

PROGRAMMA ANNUALE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE
DELLA GIUNTA ESECUTIVA

RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

La presente relazione viene presentata al Consiglio d'Istituto in allegato allo schema relativo al programma annuale per l'esercizio 2020 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Regolamento regionale n. 3 del 4 dicembre 2001 recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche" e in particolare gli artt. 2, 3 e 4.

Al fine della determinazione del Programma Annuale, si è tenuto conto degli elementi di seguito illustrati.

1. L'articolazione dell'Istituzione Scolastica Eugenia Martinet

L'istituzione scolastica è un istituto comprensivo che si articola su:

- n. 2 scuole dell'infanzia:
 - il plesso O. Marcoz, sito in via Monte Grivola n. 161;
 - il plesso di St. Martin, sito in via Montmayeur, n. 2;
- n. 1 scuola primaria, già intitolata scuola primaria di Saint Martin "Giovanni Pezzoli", sita in via Parigi, n. 137;
- n. 1 scuola secondaria di 1° grado, già intitolata a J. B. Cerlogne, sita in via Saint Martin de Corléans n. 252;
- Istruzione degli Adulti che comprende:
 - i corsi sperimentali per lavoratori finalizzati al conseguimento della licenza media;
 - i corsi di alfabetizzazione;
 - i corsi di formazione civica e di informazione a cui gli stranieri sono tenuti a partecipare entro i tre mesi dalla sottoscrizione dell'Accordo di integrazione;
 - i test di conoscenza della lingua italiana per il rilascio del permesso di soggiorno CE per soggiornanti di lungo periodo.

La scuola dispone di una palestra nella sede della scuola secondaria.

2. La popolazione scolastica

Nell'anno scolastico 2020/2021, la popolazione scolastica risulta così distribuita:

Grado di scuola	Plesso	n. classi	n. alunni
scuola dell'infanzia	Saint-Martin	4	78
	O. Marcoz	2	30
scuola primaria	Saint-Martin	11	225
Scuola secondaria	J.B. Cerlogne	13	300
Totale alunni			633

Istruzione degli Adulti	
Corsi di alfabetizzazione	Iscritti: 266
Corsi di scuola media	Iscritti: 71

Gli alunni portatori di handicap, dei quali alcuni in situazione di estrema gravità, sono così distribuiti:

- n. 2 nella scuola dell'infanzia
- n. 16 nella scuola primaria
- n. 10 nella scuola secondaria.

3. Il personale

Il personale in organico è distribuito come segue:

Docenti	Sc. dell'infanzia	Sc. Primaria	Sc. Secondaria	totale
	n. 14	n. 36	n. 62	n. 112
Non docenti	n. 1 capo dei servizi di segreteria n. 2 segretari n. 3 coadiutori n. 4 assistenti educatori n. 1 aiutante tecnico n. 9 bidelli dipendenti dall'Amministrazione Comunale n. 5 bidelli a tempo determinato dipendenti dall'Amministrazione Regionale			

4. Il programma annuale e la progettazione della scuola: dal PTOF al P.A.

Al fine di attuare le indicazioni normative, l'Istituzione ha elaborato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa sulla base dell'atto di indirizzo al Collegio dei Docenti emanato dal Dirigente Scolastico (ai sensi dell'art. 3, comma 4, del DPR 275/1999, come modificato dall'art.1, comma 14, della legge 107/2015 e dell'art. 8, comma 4, della L.R. 18/2016). Le linee di indirizzo per l'a.s. 2020/2021 riguardano le seguenti aree di intervento:

1. insegnamento dell'educazione civica
2. piano scolastico per la didattica digitale integrata
3. recupero degli apprendimenti: piani di apprendimento individualizzato e piani di integrazione degli apprendimenti
4. formazione dei docenti
5. valutazione finale degli apprendimenti della scuola primaria

Sulla base di tali obiettivi è stata effettuata la progettazione delle attività, approvata dal Collegio dei Docenti e successivamente "tradotta" nel Programma Annuale.

Si è provveduto a finanziare tutte le attività progettuali previste nel P.T.O.F. e ad accantonare delle risorse per le attività che nel corso dell'esercizio 2021 saranno approvate dagli Organi Collegiali competenti.

Tenendo conto di tali premesse, si procede ad illustrare le singole aggregazioni di entrata e di spesa.

