



*Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico con la collaborazione del
Direttore dei servizi generali e amministrativi
(art. 5, c. 7 e 8 D.I. 129/2018)*

Premessa

La presente relazione redatta ai sensi delle seguenti disposizioni:

- ✚ D.I. n.129 del 28 Agosto 2018, articolo 5 comma 7 e 8 - Nuovo regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni Scolastiche
- ✚ Nota Miur prot. n. 25674 del 20.12.2018 - nuovo piano dei conti, i nuovi schemi di bilancio e il nuovo piano delle destinazioni
- ✚ Circolare 74 del 05/01/2019 – Orientamenti interpretativi e nota MIUR 684 del 14/01/2019
- ✚ Coerenza con le previsioni del PTOF (Piano Triennale dell'Offerta Formativa)
- ✚ Le risorse disponibili provenienti dallo Stato
- ✚ Nota MIUR 23072 del 30/09/2020
- ✚ Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità
- ✚ I bisogni specifici dell'istituzione scolastica
- ✚ La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare
- ✚ Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto

accompagna il Programma Finanziario predisposto dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il DSGA del Istituto Comprensivo "Erodoto" per l'esercizio finanziario 2021.

Il Programma Annuale è il documento fondamentale in cui sono programmate tutte le operazioni finanziarie che la Scuola prevede di compiere durante tutto l'anno solare. Esso comprende tutte le entrate che si prevede di accertare ovvero riscuotere e tutte le spese che si prevede di impegnare ovvero pagare.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale sono due:

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

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

Pertanto, il Programma Annuale è un documento:
Finanziario;

- ✚ Redatto in termini di competenza;
- ✚ Con durata riferita all'anno solare dal 1° gennaio al 31 dicembre.



E' *finanziario*, perché la gestione dell'Istituzione Scolastica si svolge essenzialmente attraverso l'entrata e l'uscita di denaro.

E' di competenza perché indica le entrate che si ritiene di accertare durante l'anno finanziario, indipendentemente dal fatto che poi siano rimosse o non rimosse, e le spese per le quali si assume l'impegno di pagare nello stesso periodo, indipendentemente dal fatto che poi siano pagate.

Per questa caratteristica, a fine esercizio si formano i residui attivi, cioè le entrate accertate e non rimosse, ed i residui passivi, cioè le spese impegnate e non pagate.

Come prevede l'art. 5 del D.I. n. 128/2018, che l'attività finanziaria delle Istituzioni scolastiche si svolge sulla base di un programma elaborato dal Dirigente e proposto all'approvazione del Consiglio di Istituto; tale approvazione comporta la formale autorizzazione all'accertamento delle entrate previste e all'assunzione dei correlativi impegni di spesa.

Ai fini della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale che traduce in termini finanziari il progetto culturale e didattico della Scuola nella debita valutazione i seguenti elementi:

La popolazione Scolastica a.s. 2020/2021

Per quanto riguarda la popolazione scolastica nel corrente anno scolastico si hanno le seguenti risultanze:

1	Scuola Infanzia "Montessori"	CSAA8AH018
2	Scuola Primaria "Amerise"	CSEE8AH01D
3	Scuola Primaria "Ariosto"	CSEE8AH02E
4	Scuola Secondaria di I Grado	CSMM8AH01C

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	9	9	214	0	223	223	9	0,00

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	3	4	7	119	0	54	70	124	5	0	0
Seconde	0	5	3	8	144	0	80	59	139	4	0	0
Terze	0	5	1	6	133	0	105	27	132	4	0	0
Quarte	0	5	0	5	107	0	100	0	100	5	0	0
Quinte	0	7	0	7	138	0	137	0	137	7	0	0
Totale	0	35	8	33	641	0	476	156	632	25	0	0
Prime	0	5	1	6	127	0	78	40	118	4	0	0



Seconde	0	6	0	6	121	0	103	0	103	7	0	0
Terze	0	6	0	6	100	0	101	0	101	2	0	0
Totale	0	17	1	18	348	0	282	40	322	13	0	0

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
NUMERO	
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	100
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	29
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	170
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	29

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 (vedi allegato)

Le economie di bilancio dell'esercizio precedente (riportate nell'apposito prospetto mod. D relativo all'Avanzo di Amministrazione);

Le spese con riferimento:

- alla consistenza ed allo stato delle dotazioni di sussidi e attrezzature dei diversi plessi dell'Istituto;
- Al Piano dell'Offerta Formativa deliberato per l'anno scolastico 2020/2021, che in particolare definisce le attività ordinarie ed aggiuntive, l'organizzazione didattica, le funzioni e gli impegni dei docenti (attività di collaborazione e d'insegnamento) e funzionali all'insegnamento, attività di formazione e aggiornamento, i rapporti con l'utenza, l'organizzazione dei servizi amministrativi ed ausiliari;
- ad una valutazione dei risultati della gestione finanziaria del precedente esercizio finanziario che ha avuto un regolare andamento anche se si devono registrare ritardi nell'assegnazione delle risorse;
- ad una valutazione dei risultati della gestione finanziaria in corso al momento di presentazione del programma Annuale.

