



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



ISTITUTO COMPRENSIVO "A.DE BLASIO"
con sezioni associate Comune di /SAN LORENZO MAGGIORE
Via Campopiano n. 4 - 82034 Guardia Sanframondi (BN)
Codice Univoco di Fatturazione: UFPAPC
Codice Fiscale e P.IVA: 81002140622
Tel. 0824/609428 e-mail: bnic84600b@istruzione.it
bnic84600b@pec.istruzione.it
<https://www.icguardiasanframondi.edu.it/>



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021



Dirigente Scolastico: PROF. ANGELO MELILLO

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: DOTT.SSA MARIAGRAZIA SANTARELLI

Il presente PA riguarda l'esercizio finanziario 2021; costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF nel triennio 2018/2021. Il PA, 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 PTOF, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto. La relazione ha lo scopo di chiarire le connessioni tra il PTOF del corrente anno scolastico e la struttura del programma annuale e.f. 2021. In particolare si propone di

mettere in mostra la coerenza degli impegni assunti in fase di progettazione e la relativa copertura finanziaria; sempre con questa relazione si intende illustrare in modo tecnico contabile la struttura del PA e.f. 2021 nelle sue varie voci di entrata e di spesa.

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2021 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *“Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107”* - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *“nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”*

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo
BNAA846018	GUARDIA SANFRAMONDI	VIA PARALLELA
BNAA84603A	GUARDIA SANFRAMONDI	VIA PALAZZO
BNEE84601D	GUARDIA SANFRAMONDI	
BNEE84603G	SAN LORENZO MAGGIORE	
BNMM84601C		
BNMM84602D	SAN LORENZO MAGGIORE	VIA ROMA

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2020/2021 sono iscritti n. 458 alunni di cui 207 femmine, distribuiti su 30 classi, così ripartite:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 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	7	7	123		123	123	1	17,57

.....

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

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

	Numero classi funzionant i con 24 ore (a)	Numero classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolu ngato (40/36 ore) (c)	<i>Totale classi (d=a+b+c)</i>	Alunni iscritti al 1°settembr e (e)	<i>Alunni frequentan ti classi funzionant i con 24 ore (f)</i>	Alunni frequentan ti classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	<i>Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)</i>	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	<i>Di cui diversam ente abili</i>	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e- i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	2	3	47	10	0	37	47	1	0	15,66
Seconde	0	1	2	3	35	11	0	24	35	0	0	11,67
Terze	0	1	2	3	50	15	0	35	50	3	0	10
Quarte	0	1	2	3	34	16	0	18	34	1	0	11,33
Quinte	0	1	2	3	45	15	0	30	45	1	0	15
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	5	10	15	211	67	0	144	211	6	0	14,07
Prime	0	3	0	3	44	0	44	0	44	3	0	14,67
Seconde	0	2	1	3	50	0	38	12	50	0	0	16,67
Terze	0	2	0	2	30	0	30	0	30	2	0	15
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	7	1	8	124	0	112	12	124	5	0	15,5

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) per un totale di n. 94 unità in servizio, può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
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	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	76
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	18

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.l. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	110.415,70
	01	Non vincolato	13.483,10
	02	Vincolato	96.932,60
03		Finanziamenti dallo Stato	8.086,00
	01	Dotazione ordinaria	8.086,00

Per un totale entrate di € **118.501,70**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	110.415,70
	01	<i>Non vincolato</i>	13.483,10
	02	<i>Vincolato</i>	96.932,60

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 110.415,70 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 13.483,10 senza vincolo di destinazione e di € 96.932,60 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 105.984,55.

Rispetto al modello H , l'avanzo di amministrazione non corrisponde a quello indicato nel modello J, a causa di radiazione residui attivi e passivi effettuati nel corso dell'E.F. 2020.