Parte prima: ENTRATE

Aggregato 01: AVANZO di AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Per la determinazione dell'avanzo di amministrazione si è partiti dalla situazione risultante dai registri contabili della scuola al 20/11/2020 da cui risulta:

- un saldo di cassa pari a € 101.382,55
- residui attivi € 20.589,96
- residui passivi € 61.439,35

Le entrate previste sono state tutte accertate.

Le spese previste non sono ancora state tutte impegnate in quanto al momento non è possibile determinare né i fornitori né gli importi esatti.

Si sono previste le seguenti integrazioni fino a fine esercizio:

- riscossioni presunte € 16.802,40

Le riscossioni presunte si riferiscono a:

- finanziamento regionale per il saldo dei libri di testo per € 3.874,40
- contributi da privati per € 12.928,00
- pagamenti presunti € 42.428,70

Non si prevedono radiazione di residui passivi, per cui le variazioni ai residui attivi sono pari a:

- variazioni ai residui attivi 0,00

Si prevedono le seguenti variazioni ai residui passivi:

- variazioni ai residui passivi € 25.003,12

Totale avanzo di amministrazione presunto: € 9.903,74

Voce 01 non vincolato: € 3.500,00 con cui si intendono finanziare i seguenti aggregati (in quanto gli impegni su questi aggregati di spesa verranno assunti dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato):

- A05 02 Spese di investimento - Acquisto arredi e sussidi per scuola secondaria di primo grado per € 3.000,00;
- A05 03 Spese di investimento - Acquisto attrezzature informatiche per € 500,00;

Voce 02 vincolato; € 6.403,74 così determinato:

- **€ 0,01** avanzo sui fondi vincolati per compenso ai revisori dei conti;

- **€ 2,03** avanzo sui fondi vincolati per compensi accessori al personale docente nell'ambito delle Funzioni strumentali;
- **€ 3,08** avanzo sui fondi vincolati per compensi accessori al personale docente nell'ambito delle attività complementari di educazione fisica;
- **€ 1.585,93** avanzo sui fondi vincolati per compensi ai docenti per progetti contro la dispersione scolastica;
- **€ 2.822,59** avanzo sui fondi vincolati per finanziamento regionale per la fornitura dei libri di testo della scuola secondaria di I° grado;
- **€ 990,10** avanzo sui fondi vincolati per finanziamento regionale per la fornitura dei libri di testo della scuola primaria;
- **€ 1.000,00** avanzo sui fondi vincolati assegnati per l'Istruzione degli Adulti.

Aggregato 02: FINANZIAMENTI REGIONALI

Voce 01 Dotazione ordinaria: € 47.375,00 comunicato con nota prot. n. 19593 del 3/11/2020 del Direttore delle Politiche Educative della Sovrintendenza agli Studi. Tale somma è attribuita senza vincolo di destinazione, ai sensi della L.R. n. 19/2000, per le spese relative alla realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa e per gli adempimenti degli obblighi posti dalle norme sulla sicurezza.

Voce 02 Dotazione perequativa: € 7.161,00 comunicato con nota prot. n. 19593 del 3/11/2020 del Direttore delle Politiche Educative della Sovrintendenza agli Studi. Con questi fondi viene finanziato l'aggregato A01 04 – Funzionamento amministrativo generale – Spese amministrative.

Voce 03 Altri finanziamenti vincolati: € 46.274,51

001 Fondo dell'Istituzione Scolastica e Funzioni Strumentali: € ----- non è giunta alcuna comunicazione circa il finanziamento spettante a questa Istituzione Scolastica; il finanziamento concesso sarà oggetto di successiva variazione di bilancio.

004 Fornitura libri di testo: € 35.191,51; non è giunta alcuna comunicazione circa il finanziamento spettante a questa Istituzione Scolastica per l'acquisto dei libri di testo degli alunni della scuola primaria e secondaria di I° grado. Tuttavia, trattandosi di un finanziamento dovuto per legge, si è riportato il finanziamento spettante per l'anno 2020. Le differenze rispetto alla somma prevista saranno oggetto di successive variazioni di bilancio finalizzate, quando si conosceranno le determinazioni assunte dall'Amministrazione regionale.

