche; spese per la manutenzione delle macchine e delle attrezzature, dei laboratori d'informatica e di scienze; spese afferenti alle esigenze della didattica generale, come l'acquisto di libri, materiali multimediali, CD, vocabolari, carte geografiche, nonché di software per registro elettronico/ albo e AT/ segreteria digitale e licenze per la piattaforma digitale GSuite)

A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero:**€ 3.797,55**

Uscite didattiche

A06 Attività di orientamento:**€ 488,17**

compensi per attività inerenti l'orientamento, soprattutto quello in uscita, dalla scuola sec. di I grado a quella di II grado, ecc.

Progetti**P04 – Formazione e aggiornamento del personale****€ 4.170,46**

R Fondo di riserva: pari a **€ 800,00** è costituito da uno stanziamento non superiore al 5% delle entrate ordinarie.

Totale delle spese € 229.958,54

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare € **10.000,00** (€ 7.700,00 dall'avanzo di amministrazione non vincolato e € 2.300,00 dall'avanzo di amministrazione vincolato - fondi comune di Marnate non utilizzati Progetto Lingue Plesso Alighieri)

Totale delle a pareggio € 239.958,54

Per tutte le attività e progetti, si fa espresso riferimento alle schede "B" illustrative finanziarie allegare al P.a. 2022 modello "A".

oooooooooooo

Schede descrittive e illustrative dei progetti

I progetti che comportano finanziamenti specifici vengono, di seguito, presentati in apposite schede descrittive e illustrative. Per gli altri progetti si fa riferimento al Piano Triennale dell'Offerta Formativa annualità progettuale 2021/22, approvato dal CDU del 23 settembre 2021 e dal Consiglio d'istituto del 7 ottobre 2021, integralmente consultabile dalla home page del sito dell'istituto www.comprensivoparini.edu.it.

Gorla Minore, 11/01/2022

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Luisella Cermisoni

Il DSGA
Dott.ssa Daniela Chiagano