

ESTRATTO DEL VERBALE N. 1 DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Seduta dell' 11 gennaio 2023

L' anno **duemilaventitre**, addì **undici**, del mese di **gennaio** alle ore **15:30**, regolarmente convocata con apposito avviso del 04/01/2023 prot. n. 86, si è riunita, presso l'ufficio di Presidenza, la Giunta Esecutiva per l'approvazione della relazione al PA2023 che sarà oggetto di valutazione da parte del Consiglio di Istituto in data 17 gennaio 2023:

1. Programma Annuale 2023 – Relazione al PA2023 ai sensi della Legge 107 del 13/07/2015 – Fondo Economico

..... omissis, omissis.....

Fatto l'appello nominale risultano :

	Cognome e nome	Componente	Presenti	Assenti
1	POLICARO Caterina	Dirigente Scolastico – Presidente	X	
2	LASALVIA Grazia	DSGA – Segretario	X	
3	VENA Maria Teresa	Componente Docente	X	
4	TARATUFOLO Giovanna	Componente ATA	X	
5	FESTA Nunzia Letizia	Componente Genitori	X	
6	DEFILIPPIS Miriam	Componente Alunni	X	
		TOTALE	6	0

Costatata la validità del numero legale dei presenti, si passa alla trattazione degli argomenti posti all'o.d.g. in ordine cronologico:

Programma Annuale 2023

Si procede ad illustrare i contenuti del Programma Annuale per l'anno finanziario 2023 come da mod. A già distribuito ai componenti e dalla relazione illustrativa e contabile.

Si fa presente che il documento programmatico sarà sottoposto ai Revisori dei Conti la cui visita, per la relativa certificazione, non è stata alla data odierna comunicata. Si informa, inoltre, che dall'anno 2019 la stesura del PA viene predisposta su nuovo piano dei conti così come riportato nella nota MIUR n. 25674 del 20/12/2018, si da lettura delle relazione come di seguito:

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate, pari ad € 359.547,00, avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati. La previsione delle stesse viene riportata in bilancio solo con assegnazioni di somme certe e documentabili.

L'avanzo di amministrazione presunto e' determinato sulla base dell'allegato mod. D (art.7 D.l. 129), alla data del 31/12/2022 ed ammonta ad € 321.819,54 distinto in € 37.525,91 per la parte non vincolata ed € 284.293,63 per la parte vincolata.

Alla data del 31/12/2022 risultano effettuate variazioni/radiazioni di residui per un totale di € 27.318,42 per effetto di alcuni progetti PON approvati e non realizzati e/o di minori accertamenti.

Alla data del 31/12/2022 risultano residui come di seguito:

residui attivi pari a € 280.316,58

residui passivi pari a € 2.770,95

Finanziamenti dallo Stato

Dotazione Ordinaria

01 -Dotazione Ordinaria

Come da nota prot. n. 46445 del 04/10/2022, con cui il MIM, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie Ufficio IX, stabilisce l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 (periodo sett. - dic. 2022) e, contestualmente, fornisce in via preventiva informazioni delle risorse finanziarie per il Programma Annuale 2023 (periodo gen. – ago. 2023)

La risorsa finanziaria assegnata a questa scuola per l'anno **2023** è pari a € **27.727,46**. Tale risorsa è stata calcolata sulla base della nota MIM prot. 46445 del 04/10/2022 decreto ministeriale n. 21/2007 e criteri MIUR – legge 107/2015 per il **periodo** da gennaio ad agosto 2023.

La predetta nota rimodula anche le risorse per l'attività di PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro), ora denominata “percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento”, risorse pari a € **9.765,05**.

descrizione attività anno 2023	importo
PA Quota per Alunno	13.835,79
PA Quota fissa	1.333,33
PA Quota per Sede aggiuntiva	133,33
PA Quota per Alunni diversamente abili	210,00
PA Quota per classi terminali	93,33
totale Funzionamento Amm.vo	15.605,78
Compenso Revisori dei Conti per Istit. Capofila	2.356,63
PA Quota ex Alternanza Scuola Lavoro (percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento)	9.765,05
TOTALE	27.727,46

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

la Direzione Generale MIM potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare in bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

- per le **spese di funzionamento** periodo settembre-dicembre 2023;
- per l'**arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa**, ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto interministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 e successive modifiche, per l'e.f. 2023.
- **PCTO (ex ALTERNANZA SCUOLA LAVORO)**, sulla base del decreto interministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 e successive modifiche, per l'e.f. 2023.

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.

Aggregato 04 – Finanziamenti dalla Regione

Nessuna previsione

Aggregato 05 – Finanziamenti da Enti Locali

Nessuna previsione.

Aggregato 06 - Contributi da privati

- *Famiglie non vincolati*

Nessuna previsione.

- **Famiglie vincolati**

Nel corso dell'esercizio 2023, si prevedono viaggi di Istruzione e visite guidate, anche a seguito della cessata emergenza epidemiologica, ma non essendo state al momento programmate non è possibile quantificare e quindi riportare nel Programma, oltre quelle previste quale contributo scolastico. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione di eventuali importi in entrata.

La cifra, pari ad € 10.000,00, rappresenta l'importo di maggiore consistenza ed è data dal contributo degli studenti di cui € 5.000,00, altra voce ricadente in questo aggregato, relativa ai contributi per la copertura assicurativa degli alunni.

Aggregato 07 – proventi da gestione economica. - Nessuna previsione.

Aggregato 08 – Rimborsi e restituzione di somme. - Nessuna previsione.

Aggregato 09 – Alienazione di beni materiali. - Nessuna previsione.