005 Altri finanziamenti vincolati: € ----- eventuali finanziamenti saranno oggetto di successive variazioni di bilancio.

006 Istruzione degli Adulti: € 10.000,00: non è giunta alcuna comunicazione circa il finanziamento spettante a questa Istituzione Scolastica per le attività dell'Istruzione degli adulti ma, trattandosi di un finanziamento dovuto per

legge, è stato inserito nel preventivo lo stesso importo concesso per l'anno 2020. Eventuali differenze rispetto alla somma prevista saranno oggetto di successive variazioni di bilancio finalizzate.

008 Attività complementari di educazione fisica: € ----- non è giunta alcuna comunicazione circa il finanziamento spettante a questa Istituzione Scolastica; il finanziamento concesso sarà oggetto di successiva variazione di bilancio.

010 Fondi L.R. 22/1972: € 1.083,00 comunicato con nota prot. n. 19593 del 3/11/2020 del Direttore delle Politiche Educative della Sovrintendenza agli Studi. Tale finanziamento è concesso con vincolo di destinazione per l'edilizia, l'arredamento e il materiale didattico delle scuole dell'infanzia ai sensi della L.R. n. 22/72.

Aggregato 03: FINANZIAMENTI DA ENTI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Voce 01 vincolati: € ----- eventuali finanziamenti saranno oggetto di successive variazioni di bilancio.

Aggregato 04: CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce 01 vincolati: € 6.500,00; l'ammontare dello stanziamento è determinato dalle quote di partecipazione a carico delle famiglie per il seguente aggregato:

- Aggregato Funzionamento didattico generale
(Strumenti musicali) A02 03 € 6.500,00

Aggregato 99: PARTITE DI GIRO

Voce 02 Reintegro del fondo minute spese: € 2.000,00 in base al dato storico si prevede che tale somma sia sufficiente a coprire le spese da sostenere sino al termine dell'esercizio. Trattandosi di una partita di giro, tale somma risulta fuori bilancio.

Parte seconda: SPESE

AGGREGATO A: ATTIVITA'

Voce A01 - Funzionamento amministrativo generale: € 19.500,01 finalizzati all'acquisizione di beni di consumo, di materiale tecnico-specialistico, di cancelleria, necessari per il funzionamento amministrativo, le spese amministrative e postali, per la consulenza giuridico-amministrativa, la manutenzione delle attrezzature e l'assistenza tecnica ai programmi informatici. E' ripartita nelle seguenti sottovoci:

Sottovoce 01 Acquisto beni di consumo	€ 4.500,00
Sottovoce 02 Manutenzione ordinaria e assistenza tecnica	€ 5.000,00
Sottovoce 03 Spese per revisori dei conti	€ 0,01
Sottovoce 04 Spese amministrative	€ 10.000,00

La prima e la seconda voce utilizzano in parte entrate la dotazione ordinaria. La terza sottovoce utilizza in parte entrate l'avanzo di amministrazione vincolato. La quarta sottovoce utilizza in parte entrate la dotazione ordinaria per € 2.839,00 e la dotazione perequativa per € 7.161,00.

Voce A02 - Funzionamento didattico generale: € 8.500,00. Si prevede questa cifra per l'acquisto di materiale di cancelleria, riviste, giornali e pubblicazioni, materiale tecnico-specialistico e didattico, servizi di manutenzione e riparazione degli strumenti musicali, spese per la realizzazione di concerti musicali. E' ripartita nelle seguenti sottovoci:

Sottovoce 01 Materiale e sussidi didattici	€ 2.000,00
Sottovoce 03 Strumenti musicali	€ 6.500,00

La prima sottovoce è finanziata con la dotazione ordinaria. La seconda sottovoce è finanziata dai contributi da privati (per le classi ad indirizzo musicale).

Voce A03 - Spese di personale: € 2.826,04. Questa voce raggruppa le spese previste per retribuire i docenti per le ore aggiuntive effettuate e si suddivide nelle seguenti sottovoci:

Sottovoce 01 Fondo istituzione scolastica € 0,00

Non è stata iscritta alcuna somma in quanto non è pervenuta la comunicazione del finanziamento vincolato assegnato dall'Amministrazione regionale; le somme saranno imputate quando ne sarà data comunicazione;

Sottovoce 02 Funzioni strumentali € 2,03

finanziato in entrata dall'avanzo di amministrazione vincolato; verranno imputate le somme destinate dall'apposito finanziamento regionale vincolato quando ne sarà data comunicazione.

