

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Per la formulazione del Programma Annuale 2021 si tiene conto del D.P.R. 275/1999, Regolamento dell'autonomia, del Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018, Regolamento sulla gestione amministrativo contabile, del D.M. 21/2007 e della nota MI prot. n. 23072 del 30/09/2020, recante comunicazione preventiva sulle risorse assegnate per il periodo gennaio-agosto 2021, nota MI 27001 del 12/11/2020 recante indicazioni sulla sua predisposizione e approvazione e che ha posticipato il termine per la predisposizione al 15/01/2021.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

E' determinato sulla base dell'allegato mod. D (art. 7, c. 2 D.L. 129) e ammonta ad **€. 67.830,09** distinto in **€. 56.489,24** per la parte vincolata e di **€. 11.340,85** per la parte non vincolata.

Aggregato 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Non sono previste entrate provenienti dall'Unione Europea; eventuali somme, ove erogate in corso d'esercizio finanziario, saranno oggetto di variazioni.

Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

01 - Dotazione Ordinaria

Con nota prot. n. 23072 del 30/09/2020, il MI – Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie ed i Contratti (ex DGRUF) – Ufficio IX - in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 11 della legge 107/2015, ha comunicato in via preventiva gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2021, che saranno poi oggetto di ulteriore comunicazione ed erogazione, allo scopo di fornire il quadro dei finanziamenti a disposizione per le attività, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di bilancio 2021 o da interventi normativi sopravvenuti. Tali risorse ammontano a **€ 14.747,96**.

Tale somma viene iscritta in bilancio in entrata nel Modello A nell'Aggregato 03 Finanziamento dello Stato, voce 01 Dotazione Ordinaria.

N.	Descrizione	Importo Lordo Stato
1	Funzionamento amministrativo-didattico	€. 12.391,33
2	Revisori dei conti	€. 2.356,63
	A - Totale Generale - P.A. 2021	€ 14.747,96

La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2021 sarà oggetto di successiva integrazione.

Funzionamento amministrativo-didattico

La risorsa assegnata a questo istituto per il periodo gennaio-agosto 2021 è pari a € **12.391,33**, la quale è determinata applicando i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015.

Quota per Alunno	9.240,00
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	1.600,00
Quota per Alunni diversamente abili	170,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	48,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico gen-ago 2021	12.391,33

Revisori dei Conti

E' stata assegnata alla scuola, in quanto capofila, la somma di € **2.356,63**, per il periodo gennaio-agosto 2021, finalizzata alla retribuzione degli incarichi svolti dai revisori dei conti, in rappresentanza del MEF e del MIUR, presso le istituzioni scolastiche ricomprese nell'ambito territoriale (euro 1.629,00 lordo dipendente per revisore dei conti) ed è stata calcolata aggiungendo alla quota lordo dipendente una quota media pari al 28,5% ("oneri riflessi" e IRAP, che sono a carico dell'Amministrazione).

Le spese di missione sono coperte con l'assegnazione complessiva per il funzionamento e sono da ripartire tra le scuole comprese nell'ambito.

ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE AFFERENTI GLI ISTITUTI CONTRATTUALI CHE COMPONGONO IL "FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA"

In data 31/08/2020 il Ministero dell'Istruzione e le OO. SS. rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato il CCNI per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2020/2021. In base a tale Contratto, nella nota prot. n. 23072 del 30/09/2020 è stata comunicata la risorsa (lordo dipendente) assegnata a questo Istituto Comprensivo quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali relativi all'a.s. 2020/2021. Tale risorsa è pari a € **84.954,33** lordo dipendente, così suddivisi:

- a) € 59.349,48 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'articolo 40, comma 5 del CCNL del 19/04/2018;
- b) € 4.728,19 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- c) € 2.739,83 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- d) € 3.016,92 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007;
- e) € 1.095,97 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica. Tali risorse sono destinate a tutte le Istituzioni scolastiche secondarie di primo e secondo grado, in base al numero delle classi di istruzione secondaria in organico di diritto. Inoltre, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del CCNI 2018, negli Istituti Comprensivi, potranno essere realizzate attività progettuali di alfabetizzazione motoria e di avviamento alla pratica sportiva che coinvolgano alunni della scuola primaria. Si ricorda, altresì, che le



attività realizzate dalla singola Istituzione scolastica sono monitorate ai soli fini conoscitivi attraverso un'apposita piattaforma informatica, sulla quale si richiede l'indicazione della risorsa impiegata per ciascuna di esse nell'anno scolastico di riferimento.

f) € 464,54 lordo dipendente destinate alle misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014;

g) € 0,00 lordo dipendente per retribuire i turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandi;

h) € 13.559,40 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico. Tali risorse, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007.

Tale risorsa non deve essere prevista in bilancio, né accertata, in quanto gestita con il sistema del cd. Cedolino Unico.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Come è noto, dall'anno scolastico 2015-2016 è stato avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Ai fini del corretto adempimento delle prescrizioni contenute nel DPCM 31 agosto 2016, l'istituzione scolastica deve far riferimento alle indicazioni tecniche ed operative fornite dalla Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX - con la Circolare 6 - Prot. n. 16294 del 28 ottobre 2016.

Al fine di garantire il pagamento delle spettanze al personale scolastico supplente breve e saltuario entro 30 giorni, il DSGA e il DS, a conclusione del rapporto di lavoro, o di ogni mensilità in caso di contratti di più lunga durata, verificano la congruità e la completezza dei dati trasmessi e, tramite SIDI, effettuano l'autorizzazione tempestiva al pagamento (adempimento non previsto per gli incarichi di religione) e la trasmettono a NoiPA mediante SIDI. Il processo si conclude con l'invio da parte di NoiPA del contratto, autorizzato dal DSGA e dal DS, al Sistema Spese della Ragioneria Generale dello Stato per la verifica di capienza finale e, in caso di esito positivo, viene prodotto il cedolino e vengono liquidate le competenze mensili. In caso di esito negativo, l'ufficio competente della suddetta Direzione Generale, sulla base del fabbisogno calcolato dalle singole rate, assegna le risorse finanziarie occorrenti sui singoli POS dell'Istituzione scolastica, nel limite degli stanziamenti di bilancio previsti a legislazione vigente.

Incarichi temporanei ex art. 231-bis D.L. 34/2020

In riferimento alla stipula di ulteriori contratti a tempo determinato di cui all'art. 231-bis del D.L.34/2020, si rappresenta che, specularmente alla procedura precedentemente esposta per le supplenze brevi e saltuarie, le relative risorse graveranno sui POS.

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Non sono previste entrate provenienti dalla Regione; eventuali somme, ove erogate in corso d'esercizio finanziario, saranno oggetto di variazioni.



Aggregato 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Comune di Forenza

Con delibera della Giunta Comunale n. 77 del 01/09/2020, il comune di Forenza ha assegnato per l'a.s. 2020/2021 - esercizio 2021 - € 8.000,00 quale contributo per le attività scolastiche. L'importo è stato iscritto in bilancio nella scheda finanziaria A03/02 relativa alla gestione della sede di Forenza.

Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Sono previsti contributi da parte delle famiglie e del personale per l'assicurazione 2021/22 per un importo pari a € 3.300,00 per gli alunni ed € 500,00 per il personale, determinato sulla base del premio pagato per l'a.s. 2020/2021.

I contributi per la partecipazione a uscite didattiche e viaggi di istruzione daranno luogo a variazioni di bilancio.

Aggregato 07 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Non vi sono proventi da gestioni economiche.

Aggregato 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONI DI SOMME

Non vi sono entrate da rimborsi e restituzioni.

Aggregato 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

Non vi sono proventi da alienazione di beni materiali.

Aggregato 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

Non vi sono proventi da alienazione di beni immateriali.

Aggregato 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Non vi sono proventi da sponsor e utilizzo locali.