Obiettivi del programma

- Le diverse azioni previste nel Programma Annuale sono, in linea generale, finalizzate al perseguimento dei seguenti obiettivi:
- Sostenere l'offerta formativa della Scuola e, in particolare, la realizzazione del curricolo di base e dei progetti di Attività aggiuntive predisposti per organizzare un ambiente di apprendimento capace di offrire stimoli differenziati attraverso l'uso integrato di diversi mediatori culturali;
- Ridurre la dispersione scolastica;
- Prestare attenzione ai bisogni e alle attese degli alunni e delle loro famiglie, per quanto possibile cercare di soddisfarli;
- Promuovere un utilizzo ragionato e flessibile delle risorse umane attraverso specifiche funzioni assegnate ai docenti e al personale A.T.A.;
- ai docenti per la funzione di collaboratori del D.S.;
- al personale Amm.vo ed ausiliario per le funzioni aggiuntive previste dal CCNL;
- Sostenere la formazione del personale attraverso la realizzazione di corsi di aggiornamento.

Programmazione Previsionale dell'Esercizio Finanziario 2021

In ossequio a quanto previsto dal D. M. 129/2018 e delle nuove istruzioni per la predisposizione nel redigere il Programma Annuale 2021 si è tenuto conto di alcuni punti:

- In riferimento alla comunicazione del MIUR Nota 23072 del 30/09/2020, per il funzionamento amministrativo e didattico;
- Quantificazione del finanziamento per compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa, sulla base dei parametri indicati dalle disposizioni vigenti;
- E' stato utilizzato tutto l'avanzo di amministrazione tenendo distinto, come prevede il decreto di contabilità n. 129/2018, l'avanzo vincolato e non, tenendo conto delle somme finalizzate a specifici progetti e/o attività



- Lo stanziamento relativo al fondo di riserva, come indicato nei limiti massimo del 10% della dotazione ordinaria Spese per il Funzionamento Amministrativo e Didattico, è iscritta in bilancio.

➡ **Determinazione delle entrate**

Per il calcolo delle entrate si fa riferimento ai seguenti aggregati e voci contenute nel Mod. A relativo al Programma Annuale 2021 (**Entrate complessive di € 121.756,79**)

Aggregato 01 – Avanzo di Amministrazione presunto

Voce	01	Avanzo amm.ne non vincolato	45.809,96
	02	Avanzo amm.ne vincolato	47.499,20
		Totale Avanzo	€ 93.309,16

L'avanzo d'Amministrazione non vincolato è determinato per effetto delle economie sulle diverse attività/progetti dell'esercizio precedente.

Mentre l'avanzo di Amm.ne vincolato è stato determinato dalle voci di bilancio, ed è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione.

L'avanzo di Amm.ne è determinato sulla base dell'allegato **Mod. D (art. 7 comma 2 D.L. 129/2018)**;

Aggr.			Importo vincolato	Importo non vincolato
	Voce			
A		ATTIVITA'	19.079,94	45.809,96
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	6.103,69	4.660,55
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		30.000,00
	A03	DIDATTICA	12.976,25	11.149,41
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
P		PROGETTI	28.419,26	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	5.082,46	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	13.101,00	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	2.224,65	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	8.011,15	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
G		GESTIONE ECONOMICHE		
	G01	AZIENDA AGRARIA		
	G02	AZIENDA SPECIALE		
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE		
R		FONDO DI RISERVA		
	R98	FONDO DI RISERVA		
Z		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		
			47.499,20	45.809,96

Avanzo di amministrazione utilizzato pari a **€ 93.309,16** è stato suddiviso in:
AVANZO VINCOLATO