Sottovoce 03 Spese per corsi sicurezza € 1.235,00

Finanziato in entrata con la dotazione ordinaria;

Sottovoce 04 Attività complementari di educazione fisica € 3,08

finanziato in entrata dall'avanzo di amministrazione vincolato; verranno imputate le somme destinate dall'apposito finanziamento regionale vincolato quando ne sarà data comunicazione;

Sottovoce 05 Valorizzazione del merito dei docenti € 0,00

Verranno imputate le somme destinate dall'apposito finanziamento regionale vincolato quando ne sarà data comunicazione;

Sottovoce 06 Rimborsi Presidenti Commissioni Esami di Stato € 0,00

Verranno imputate le somme destinate dall'apposito finanziamento regionale vincolato quando ne sarà data comunicazione;

Sottovoce 07 Compensi per progetti contro la dispersione scolastica € 1.585,93

finanziato in entrata dall'avanzo di amministrazione vincolato; verranno imputate le somme destinate dall'apposito finanziamento regionale vincolato quando ne sarà data comunicazione.

Voce A04 - Spese per libri di testo: € 39.004,20 questa voce raggruppa le spese previste per l'acquisto dei libri di testo agli alunni della scuola primaria e secondaria di I° grado e si suddivide nelle seguenti sottovoci:

Sottovoce 01 Libri di testo scuola secondaria € 26.346,20

Questa spesa utilizza in parte entrate il finanziamento vincolato presunto dell'Amministrazione Regionale per € 23.523,61 e un avanzo di amministrazione vincolato di € 2.822,59;

Sottovoce 02 Libri di testo scuola primaria € 12.658,00

Questa spesa utilizza in parte entrate il finanziamento vincolato presunto dell'Amministrazione Regionale per € 11.667,90 e un avanzo di amministrazione vincolato di € 990,10.

Voce A05 Spese di investimento: € 17.464,00 i fondi verranno utilizzati per potenziare le risorse didattiche, scientifiche, informatiche e librerie e le attrezzature musicali a disposizione delle scuole, i laboratori e gli arredamenti:

Sottovoce 01 Acquisto arredi e sussidi per scuole d'infanzia e primaria

€ 2.000,00

Spesa finanziata in parte entrate dall'apposito finanziamento vincolato derivante dalla L.R. 22/1972 per € 1.083,00 e dalla dotazione ordinaria per € 917,00;

Sottovoce 02 Acquisto arredi e sussidi per scuola secondaria di primo grado

€ 3.000,00

Spesa finanziata in parte entrate dall'avanzo di amministrazione non vincolato.

Sottovoce 03 Acquisto attrezzature informatiche

€ 12.464,00

Spesa finanziata in parte entrate dall'avanzo di amministrazione non vincolato per € 500,00 e dalla dotazione ordinaria per € 11.964,00.

AGGREGATO P: PROGETTI

La spesa per i progetti, prevista complessivamente in **€ 22.120,00** utilizza le seguenti risorse:

- **Dotazione ordinaria: € 11.120,00**
- **Finanziamento regionale per le attività dell'Istruzione degli Adulti: € 10.000,00**
finanzia in uscita i progetti della Voce P10;
- **Avanzo di amministrazione vincolato: € 1.000,00 per il progetto Istruzione degli Adulti**

Per ogni progetto la somma a disposizione è ripartita tra le varie voci di spesa come risulta dalle schede illustrative finanziarie - modello B a cui si rimanda.

I progetti sono raggruppati per aree tematiche e specificati nelle sottovoci per microprogettazione.

Alcune sottovoci non contengono previsioni di spesa poiché si riferiscono ad attività avviate nell'anno solare 2020 le cui spese sono quindi già state impegnate e costituiscono residui passivi.

I progetti da P01 a P12 (escluso il P10) raggruppano le attività dei tre ordini di scuola secondo undici aree tematiche che costituiscono le seguenti sottovoci:

P01 Area linguistica
P02 Area storico-geografica
P04 Area della creatività
P05 Educazione ambientale
P06 Educazione alla salute
P07 Attività sportive
P08 Integrazione
P09 Progetti speciali
P11 Aggiornamento docenti
P12 Spese per uscite

I progetti dell'Istruzione degli Adulti sono classificati nella voce P10 – Sottovoci da 01 a 17.

Le sottovoci 01, 05, 14 e 15 si riferiscono ad attività istituzionali e risultano pertanto programmabili.

Eventuali aggiustamenti alle previsioni di spesa funzionali a rispondere alle richieste dell'utenza saranno apportati nel corso dell'anno con apposite variazioni di bilancio.

