



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
COMPRENSIVA DELLA RELAZIONE TECNICA
DEL D.S.G.A.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo “*Martiri della Libertà*” - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

• **PREMESSA**

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2020. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Il Programma Annuale, infatti, 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.

Occorre tuttavia sottolineare due elementi di criticità:

1) Il nuovo Regolamento sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. 129 del 28 agosto 2018) ha ribadito che *"L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno"* (art. 4 comma 3). Le scuole, però, a differenza di qualsiasi altra amministrazione pubblica, funzionano per anno scolastico, dal 1° settembre di un anno al 31 agosto dell'anno successivo. Questo crea uno sfasamento consistente fra progettazione didattico-educativa e gestione finanziaria, perché il programma annuale si riferisce per due terzi all'anno scolastico in corso e per un terzo a quello successivo. E' vero che, a seguito della Legge 107/2015, le scuole sono ora chiamate all'elaborazione di un piano dell'offerta formativa triennale, ma le risorse finanziarie, in maniera incoerente, continuano ad essere assegnate su base annuale e per anno scolastico: pertanto il programma annuale deve in qualche modo tenere conto di attività che saranno svolte nei mesi di settembre-dicembre, senza poter prevedere le risorse finanziarie che saranno assegnate per tale quadrimestre.

2) In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 5 comma 9 del D.I. 129/2019, il presente Programma Annuale viene predisposto nell'intento di rispettare la scadenza del 31 dicembre 2019 per l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto, sentiti i Revisori dei Conti. Appare chiaro che, a differenza di quanto avveniva solitamente quando il Programma Annuale veniva approvato entro il 14 febbraio dell'anno di riferimento, così come permesso dal D.I. 44/2001, adesso la determinazione dell'avanzo di amministrazione non potrà essere esatta ma soltanto presuntiva e dovrà essere successivamente rivista, sebbene in misura sperabilmente non troppo significativa.

• **NORMATIVA DI RIFERIMENTO**

Il Programma Annuale dell'istituzione scolastica "Istituto Comprensivo Martiri della Libertà - Quarona" per l'anno 2020 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute in:



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

- _ Art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59 e D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche;
- _ D.I. 28 agosto 2018 n. 129, che regola la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un programma annuale coerente con il P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto;
- _ Art. 1 c. 601 Legge 296/06 (Legge finanziaria 2007);
- _ D.M. 1 marzo 2007 n. 21 e nota del 14 marzo 2007, prot. n. 151 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, con la quale sono state diramate indicazioni operative per la predisposizione del Programma annuale delle istituzioni scolastiche a partire dal 2007;
- _ Art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge finanziaria per il 2010) concernente l'applicazione del Cedolino unico;
- _ Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- _ Art. 1, comma 11, della legge 13 luglio 2015, n. 107;
- _ D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015;
- _ Nota MIUR del 30/09/2019 prot. n. 21795 –a.s. 2019/2020 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 – periodo settembre – dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 - periodo gennaio agosto 2020.

• **ASPETTI PROCEDURALI**

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2020, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa. Il documento viene trasmesso ai Revisori dei Conti per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione. La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione e sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo Martiri della Libertà, vigente per il triennio degli anni scolastici 2019/2020, 2020/2021 e 2021/2022.

Il programma annuale non può essere inteso come struttura rigida imm modificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile. Le variazioni saranno inevitabili, anche alla luce dello sfasamento fra anno civile ed anno scolastico ricordato in premessa.

Con nota del 30/09/2019 prot. n. 21795 il MIUR ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2020, che costituiscono il riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

La risorsa finanziaria assegnata all'IC Martiri della Libertà è pari a euro 10.407,33 calcolata per il periodo gennaio-agosto 2020; i parametri di calcolo delle assegnazioni per il funzionamento si riferiscono al DM n. 21/2007. Tale risorsa potrà essere impegnata nel corso dell'esercizio finanziario.

In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 59, convertito nella legge 135 del 2012, che ha esteso il c.d. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie, la somma assegnata per il pagamento delle suddette supplenze non deve essere prevista in bilancio né accertata. La stessa viene gestita tramite cedolino unico, attraverso il Service NoiPa del MEF, così come avviene per la dotazione erogata per il FMOF (Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa), che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche e le somme per gli incarichi specifici, le funzioni strumentali, le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti, i finanziamenti dei progetti per le aree a rischio.