Voce	Descrizione	Importo
A01/01	ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO STRAORDINARIO PER GARANTIRE SANITARI	6103.69
A03/04	COMUNE CORIGLIANO ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO ECONOMICO PER SCUOLA ACQUISTO DI ARREDI	3956.48
A03/06	ARTICOLO 21 DL 28/10/2020N. 137 -MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE	9019.77
P01/01	POR 2017.10.8.5.13 PIATTAFORMA DI SOCIAL LEARNING	2482.00
P01/02	POR CALABRIA- 2017.FSC-63	2600.46
P02/01	progetto Educatori - assistenza agli alunni disabili	440.00
P02/03	Progetto ERASMUS-KA2-WE SCHOOL EUROPE	4661.00
P02/11	Progetto "Perle in rete"	4000.00
P02/18	PROGETTO REAL-RETE - ICMODENA	4000.00
P03/01	progetto Cambridge certificazioni linguistiche	2224.65
P04/02	Ei Pass European Informatics passport	923.50
P04/03	PROGETTO PNSD	4804.65
P04/04	Erasmus KA1-2018-1-IT02-KA101-047751	2283.00
TOT. AVANZO VINCOLATO		47.499,20

AVANZO NON VINCOLATO

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	4.660,55
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	30.000.00
A03	DIDATTICA	11.149.41
TOT. AVANZO NON VINCOLATO		€ 45.809,96

Aggregato 03 – Finanziamenti dello Stato.

Finanziamento diretto all'Istituzione Scolastica Nota MIUR 23072 del 30/09/2020 **€ 18.064,66**

In riferimento alla Circolare suindicata, con questo importo viene previsto:

Funzionamento amministrativo e Funzionamento didattico;

Aggr.	Voce	Entrate – Finanziamenti dello Stato	
03	01	Dotazione Ordinaria	Importo € 18.064,66
		Funzionamento Amministrativo Didattico MIUR	€ 18.064,66

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute dal MIUR sono state così distribuite:

Voce: 03/01/02 Finanziamento per il funzionamento	Importo previsione
	18.064,66
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03 - DIDATTICA	7.064,66
P04/01 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE	10.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	1.000,00
TOTALE VOCE DI SPESA	€ 18.064,66

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€ 111.373,82
--------------------------------------	---------------------



➡ **Determinazione delle Spese**

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, e inoltre si è tenuto conto della necessità di assicurare la realizzazione di tutti i progetti di arricchimento dell'offerta formativa contenuti nel P.O.F., di corrispondere al Personale quanto previsto dal CCNL e dalla contrattazione di Istituto e di rendere possibile una costante azione di formazione e di aggiornamento dei docenti.

Si fa presente che le somme che non hanno vincolo di destinazione sono utilizzate considerando l'esigenza di:

- ✓ Assegnare ad ogni singola classe di scuola primaria e ad ogni sezione di scuola dell'infanzia, le risorse per la realizzazione delle normali attività didattiche attraverso l'acquisto di materiale di consumo e di cancelleria.
- ✓ Assegnare risorse per la realizzazione dei singoli progetti (acquisto di materiale ed attrezzature).
- ✓ Incrementare, aggiornare e mantenere le attrezzature informatiche.
- ✓ Incrementare e mantenere sussidi didattici.
- ✓ Incrementare la dotazione libraria delle biblioteche dei docenti e degli alunni.
- ✓ Assegnare all'Ufficio di segreteria e Direzione le risorse per provvedere alle diverse esigenze, spese di cancelleria, postali, stampati, ecc.

Per ogni attività o progetto è stata predisposta una scheda di spesa allegata al Modello "B" dove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di esse.

Con riferimento agli Aggregati/Progetti ed alle **Voci di Spesa** previste dal Modello "B" del Programma Annuale 2021, le risorse finanziarie disponibili per l'esercizio 2021 sono così impiegate (spese complessive):

Livello			Importi
	Livello		
A		ATTIVITA'	71.954,56
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.764,24
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	30.000,00
	A03	DIDATTICA	31.190,32
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
P		PROGETTI	38.419,26
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	5.082,46
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	13.101,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	2.224,65
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	18.011,15
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	1.000,00
	R98	FONDO DI RISERVA	1.000,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			111.373,82



Voce: A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione 4660,55
Descrizione	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4.660,55
Spese per funzionamento generale e decoro - Terziarizzazione dei servizi	

Voce: A01/01 - ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO STRAORDINARIO PER GARANTIRE CONDIZIONI IGIENICO	Importo previsione 6.103,69
Descrizione	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	6.103,69
Acquisto di beni di consumo - Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi;	

Voce: A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione 30.000,00
Descrizione	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	30.000,00
- Finanziamento per funzionamento - Acquisto di beni di consumo; - Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi; - Altre spese amministrative; - Imposte e tasse	