Le somme che erano state autorizzate per il progetto PON FESR SMART CLASS € 13.000,00 non saranno più accreditate, in quanto i termini per la realizzazione del progetto sono scaduti e non sono state avviate le procedure di acquisto.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	DIDATTICA	0,00	2.783,10
A02	DDI RISORSE ART 21 DL 137/2020	9.988,40	0,00
A03	1-Funzionamento generale e decoro della scuola	7.391,14	3.000,00
A04	2-Funzionamento amministrativo	0,00	2.700,00
P01	10.8.A1-FESR PON-CA-2015-624 SEMPRE CONNESSI	1.730,15	0,00
P02	10.8.A3-FESR PON-CA-2015-331 NUOVO AMBIENTE	745,72	0,00

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
P03	PROGETTO SIAE PER CHI CREA	19.221,80	0,00
P04	PROGETTI PTOF ALUNNI	345,31	0,00
P05	SCUOLA VIVA II ANNUALITA'	4.135,31	0,00
P06	SCUOLA VIVA IV ANNUALITA'	52.769,77	0,00
P07	FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA	605,00	5.000,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 96.932,60 e non vincolato di € 13.483,10.

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa solo le entrate relative al funzionamento amministrativo e didattico, comunicate con nota MIUR.

03		Finanziamenti dallo Stato	8.086,00
	01	Dotazione ordinaria	8.086,00
	02	Dotazione perequativa	

Non vengono previste altre entrate che non hanno caratteristiche di certezza.

Le somme per assicurazione alunni e per realizzazione progetti PTOF saranno oggetto di successiva variazione.

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	33.748,64
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.391,14
		3	1-Funzionamento generale e decoro della scuola	12.391,14
	A02		Funzionamento amministrativo	5.200,00
		4	2-Funzionamento amministrativo	5.200,00
	A03		Didattica	16.157,50
		1	DIDATTICA	6.169,10
		2	DDI RISORSE ART 21 DL 137/2020	9.988,40
P			Progetti	84.553,06
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.697,67
		1	10.8.A1-FESR PON-CA-2015-624 SEMPRE CONNESSI	1.730,15
		2	10.8.A3-FESR PON-CA-2015-331 NUOVO AMBIENTE	745,72
		3	PROGETTO SIAE PER CHI CREA	19.221,80
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	57.250,39
		4	PROGETTI PTOF ALUNNI	345,31
		5	SCUOLA VIVA II ANNUALITA'	4.135,31
		6	SCUOLA VIVA IV ANNUALITA'	52.769,77
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del	5.605,00

			personale"	
		7	FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA	5.605,00
R			Fondo di riserva	200,00
	R98		Fondo di riserva	200,00
		98	Fondo di riserva	200,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **118.501,70**.

Totale a pareggio € **118.501,70**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	3	1-Funzionamento generale e decoro della scuola	12.391,14
------------	----------	---	------------------

1-Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.391,14	02	Acquisto di beni di consumo	1.400,00
03	Finanziamenti dallo Stato	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.658,32
			06	Imposte e tasse	1.332,82

A02	4	2-Funzionamento amministrativo	5.200,00
------------	----------	---------------------------------------	-----------------

2-Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.700,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.700,00
03	Finanziamenti dallo Stato	2.500,00	05	Altre spese	200,00
			06	Imposte e tasse	300,00

A03	1	DIDATTICA	6.169,10
------------	----------	------------------	-----------------

DIDATTICA

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.783,10	02	Acquisto di beni di consumo	3.469,10
03	Finanziamenti dallo Stato	3.386,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.500,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	300,00
			06	Imposte e tasse	900,00

A03	2	DDI RISORSE ART 21 DL 137/2020	9.988,40
------------	----------	---------------------------------------	-----------------

DDI RISORSE ART 21 DL 137/2020

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.988,40	04	Acquisto di beni d'investimento	8.187,22
			06	Imposte e tasse	1.801,18