In ogni caso si procederà a:

- iscrivere la dotazione finanziaria assegnata con la nota del 30/09/2020 prot. n. 21795 seguendo le indicazioni del DI 129/2018;
- utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato destinandolo alle attività e progetti di competenza;
- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MIUR;
- impegnare i fondi del FIS subito dopo la firma del contratto integrativo d'istituto;
- nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa medesima.

Il PA ricerca la coerenza con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto e tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio-economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti allegate al PA dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni emersi.

Per cercare di superare la già ricordata asincronia tra PTOF e PA, si procederà con variazioni in corso d'anno.

I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e della progettazione finanziaria presente nel PA sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia.

La presente relazione al PA per l'Esercizio Finanziario 2020 è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle deliberazioni degli Organi Collegiali in merito all'approvazione del PTOF.

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel PTOF.

Il DS, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del PA ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal Ministero, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione. In un'ottica di gestione partecipata dell'istituto e di leadership diffusa, l'allocazione delle risorse finanziarie è stata stabilita dopo una riunione consultiva con i docenti titolari di Funzione Strumentale, responsabili davanti al Collegio dei Docenti del coordinamento delle varie aree progettuali volte al miglioramento e all'ampliamento dell'offerta formativa dell'istituto, in coerenza con il PTOF.

• ASPETTI GESTIONALI

La realizzazione e l'organizzazione del Programma Annuale tiene conto dei seguenti atti e risultati dell'istituto:

- _ Piano triennale dell'Offerta Formativa,
- _ Piano annuale delle attività secondo il *CCNL 2016/2018*;
- _ Obiettivi di gestione, riportati nelle pagine che seguono.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Nel corrente anno scolastico l'Istituto opera con la seguente popolazione scolastica:

ALUNNI ISCRITTI ANNO SCOLASTICO 2019/2020

PLESSI	SCUOLA DELL'INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA	TOTALE
	N. alunni	N. alunni	N. alunni	
ALAGNA	28	11	/	39
SCOPELLO	30	45	/	75
BOCCIOLETO	10	10	/	20
BALMUCCIA	/	/	52	52
DOCCIO	16	/	/	16
QUARONA	57	172	135	364
TOTALE	141	238	187	566

PERSONALE DOCENTE

ORDINE SCUOLA	ORGANICO DI DIRITTO				ORGANICO DI FATTO				
	posto comune	SOSTEGNO	L2 SPECIALISTI	Posti Potenziati	posto comune	SOSTEGNO	L2 SPECIALISTI	Posti Potenziati	RELIGIONE
Infanzia	14	-	-	-	14	1	-	-	1 per 6 ore 1 per 4,5 ore
Primaria	27	3	-	3	26 di cui 1 part-time 50% + 12 ore	5	-	3	1 per 16 ore 1 per 10 ore
Secondaria di primo grado	16 + 12 ore	1	-	1	16 +12 ore + 6 ore residue di un part-time 2/3	2	-	1	1 per 9 ore

PERSONALE ATA

Nell'ufficio di segreteria sono presenti oltre al Direttore dei Servizi Amministrativi n. 4 assistenti amministrativi.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

	ORGANICO DI DIRITTO	ORGANICO DI FATTO
Direttore dei servizi generali e amministrativi	1	1
Assistenti amministrativi	3	4
Collaboratori scolastici	16	19 + 16 ore che residuano da due part-time

L'Istituto Comprensivo svolge la sua attività didattica e amministrativa presso una sede centrale e 10 plessi così ripartiti:

- n. 2 scuole secondarie di primo grado (Balmuccia, Quarona)
- n. 4 scuole primarie (Alagna, Boccioleto, Quarona, Scopello)
- n. 5 scuole dell'infanzia (Alagna, Boccioleto, Doccio, Quarona, Scopello)

● **ATTIVITÀ**

(A 01 – 1 Funzionamento generale e decoro della scuola)

E' stato previsto uno stanziamento di € **14.215,76** per provvedere al corretto funzionamento generale della scuola; rientrano in questa voce, in particolare, l'acquisto del materiale per le pulizie, spese per acquisto di beni d'investimento come mobili e arredi per locali ad uso specifico.