La sottovoce 02 "Esami per stranieri" si riferisce all'organizzazione degli esami di italiano che i cittadini stranieri devono sostenere per ottenere il permesso di soggiorno. Viene finanziato con fondi ministeriali che vengono assegnati a rendiconto delle spese sostenute nelle varie sessioni di esami. Le somme saranno pertanto imputate con apposite variazioni di bilancio.

AGGREGATO G: PARTITE DI GIRO

Voce G01 Attività per conto terzi: € 0,00

AGGREGATO R: FONDO DI RISERVA

Nel Fondo di Riserva è previsto un importo di **€ 300,00**, non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, ai sensi della normativa vigente. La cifra iscritta è uguale a quella dello scorso anno in quanto potrà essere utilizzata, ai sensi dell'art. 4 comma 2 e dell'art. 7 comma 3 del Regolamento regionale n. 3 del 4/12/2003, solo mediante storni per aumentare la disponibilità dei progetti per spese impreviste e nel limite del 10% della dotazione originaria del progetto, per cui nel corso dell'esercizio viene sempre utilizzato in minima parte. Questa voce utilizza in parte entrata la dotazione ordinaria.

AGGREGATO Z: DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La somma iscritta in questa voce, pari a **€ 7.500,00** utilizza in parte entrata la dotazione ordinaria. Verrà utilizzata per finanziare le attività non inserite nel Programma Annuale e che si deciderà di realizzare in coerenza con il P.T.O.F. nel corso dell'esercizio 2021.

APPLICAZIONI DELLE DISPOSIZIONI IMPARTITE DALLA LEGGE 30 LUGLIO 2010, N. 122.

Il decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività", convertito dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122, ha apportato importanti novità per l'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione delle Istituzioni Scolastiche.

Al fine della sua applicazione sul Programma Annuale si è proceduto alla riclassificazione delle spese impegnate per consulenze e collaborazioni nel corso dell'anno 2009:

- **SPESE PER CONSULENZE (da tagliare dell'80%): € 0,00**
- **SPESE PER COLLABORAZIONI**

TOTALI SPESE IMPEGNATE € 41.339,85

Poiché le collaborazioni sono da tagliare del 50%, **la cifra a disposizione è pari a € 20.669,93.**

- **SPESE PER SERVIZI**

TOTALI SPESE IMPEGNATE € 11.113,97

Per queste spese non è previsto alcun taglio.

Programma annuale 2021

SPESE PER CONSULENZE: non sono previste

SPESE PER COLLABORAZIONI: a disposizione € 20.669,93

PROGETTO	CAPITOLO	MASTRO	IMPORTO	CAUSALE
Assistenza tecnica	A01 02	05 03	€ 850,00	esperto esterno
Spese amministrative	A01 04	05 03	€ 3.200,00	esperti esterni
Educazione alla salute	P06	02	€ 3.500,00	esperto esterno

TOTALI SPESE PREVISTE € 7.550,00

SPESE PER SERVIZI

PROGETTO	CAPITOLO	MASTRO	IMPORTO	CAUSALE
Mediazione interculturale	P08 03	05 05	€ 1.820,00	Cooperativa La Sorgente

TOTALE SPESE PREVISTE € 1.820,00

Classificazione delle spese per collaborazioni, consulenze e servizi per il Progetto Istruzione degli Adulti (ex CTP):

SPESE PER DOCENTI ESTERNI: per queste spese non è previsto alcun taglio, trattandosi di attività istituzionali dell'Ente.

Le somme impegnate nell'anno 2009 ammontano a € 98.462,05.

Le spese previste nel Programma Annuale 2011 erano pari a € 65.600,00; nell'anno 2012 ammontavano a € 64.300,00; nel 2013 a € 57.500,00; nel 2014 a € 28.740,00; nel 2015 a € 10.150,00.

Dal 2016 i corsi monografici sono svolti unicamente dai docenti interni all'Istituzione scolastica e non vi sono più state spese per docenti esterni.

SPESE PER CONSULENZE: non sono previste

SPESE PER COLLABORAZIONI:

Nel 2009 sono stati impegnati € 2.403,28.

Sono quindi a disposizione € 1.201,64 che in fase di progettazione per l'anno 2021 non sono stati previsti.

SPESE PER SERVIZI: non sono previsti.

Aosta, 20 novembre 2020

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Prof. MARCHETTI Federico