P01	1	10.8.A1-FESRPON-CA-2015-624 SEMPRE CONNESSI	1.730,15
------------	----------	--	-----------------

10.8.A1-FESRPON-CA-2015-624 SEMPRE CONNESSI

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.730,15	01	Spese di personale	1.730,15

P01	2	10.8.A3-FESRPON-CA-2015-331 NUOVO AMBIENTE	745,72
------------	----------	---	---------------

10.8.A3-FESRPON-CA-2015-331

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	745,72	01	Spese di personale	745,72

P01	3	PROGETTO SIAE PER CHI CREA	19.221,80
------------	----------	-----------------------------------	------------------

PROGETTO SIAE PER CHI CREA

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	19.221,80	01	Spese di personale	19.221,80

P02	4	PROGETTI PTOF ALUNNI	345,31
------------	----------	-----------------------------	---------------

PROGETTI PTOF ALUNNI

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	345,31	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	345,31

P02	5	SCUOLA VIVA II ANNUALITA'	4.135,31
------------	----------	----------------------------------	-----------------

SCUOLA VIVA II ANNUALITA'

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.135,31	01	Spese di personale	4.135,31

P02	6	SCUOLA VIVA IV ANNUALITA'	52.769,77
------------	----------	----------------------------------	------------------

SCUOLA VIVA IV ANNUALITA'

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	52.769,77	01	Spese di personale	52.769,77

P04	7	FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA	5.605,00
------------	----------	---	-----------------

FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Entrate			Spese		
---------	--	--	-------	--	--

Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.605,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.605,00

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegata al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	200,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 2,47% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	0,00
----------	-------------	---	-------------

CONCLUSIONI

Naturalmente, non si può omettere di ricordare che quest'anno il PA contiene una nuova consapevolezza dell'imprescindibile funzione della scuola, che gli eventi recenti hanno drammaticamente sottolineato. L'emergenza e l'inevitabile incertezza che accompagna la riapertura delle scuole imponendo una attenzione speciale alla tutela massima possibile della salute, richiedono alla scuola anche una funzione di "insegnamento" di nuove regole di condotta interpersonale, provvisorie ma necessarie. Dunque emerge una funzione di protezione della salute, intesa come bene primario, prima ancora che una funzione di educazione e istruzione. La scuola come presidio di civiltà include l'attenzione alla salute e alla incolumità fisica, anche se questa non è il suo tratto distintivo.

Con la forzata necessità della didattica a distanza e del lavoro amministrativo da remoto la scuola ha rinforzato un'altra dimensione implicata dallo "stare a scuola" e spesso sottovalutata: l'organizzazione dei tempi e delle routine di lavoro, che aiutano la gestione e dislocazione dell'attenzione, la capacità di pianificazione dei processi e dei compiti, l'acquisizione dell'autocontrollo e autogestione indotte dal gruppo e quel consolidamento di alcuni risultati che nasce dal lavoro collettivo e perfino dalla ripetitività.

Sulla base di una stima realistica, la scuola intende agire con una progettazione chiara e ragionata del lavoro didattico, progettuale, amministrativo e contabile. Il tema della riduzione o

semplificazione del lavoro, di cui si è parlato ampiamente durante il lockdown, è stato assunto con consapevolezza e ha rappresentato un passaggio cruciale, durante il quale si sono definiti quali traguardi sono indispensabili o non rinunciabili e quali progetti devono essere prioritariamente padroneggiati nelle varie aree lavorative.

Si tratta di una prospettiva realistica che si è saldata con il lavoro collegiale nella scuola e con una forte volontà di promuovere un cambiamento di lungo periodo.

In conclusione, tenuto conto del perdurare del contesto emergenziale epidemiologico e delle misure restrittive agli spostamenti già previste, per alcune regioni, nel DPCM del 3 novembre 2020, in vigore dal 6 novembre 2020 (in continua evoluzione), il programma è stato elaborato e deliberato usufruendo della proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF. ANGELO MELILLO**