(A 02 – 1 Funzionamento Amministrativo)

E' stato previsto uno stanziamento di € **21.389,13** per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi; rientrano in questa voce, in particolare, l'acquisto di cancelleria e stampati, le spese postali, acquisto/manutenzione di hardware e software per gli uffici di segreteria e di presidenza, gli abbonamenti finalizzati alla dematerializzazione dell'attività amministrativa e in parte didattica: registro elettronico, protocollo elettronico e segreteria digitale, conservazione dei documenti in cloud, sito web della scuola, le spese per assistenza tecnico-informatica.

(A 03 – 1 Funzionamento didattico generale)

Per il funzionamento didattico si è impegnata la somma di € **21.259,17** destinata ad acquisti di materiale didattico, cancelleria e sussidi per tutti gli ordini di scuola. Rientrano in questa voce i compensi al personale ATA e Docente impegnato in attività la cui competenza è in capo agli Enti Locali e per le quali, previo accordo con i dipendenti che hanno dato la disponibilità a prestare tali



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

attività, sono state stipulate apposite Convenzioni con gli Enti Locali interessati e precisamente:

COMUNE	DESCRIZIONE CONVENZIONE	ONERE FINANZIARIO
ALAGNA	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	2.000,00
	Funzioni Miste Personale ATA per servizio di assistenza scuola-bus Infanzia	2.000,00
	Ore Eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
BALMUCCIA	Funzioni Miste personale A.T.A. per servizio pre-scuola alla Scuola Secondaria I grado Balmuccia	1.000,00
BOCCIOLETO	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	1.000,00
	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
SCOPELLO	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.540,39
TOTALE CONVENZIONI		13.194,23

(A 05 – 1 Viaggi di Istruzione)

Per le spese di viaggi di Istruzione è previsto uno stanziamento di € **951,13**. Gran parte degli stanziamenti compresi in questa voce corrisponde in realtà a mere partite di giro, in quanto si tratta delle somme versate dalle famiglie per pagare prevalentemente le quote di partecipazione alle gite scolastiche.

(A 06 – 1 Orientamento)

Per l'attività di Orientamento si è impegnata la somma di € **1.034,84**, destinata ad acquisti di stampati e spese di trasporto degli alunni per visite a scuole o aziende.

• PROGETTI

(P 01 – 1 Multimedialità e Comunicazione)

Per questo progetto è stata stanziata una cifra di € **9.000,00**, finalizzata principalmente a garantire l'acquisto, la manutenzione e l'aggiornamento di hardware e software, soprattutto per lo svolgimento ed il potenziamento dell'attività didattica in tutti i plessi.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

(P 02 – 1 Pof/ Curricoli/Valutazione)

Per questo progetto è stata stanziata una cifra di € 5.100,76; la somma destinata è finalizzata principalmente a garantire l'acquisto di strumenti musicali e per prestazioni professionali specialistiche.

(P 02 – 2 Bisogni Educativi Speciali)

La somma € 6.750,21 è destinata a potenziare le abilità cognitive, socio-relazionali ed affettive degli alunni diversamente abili e con bisogni educativi di diverso genere e a finanziare sportelli d'ascolto per gli alunni della scuola secondaria.

(P 02 - 3 Salute e Sicurezza)

È stata prevista la somma di € 23.607,21, complessivamente destinata a educare alla cultura della salute e della sicurezza e alla prevenzione degli infortuni. In questo progetto rientrano la maggior parte delle attività integrative programmate per quest'area progettuale dal Collegio dei Docenti e autorizzate dal Consiglio di Istituto, gli impegni relativi ai contratti con il Responsabile del Servizio di Protezione e Prevenzione e con il Medico Competente, le spese relative all'acquisto di attrezzature (cassette di pronto soccorso, dispositivi di protezione individuale ecc.), il pagamento delle visite e degli esami necessari per la sorveglianza sanitaria sul personale scolastico. Una parte degli stanziamenti corrisponde a mere partite di giro, in quanto si tratta delle somme versate dalle famiglie per pagare prevalentemente le quote di partecipazione per corsi di sci e di nuoto, e quindi soggetti esterni alla scuola.

Considerato che il Programma Annuale 2020 si estenderà anche sui primi quattro mesi del prossimo anno scolastico, è prevedibile che l'ambito progettuale P02 - 3 sia quello per il quale saranno necessarie più numerose variazioni di bilancio.