Voce: A03 - DIDATTICA	Importo previsione 18.214,07
Descrizione	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	11.149,41
0301/02 - Finanziamento per il funzionamento	7.064,66
- Funzionamento didattico; - Spese di personale - acquisto beni di consumo- materiali e accessori-manutenzione ordinaria e riparazioni - materiali tecnico-specialistico non sanitari- formazione professionale specialistica	

Voce: A03/06 ARTICOLO 21 DL 28/10/2020N. 137 -MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	Importo previsione 9.019,77
Descrizione	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	9.019,77
- Materiale informatico	



Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale”

P01/01		POR CALABRIA - 2017.10.8.5.13 – “PIATTAFORMA DI SOCIAL LEARNING”	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 2.482,00
		TOTALE	€. 2.482,00

P01/02		POR CALABRIA - 2017.FSC – 63 – “AMBIENTI IN MOBILITA 2.0”	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 2.600,46
		TOTALE	€. 2.600,46

Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”

P02/01		Progetto “Educatori Professionali” Assistenza agli alunni disabili	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 440,00
		TOTALE	€. 440,00

P02/03		ERASMUS-KA2-WE SCHOOL EUROPE	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 4.661,00
		TOTALE	€. 4.661,00

P02/11		Progetto “Perle in rete”	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 4.000,00
		TOTALE	€. 4.000,00

P02/18		Progetto REAL-RETE – IC MODENA	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 4.000,00
		TOTALE	€. 4.000,00

Progetti per “certificazioni e corsi professionali”

P03/01		Progetto Cambridge certificazioni linguistiche	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€. 2.224,65
		TOTALE	€. 2.224,65



Progetti per “formazione/aggiornameto del personale”

P04/01		Importo
	0301/02	Finanziamento per funzionamento
		€ 10.000,00
	TOTALE	€ 10.000,00

P04/02		EIPASS European Informatics passport	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€ 923,50
	TOTALE		€ 923,50

P04/03		PNDS	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€ 4.804,65
	TOTALE		€ 4.804,65

P04/04		Erasmus KA1-2018-IT02-KA101-047751	Importo
Tipo	0102	Vincolato	€ 2.283,00
	TOTALE		€ 2.283,00

TOTALE GENERALE DELLE SPESE € 111.373,82

Il programma di cui sopra si compone oltre che dall'allegato **Modello “A”**, anche dalle schede finanziarie **Attività/Progetti Mod. “B”**, dalla Situazione Finanziaria ad oggi, dal **Mod. “D”** utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione e dal **Mod. “E”** Riepilogo per Tipologia Spesa.

I modelli fanno parte integrante della presente relazione.

Il Programma Annuale 2021, dell'Istituto Comprensivo “Erodoto” chiude a pareggio con € 111.373,82

***R98**

Fondo di riserva:

Il fondo di riserva, è stato previsto uno stanziamento di € 1000,00 e potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.

Aggregato R	Somma prevista dal finanziamento sul	
Fondo di Riserva	Funzionamento Amministrativo	€ 1.000,00

Laddove non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad “Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali” saranno oggetto di:

appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.



Si precisa che per:

- CEDOLINO UNICO:

“Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa”

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2020, per la retribuzione accessoria è pari ad € 44.267,65 F.I.S., € 4.920,84 Funzioni Strumentali docenti, € 2.968,15 Incarichi specifici Ata, € 3.128,17 Ore eccedenti, € 1.160,44 Attività complementare di educazione fisica, € 1.907,52 Area a rischio lordo dipendente.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. “Cedolino Unico”, la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d’Istituto non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del “Cedolino Unico”.

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2020/2021 che tiene conto anche dell’assegnazione per il periodo settembre – dicembre 2020.

- ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari” per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l’importo da liquidare, attivando il procedimento per l’assegnazione di fondi.

- MENSA GRATUITA

L’articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all’articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L’assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

- ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L’articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2020 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

- TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l’assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.



CONCLUSIONI

Il Programma Annuale illustrato nella presente relazione, considera le operazioni accertate alla data odierna su dati certi, quantificabili con parametri di calcolo dettati da disposizioni contabili e da norme contrattuali.

Ogni variazione al presente Programma Annuale sarà oggetto di specifica deliberazione da parte del Dirigente Scolastico e dal Consiglio di Istituto.

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna ai diversi ordini di scuola.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2020.

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Programma Annuale – Esercizio Finanziario Anno 2021 – per l'approvazione, e si invita il Collegio dei Revisori a formulare qualsiasi proposta per migliorare la qualificazione della spesa effettuata.

Corigliano-Rossano 07.01.2021

F.to Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott. Teodora ALTOMARE



Il Dirigente Scolastico
E. Susanna Capalbo