Aggregato 12 - ALTRE ENTRATE

01 -Interessi attivi maturati sul c/c postale e sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia

Risultano maturati € 0,01 sia sul c/c postale che su quello di tesoreria presso la Banca d'Italia

Aggregato 13 – MUTUI

Non vi sono entrate da mutui o da anticipazioni da istituto cassiere.

099 - PARTITE DI GIRO

01 – Anticipo al Direttore dei S.G.A. su questo Aggregato si imputa il Fondo per le Minute Spese.

Il nuovo regolamento di contabilità all'art. 21 prevede che il Consiglio di Istituto in sede di approvazione del Programma Annuale, oltre a stabilire, con apposita autonoma delibera, la **consistenza massima del fondo** economale per le minute spese, fissi **l'importo massimo di ogni spesa**, cioè di ogni singolo scontrino.

Il fondo minute spese avrà un importo pari a € 500,00, reintegrabile fino a euro 1.000,00 e un importo massimo per ciascun scontrino di € 50,00.

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 2021. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

Attività

A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.915,33
A02	Funzionamento amministrativo	16.247,98
A03	Didattica	39.481,57
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.839,00
A06	Attività di orientamento	0,00
Totale Attività		63.483,88

Progetti

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.798,64
03	Pensiero computazionale e cittadinanza digitale – 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70	14.798,64
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.336,32
05	Assistenza educativa specialistica agli alunni con disabilità	18.336,62
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	1.610,81
01	Formazione e aggiornamento del personale	1.610,81
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	1.500,00
01	Centro sportivo scolastico	1.500,00
Totale Progetti		36.246,07

Gestioni economiche

G01	Azienda agraria	0,00
G02	Azienda speciale	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00
G04	Attività convittuale	0,00
Totale Gestioni Economiche		0,00

DETERMINAZIONE DEL FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva è stato determinato in **Euro 100,00** in misura non superiore al 5% della dotazione ordinaria relativamente alla voce 02/01 - Finanziamento dello Stato - funzionamento amministrativo e didattico, da utilizzare per eventuali esigenze che dovessero verificarsi, come previsto dalla normativa vigente.

Quadratura del programma annuale

Utilizzo avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione; a tal riguardo si fa riferimento al modello D (Utilizzo avanzo) allegato.

Distribuzione delle voci d'entrata sulle voci di spesa

- Si distribuiscono preliminarmente i finanziamenti vincolati a carico dello Stato
- L'importo d'Entrata relativo al Funzionamento viene ripartito tra il funzionamento amministrativo (A02/01) e quello didattico (A03/01), Centro Sportivo Scolastico (P05/01) e Fondo di riserva.

Conclusioni

VOCE Z01 - Disponibilità da programmare

Avanzo non vincolato	2.864,57
Servizi di pulizie	0,65
Mantenimento del decoro e della funzionalità	0,01
<i>Contributi vari PNSD</i>	<i>11,02</i>
Percorsi di orientamento	234,69
Finanziamento comune di Forenza	4.194,20
<i>Finanziamento comune di Forenza</i>	<i>3.142,96</i>
Contributi Università per tirocinio	630,00
Premi per partecipazione concorsi	1.000,00
PON Inclusione	13,86
PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33	9,44
PON Patrimonio Artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2	14,93
PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11	18,38
PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10	13,04
<i>PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10</i>	<i>86,75</i>
PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6	7,47
<i>PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6</i>	<i>215,14</i>
<i>PON Pensiero computazionale 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70</i>	<i>138,80</i>
<i>PON Voice Boys School 10.2.1.A6-FSC-BA-2018-11</i>	<i>13,52</i>
<i>PON SMART CLASS 10.8.6AFESRPON-BA-2020-62</i>	<i>10,98</i>
Totale	€ 12.620,41

di cui **3.619,72** costituiti da residui.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'istituto a voler deliberare il Programma Annuale 2021 che pareggia in un importo complessivo pari a € 112.450,36 senza alcuna riserva.

Palazzo San Gervasio 15/01/2021 - Prot. n. 263-C/14

IL DIRETTORE S.G.A
Dott.ssa Carmela Rafti