(P 02 – 4 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56 - PON Per la scuola, competenze e ambienti per apprendimento)

La somma di € 10.751,37 è destinata al pagamento dei compensi per il personale Tutor interno, per altri incarichi conferiti al personale e per l'acquisto di beni di consumo. Le attività formative previste dal progetto si sono svolte nell'anno scolastico 2018/2019, pertanto questa voce di bilancio andrà ad esaurirsi con l'esercizio finanziario 2020.

P04 – 2 Formazione e Aggiornamento del Personale



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Per questo progetto è stata stanziata una cifra di € **6.000,00**, finalizzata alle spese relative alla formazione e all'aggiornamento del personale sulle norme di sicurezza, nonché ad una formazione professionale coerente con il Piano di Miglioramento dell'istituto e integrativa rispetto a quella finanziata dai fondi specifici del Piano Nazionale Formazione Docenti gestiti dalla scuola polo, attualmente l'IIS "Lagrangia" di Vercelli.

P05 – 1 Progetti per "Gare e Concorsi" - Giochi d'autunno Bocconi

Per questo progetto è stata stanziato una cifra di € **76,00**, finalizzata all'acquisto di materiale di cancelleria per gli alunni partecipanti.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

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

Agg. 01 Avanzo di amministrazione

Voce 01 Avanzo non vincolato € **67.476,42**

Voce 02 Avanzo vincolato € **90.630,25**

Si è pervenuti alla definizione dell'avanzo di amministrazione attraverso l'esame dettagliato della composizione della disponibilità finanziaria da programmare e delle economie sulle somme programmate nell'esercizio finanziario 2019, come risulta dalla seguente tabella:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2019

Agg.	Voce	S.voce	DESCRIZIONE	AA.AA al 31/12/2019	di cui RESIDUO ATTIVO	AA.AA PROGRAMMABILE
01			Avanzo di amministrazione presunto	158.106,67	46.130,53	112.478,94
01	01		Non vincolato	67.476,42	0,00	67.476,42
01	02		Vincolato	90.630,25	46.130,53	54.099,27
01	02	01	COMUNE QUARONA - Spese di pulizia	7.768,25	3.000,00	7.768,12
01	02	02	COMUNE QUARONA - Spese di cancelleria	2.470,74	1.000,00	2.470,74
01	02	03	COMUNE BALMUCCIA/BOCCIOLETO – Noleggio Fotocopiatrice	693,24		693,24
01	02	04	COMUNE QUARONA - Spese per arredi	3.365,07	3.000,00	3.365,07



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

01	02	05	COMUNE BALMUCCIA - Arredamento	1.082,44		1.082,44
01	02	06	Fondi Integrazione handicap	331,97		331,97
01	02	07	Integrazione alunni stranieri	1.418,24		1.418,24
01	02	08	Finanziamento per orientamento	1.034,83		1.034,83
01	02	09	COMUNE BALMUCCIA - Razionalizzazione	87,79		87,79
01	02	10	COMUNE QUARONA - Contributi L.R. 28/2007 - diritto allo studio	8.846,33	7.469,97	1.376,36
01	02	11	DA PRIVATI per Telethon e AIRC	54,20		54,20
01	02	12	DA PRIVATI per Corso nuoto	8.387,38		8.387,38
01	02	13	DA PRIVATI per Corso sci	457,83		457,83
01	02	14	DA PRIVATI per Gite	951,13		951,13
01	02	16	COMUNE ALAGNA – Convenzione Ass. Mensa Docenti	261,02		261,02
01	02	17	COMUNE BOCCIOLETO – Convenzione Ass. Mensa Docenti	148,50		148,50
01	02	19	COMUNE CAMPERTOGNO – Convenzione Ass. Mensa Docenti	55,83		55,83
01	02	20	COMUNE SCOPELLO – Convenzione Ass. Mensa Docenti	2.199,58		2.199,58
01	02	21	Corsi Musicali Scuola Primaria di Quarona	1.100,36		1.100,36
01	02	23	10.2.1-FSEPON-PI-2017-56	10.751,37	2.599,55	10.751,37
01	02	24	Assegnazioni PNSD - Azione 28 Animatori Digitali	621,69		621,69
01	02	25	Assegnazioni PNSD - Azione 3 - Canone Connettività Internet	1.000,00		1.000,00
01	02	26	Assegnazioni PNSD - Azione 24 Biblioteche Scolastiche	154,65		154,65
01	02	28	Fondo Istituto e compensi accessori	17.152,58	17.152,58	
01	02	29	Progetto Educazione Motoria SCUOLA PRIMARIA SCOPELLO	50,00		50,00
01	02	30	Contributo alunni per progetto Educazione all'affettività	114,00		114,00
01	02	33	Comune Alagna convenzione Funzioni Miste ATA	400,01		400,01
01	02	35	TARSU	1.552,13	1.552,13	
01	02	36	Contributi Vari	86,26	86,26	0,00
01	02	37	Contributi per copertura assicurativa alunni	5.085,00		5.085,00
01	02	38	Contributi per copertura assicurativa personale della scuola	810,00		810,00



