

Relazione illustrativa del PROGRAMMA ANNUALE per l'esercizio finanziario 2020

ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2020, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto;
- Le risorse disponibili provenienti dallo Stato, dalla Provincia di Modena, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- 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.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2020 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche e progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2019/2020

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	3	3	0	0	54	54	0	18

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	1	0	1	11	0	11	0	11	0	0	11,00
Seconde	0	1	0	1	10	0	10	0	10	0	0	10,00
Terze	0	1	0	1	9	0	9	0	9	1	0	9,00
Quarte	0	1	0	1	13	0	13	0	13	0	0	13,00
Quinte	0	1	1	2	20	0	12	8	20	2	0	10,00
Pluriclassi	0	3	2	5	61	0	34	27	61	0	0	12,12
Totale	0	8	3	10	124	0	97	27	124	3	0	10,85
Prime	0	2	0	2	32	0	32	0	32	0	32	16,00
Seconde	0	2	0	2	28	0	28	0	28	0	28	14,00
Terze	0	2	0	2	32	0	32	0	32	0	32	16,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	60	0	6	92	0	92	0	92	0	92	15,33

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2019

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2019/2020 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
----------------------	---

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time a s d f g h j k l	25
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	3
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° 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	45

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	14

Programma Annuale 2020 (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	65.567,84
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	5.965,99
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00
06-Contributi da privati	25.000,00
07-Proventi da gestioni economiche	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	0,00
09-Alienazione di beni materiali	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	0,00
12-Altre entrate	0,00
13-Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	96.533,83
SPESE	
Attività	57.127,95
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.185,66
A02-Funzionamento amministrativo	9.357,25
A03-Didattica	19.510,05
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.619,40
A06-Attività di orientamento	455,59
Progetti	25.672,76
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	493,20
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.195,01
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	1.984,55
R98-Fondo di Riserva	200,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	83.000,71
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	13.533,12
TOTALE A PAREGGIO	96.533,83

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € **65.567,84**, come riportato nel Mod. C.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	26.361,96	3.574,99	22.786,97
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.419,67		1.419,67
A02-Funzionamento amministrativo	9.357,25		9.357,25
A03-Didattica	14.510,05	2.500,00	12.010,05
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	619,40	619,40	
A06-Attività di orientamento	455,59	455,59	
PROGETTI	25.672,76	25.672,76	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	493,20	493,20	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.195,01	23.195,01	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	1.984,55	1.984,55	
TOTALE	52.034,72	29.247,75	22.786,97
	13.533,12		13.533,12

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2019 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2020.

Si fa presente che, come previsto dall'art.7 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

01	Avanzo di amministrazione presunto:	65.567,84
01	Non vincolato:	36.320,09
02	Vincolato:	29.247,75

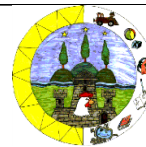
Vedi modello "D" esposto nelle pagine precedenti.

02	Finanziamenti dell'Unione Europea:	0,00
-----------	---	-------------

Alla data odierna 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.

03	Finanziamenti dello Stato:	5.965,99
01	Dotazione ordinaria: Il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota MIUR n° 0021795 del 30 settembre 2019 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2020 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2020, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107. Si specifica: ----- L'importo viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A02-001 "Funzionamento amministrativo" per € 5.765,99 R98 – Fondo di riserva € 200,00 pari al 3,35%	5.965,99

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazione di bilancio.



ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

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 settembre 2019 - agosto 2020, per la retribuzione accessoria è pari ad € **37.122,83** lordo dipendente come da nota 0021795 del 30/09/2019.

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. 2018/2019 che tiene conto anche dell’assegnazione per il periodo settembre – dicembre 2018.

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.

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 2019 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.

0		Contributi da privati:	
6			25.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni: <i>L'importo stimato viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A03-001 “FUNZIONAMENTO DIDATTICO”</i>	4.500,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. <i>L'importo stimato viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A05-001 “VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE IN ITALIA” per € 20.000,00</i>	20.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa alunni: <i>L'importo stimato viene indirizzato al Piano di Destinazione: A02-001 “FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO” per l'intero importo.</i>	500,00

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

A	ATTIVITÀ	57.127,95
----------	-----------------	------------------

A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.185,66
	001 Funzionamento generale e decoro della Scuola L'importo stanziato, proviene da: L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 1.419,67 03/01 "Dotazione ordinaria" per € 5.765,99	7.185,66

A02	Funzionamento amministrativo	9.357,25
	001 Funzionamento generale e decoro della Scuola L'importo stanziato, proviene da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato"	9.357,25

A03	Didattica	19.510,05
	001 FUNZIONAMENTO DIDATTICO L'importo stanziato, proviene da: 01/01 "Avanzo di amm.ne non vincolato" per € 12.010,05 06/02 "Contributi iscrizioni" per € 5.000,00 sarà utilizzato per	17.010,05
	002 DIDATTICA LABORATORIALE L'importo stanziato, proviene da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	2.500,00

A06	Attività di orientamento	455,59
	001 CONTINUITA' E ORIENTAMENTO L'importo stanziato, proviene da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	455,59

P	PROGETTI	25.672,76
----------	-----------------	------------------

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":	493,20
	005 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" L'importo stanziato, proviene da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	493,20

P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale":	23.195,01
	001 Progetti in ambito "Umanistico e sociale": L'importo stanziato, proviene da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	23.195,01

P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale":	1.984,55
	001 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE L'importo stanziato, proviene da: 01/02 "Avanzo di amm.ne vincolato"	1.984,55

R	FONDO DI RISERVA	
R98	Fondo di riserva:	200,00
	1 Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 3,35% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Stato per Dotazione ordinaria gennaio / agosto nota 14270/2018). Il fondo di riserva 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.	200,00

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	13.533,12

* Lo stanziamento costituisce accantonamento prudenziale a copertura eventuale di minori residui attivi dovuti a crediti di incerta esigibilità

CONCLUSIONE

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.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe 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 convenzione 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.

Data, **30** Novembre 2019

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Nicola LAROCCA

Il Dirigente scolastico
Stefano GRAZIOSI