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

01	02	39	Diario Tienimi D'Occhio	73,39		73,39
01	02	40	Contributo famiglie per teatro GASP	0,40		0,40
01	02	41	Corso di Sci Quarona	480,00		480,00
01	02	42	Corso di Sci Alta Valle	188,00		188,00
01	02	43	Corso di MTB (Mountain Bike)	1.050,00		1.050,00
01	02	44	Concorso Giochi D'Autunno Bocconi	76,00		76,00
01	02	46	Comune di Quarona – Finanziamento Legge Regionale n. 49	5.061,07	5.061,07	0,00
01	02	47	Fondi Razionalizzazione	4.720,00	4.720,00	0,00
01	02	48	Agenzia delle Entrate – Credito di Imposta per somma erroneamente versata	488,97	488,97	0,00

Occorre tuttavia precisare che l'Avanzo di Amministrazione così determinato è comprensivo di Residui Attivi per un importo complessivo di **euro 46.130,53**, perlopiù provenienti dall'aggregazione dell'Istituto Comprensivo di Balmuccia. Di tali residui una somma, pari ad **euro 18.704,71** si riferisce a crediti vantati nei confronti del MIUR ed è "temporalmente vetusta". Ciononostante, poiché il MIUR negli ultimi 3 esercizi finanziari ha erogato a questo Istituto finanziamenti "per sofferenza finanziaria" motivata proprio dalla presenza di tali Residui, non si è per ora provveduto alla loro totale radiazione.

Anno prov.	N.	Data	A/V/S	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2004	72	18/10/2004	2/4/34	CENTRO SERVIZI AMMINISTRATIVI / ASTI - Assegnazione fondi per pagamento TARSU anno 2004-circ.prot.n.5584 del 01/10/2004	1.552,13
2008	33	11/06/2008	2/1/12	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA – USP Vercelli circolare nr. 299 del 26/05/2008 fondi ore eccedenti anno 2006	668,45
2008	76	29/12/2008	2/4/36	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA – saldo finanziamento mensa gratuita ai docenti aventi diritto anno 2008	4.762,90
2009	66	14/12/2009	2/1/10	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - Fondo istituto docenti 08/09	11.336,33
2010	20	02/04/2010	2/1/12	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI nota prot. nr. 3078 del 30/03/2010 assegnazione fondi ore eccedenti a.s. 2009/2010	384,90
2011	19	19/04/2011	4/4/1	COMUNE DI QUARONA - Finanziamento legge regionale	5.061,07
2013	27	17/12/2013	7/1/2	AGENZIA ENTRATE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - AGENZIA ENTRATE credito di imposta per somma erroneamente versata in più su ore eccedenti a.s. 2012/2013	488,97
2013	28	17/12/2013	7/1/2	REGIONE PIEMONTE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - REGIONE PIEMONTE - credito IRAP su ore eccedenti a.s. 2012/2013	86,26
2013	37	05/09/2013	4/4/2	COMUNE DI QUARONA - Comunicazione prot. n. 6046 del 21/08/2013 / Diritto studio	3.276,97
2014	24	26/08/2014	3/1/10	REGIONE PIEMONTE - REGIONE PIEMONTE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA -	830,00



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

				comunicazione 6/3/14 determina n.115 del 28/2/14 contributo realizzazione uscite didattiche sul territorio piemontese	
2014	31	23/09/2014	4/4/2	COMUNE DI QUARONA - Comunicazione prot. 6940 del 23/09/2014 - fondi per diritto allo studio	1.667,00
2015	34	31/12/2015	4/5/7	COMUNE DI ALAGNA VALSESIA - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - COMUNE DI ALAGNA trasferimento contributo regionale per progetto razionalizzazione scuola primaria di Alagna	3.860,00
2015	37	31/12/2015	4/5/7	COMUNE DI SCOPELLO - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - COMUNE DI SCOPELLO saldo fondi sdoppiamento pluriclassi a.s. 2014/2015 (trasferiti €. 1225,00 anziché €. 1255,00 come da assegnazione)	30,00
2017	35	27/03/2017	4/4/2	COMUNE DI QUARONA - Comunicazione Comune di Quarona prot. nr. 1773 del 17/03/2017 - L.R. 28/2007 anno 2016/2017 (piano provinciale interventi per il diritto allo studio)	2.526,00
2018	32	16/03/2018	4/1/3	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - Assegnazione Progetto 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56	2.599,55
2019	5	06/02/2019	5/4/3	COMUNE DI QUARONA - COMUNICAZIONE DEL 05/02/2019 PROT. NR 841 in seguito all'approvazione del Bilancio di Previsione anno Finanziario 2019	3.000,00
2019	6	06/02/2019	5/4/4	COMUNE DI QUARONA - COMUNICAZIONE DEL 05/02/2019 PROT. NR 841 in seguito all'approvazione del Bilancio di Previsione anno Finanziario 2019	1.000,00
2019	6	06/02/2019	5/4/14	COMUNE DI QUARONA - COMUNICAZIONE DEL 05/02/2019 PROT. NR 841 in seguito all'approvazione del Bilancio di Previsione anno Finanziario 2019	3.000,00
TOTALI					46.130,53

L'importo complessivo dei Residui Attivi di cui sopra (**Esclusi gli importi di euro 2.599,55 relativo al Progetto 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56 programmato nell'Agg. 1 Voce 2 Svoce 23, l'importo di euro 3.000,00 relativo al finanziamento del comune di Quarona programmato nell'Agg. 1 Voce 2 Svoce 1; l'importo di euro 1.000,00 relativo al finanziamento del Comune di Quarona programmato nell'Agg. 1 Voce 2 Svoce 2; l'importo di euro 3.000,00 relativo al finanziamento del Comune di Quarona programmato nell'Agg. 1 Voce 2 Svoce 4**), pari ad euro 36.530,98, si è avuto cura di non "programmarlo" lasciandolo accantonato nello Z01, dove resterà fino alla effettiva riscossione.

La quota presunta disponibile dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 è stata coerentemente distribuita sulle Attività e sui Progetti anno 2020 secondo il vincolo di destinazione ed impegnata per le stesse finalità.

ENTRATE IN CONTO COMPETENZA

Agg. 03 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 10.407,33:



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Come da comunicazione e-mail prot. nr. 21795 del 30/09/2019 la risorsa finanziaria assegnata alla scuola per l'anno 2020 è pari ad € 10.650,67. Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM 21/2007) **per il periodo gennaio-agosto 2020** e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni come indicato nella stessa e-mail prot. nr. 21795 del 30/09/2019.

La quota riferita al **periodo settembre-dicembre 2020** sarà oggetto di successiva integrazione per consentire al MIUR una ordinata gestione dei piani di dimensionamento della rete scolastica.

La risorsa finanziaria è stata determinata come di seguito specificato:

€ 10.407,33 quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:

€ 1.333,33 quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A del DM 21/2007);

€ 1.466,67 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);

€ 7.493,33 quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);

€ 90,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);

€ 24,00 quale quota classi terminali (tabella 2 Quadro A);

Assegnazione per gli istituti contrattuali

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma che è stata assegnata a codesta scuola per l'A.S. 2019/20, 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" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- a) Fondo per l'Istituzione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014;
- b) ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva di cui all'art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014;
- c) funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa di cui all'art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014;
- d) incarichi specifici del personale ATA di cui all'art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014;
- e) 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, quinto alinea del CCNL 7/8/2014;
- f) ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL 29/11/2007.
- g) risorse di cui all'articolo 1, comma 126, delle legge 13 luglio 2015, n. 107, ferma rimanendo la relativa finalizzazione a favore della valorizzazione del personale docente sulla base dei criteri indicati all'articolo 22, comma 4, lettera c), punto c4) del CCNL;
- h) risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593 della citata legge.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Agg. 03 Finanziamento dello Stato

Voce 06 Altri finanziamenti vincolati € 0,00 (zero):

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria oggetto di variazioni di bilancio:

- ▶ per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2020;
 - ▶ per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2020;
- Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:

- ▶ Per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, si informa che potranno essere disposte dal MIUR - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, integrazioni della risorsa finanziaria assegnata nella dotazione ordinaria per "**Supplenze brevi e saltuarie**". Le risorse verranno gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".
- ▶ Le somme comunicate dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, per gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2020** (quota 4/12^{mi} anno scolastico 2019/20) **non saranno previste in bilancio né tantomeno accertate** in quanto gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".

Agg. 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 04 Comune vincolati € 13.194,23:

Vengono previsti su questo aggregato gli importi corrispondenti alle Convenzioni stipulate con gli Enti Locali per lo scodellamento nelle mense e per accoglienza alunni in anticipo sull'orario scolastico (brevi periodi) da parte del personale ATA e per la sorveglianza degli alunni in mensa da parte del personale DOCENTE.

Le Convenzioni stipulate/stanzamenti, per il corrente anno scolastico, sono le seguenti:

COMUNE	DESCRIZIONE CONVENZIONE	ONERE FINANZIARIO
ALAGNA VALSESIA	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	2.000,00
	Funzioni Miste Personale ATA per servizio di assistenza scuola-bus Infanzia	2.000,00
BALMUCCIA	Funzioni Miste personale A.T.A. per servizio pre-scuola alla Scuola Secondaria I grado Balmuccia	1.000,00
BOCCIOLETO	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	1.000,00
	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
SCOPELLO	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.540,39
TOTALE CONVENZIONI		13.194,23

Agg. 06 Contributi da privati

Voce 10 Altri contributi da famiglie vincolati € 1.000,00

Questa voce si riferisce all'acquisto del diario scolastico per gli alunni della scuola Primaria e Secondaria.

Agg. 12 Altre entrate

Voce 02 Interessi € 0,00:

Trattasi degli interessi maturati sul conto fruttifero della Tesoreria Unica per l'anno 2019.

R98 Fondo di Riserva € 1040,73:

La somma indicata rientra nelle previsioni di cui all'art. 4 del D.M. 44/01 (entro il 10% della dotazione finanziaria ordinaria)

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare € 61.531,93

In tale Disponibilità da programmare sono compresi residui Attivi per un importo pari ad euro 36.530,98

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in **€ 200,00** è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A02 - 1 Tipo Spesa 99/01/001



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

DETERMINAZIONE DELLE USCITE

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2020.

Prog.	Descrizione	Da Avanzo di Amm.ne	Da Entrate conto competenza 2020	Totale	Totale attività / progetti
A 01-1	Funzionamento Generale e decoro della scuola	12.215,76	2.000,00	14.215,76	58.850,02
A 02-1	Funzionamento Amministrativo	15.389,13	6.000,00	21.389,13	
A 03-1	Funzionamento Didattico Generale	8.064,94	13.194,23	21.259,17	
A 05-1	Viaggi di Istruzione	951,13	0,00	951,13	
A06-1	Orientamento	1.034,83	0,00	1.034,83	
P 01-1	Multimedialità e Comunicazione	9.000,00	0,00	9.000,00	61.285,55
P 02-1	Pof/Curricoli/Valutazione	5.100,76	0,00	5.100,76	
P 02-2	Bisogni educativi speciali / Handicap	6.750,21	0,00	6.750,21	
P 02-3	Salute e Sicurezza	23.607,21	0,00	23.607,21	
P 02-4	10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56 - PON Per la scuola, competenze e ambienti per apprendimento	10.751,37	0,00	10.751,37	
P 04-2	Formazione e Aggiornamento del Personale	6.000,00	0,00	6.000,00	
P 05-1	Giochi d'autunno Bocconi	76,00	0,00	76,00	
R 98	Fondo di Riserva	0,00	1.040,73	1.040,73	1.040,73
	TOTALI	98.941,34	22.234,96	121.176,30	121.176,30
Z 01	Disponibilità finanziaria da programmare	58.124,60	3.407,33	61.531,93	61.531,93
	TOTALE GENERALE	157.065,94	25.642,29	182.708,23	182.708,23

**IL DIRETTORE
DEI SERVIZI GEN.LI e AMM.VI**
Alfredo SERRA



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Enzo PORTALUPI

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.L.vo 39/1993