Aggregato 10 – Alienazione di beni immateriali. - Nessuna previsione.

Aggregato 11 – Sponsor e utilizzo locali. - Nessuna previsione.

Aggregato 12 – Altre Entrate 01 -Interessi

Nel corso dell'esercizio 2023 verranno introitati gli interessi attivi bancari per il 4° trimestre 2022 e per il 1°, 2° e 3° trimestre 2023, nonché quelli relativi alla gestione del conto corrente postale. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo averne accertata l'entrata.

099 -Partite di giro

02 -Anticipazioni

Su questo Aggregato si imputa il Fondo Economale per le Minute Spese che è quantificato in € 2.000,00 come anticipazione al Direttore S.G.A. La gestione del predetto fondo è regolamentata dall'art. 21 del 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", e dalla nota n.74 del 05/01/2019, con la quale il MIUR ne detta gli orientamenti interpretativi. Viene redatto, come negli anni precedenti, un regolamento interno di gestione del Fondo Economale.

TOTALE GENERALE ENTRATE

(avanzo + previsioni)

€ 359.547,00 di cui: € 321.819,54 + 37.525,91 + 10.000,00

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 2023. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa, sia descrittiva che finanziaria, allegate al modello "A" ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

In particolare per le Attività da A01 a A06 è stata predisposta una scheda singola che viene riportata pedissequamente nel relativo mod. B.

Per i Progetti, laddove il Progetto si sia prestato ad essere suddiviso in più attività il modello B è la risultante della somma algebrica (*sottoconto per sottoconto*) di tutte le attività afferenti ogni singolo Progetto.

SCHEDE ILLUSTRATIVE FINANZIARIE CHE COMPONGONO IL PROGRAMMA ANNUALE

Attività

A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola;

A02 – Funzionamento amministrativo;

A03 – Didattica;

A04 – PCTO (ex Alternanza Scuola-Lavoro);

A06 - Attività di Orientamento.

Progetti

P01 - Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P04 - Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"

Determinazione del fondo di riserva

Il **Fondo di Riserva** viene determinato in € 400,00 contenuto nella misura massima prevista (10% della Dotazione Ordinaria).

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili, anche alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2023,

Quadratura del programma annuale

Utilizzo avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione presunto 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 al presente verbale.

RIEPILOGO SPESE

	DESCRIZIONE	DA AVANZO VINCOLATO 2022	DA AVANZO NON VINCOLATO 2022	FINANZIAMENTI 2023	TOTALE
A	attività	211.418,88	19.495,79	37.327,46	268.242,13
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	8.552,70	11.564,10	0,00	20.116,80
A01/00	Manutenzione e decoro della scuola	0,00	7.937,74	0,00	7.937,74
A01/03	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	178,42	0,00	0,00	178,42
A01/05	A.F. 2021 DM 162 2021 Risorse per Esami di Stato in sicurezza	0,00	3.626,36	0,00	3.626,36
A01/06	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115 del 9 agosto 2022 (rischio Covid 19)	1.073,28	0,00	0,00	1.073,28
A01/07	PNRR-misura 1.4.1 Nuovo Sito Web - PA Digitale 2026	7.301,00	0,00	0,00	7.301,00
A02	Funzionamento Amministrativo - totale	12.053,88	7.869,69	17.562,41	37.485,98
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	7.799,56	17.562,41	25.361,97
A02/01	Riversamento URI 2022-06-19 BCITITMM-00000000UF	0,00	70,13	0,00	70,13
A02/03	Risorse ex art. 36, comma 2 del DL 21/2022	2.200,72	0,00	0,00	2.200,72
A02/04	PNRR Innovaz.digit. e did. laborat. 2022 Mis.4 Comp.1-investimento2.1"Did. dig.integr.2"	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
A02/05	Risorse - concorso ordinario personale docente-bando DD 498/2020 progr.19 az.1	1.280,00	0,00	0,00	1.280,00
A02/06	Risorse - concorso ordinario personale docente -bando DD 499/2020 progr.19az.3	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
A02/07	Risorse per le spese relative al concorso ord. vigilanza	2.573,16	0,00	0,00	2.573,16
A03	Didattica	186.649,88	62,00	10.000,00	196.711,88
A03/00	Didattica generale	1.280,19	0,00	10.000,00	11.280,19
A03/08	Piano Nazionale Formazione Docenti corsi 32 - 38	300,00	0,00	0,00	300,00
A03/09	INVALSI	650,00	0,00	0,00	650,00
A03/17	Risorse art. 21 DL 137-2020	2,92	0,00	0,00	2,92
A03/19	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	36.199,65	0,00	0,00	36.199,65
A03/21	Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avvisto 10812/2021	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
A03/22	Risorse art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 (supporto psicologico)	2.217,12	0,00	0,00	2.217,12
A03/24	Laboratori green, sostenibili e innovativi-avviso 50636/2021 13.1.4A-FESRPN-BA-2022-20	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00
A03/25	Ristori educativi DM 150-2022 (quota progetti e quota alunni)	0,00	62,00	0,00	62,00
A04	Alternanza Scuola Lavoro	4.110,63	0,00	9.765,05	13.875,68
A04/01	PCTO ex ASL generale	4.110,63	0,00	9.765,05	13.875,68
A06	Attività di Orientamento	51,79	0,00	0,00	51,79
P	progetti	81.411,06	0,00	0,00	81.411,06
P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "umanistico - sociale"	72.154,94	0,00	0,00	72.154,94
P02/01	CTS - NT e H	1.038,87	0,00	0,00	1.038,87
P02/02	CTS Strategie pratiche per l'Inclusione "A" 2017/2018	1.097,77	0,00	0,00	1.097,77
P02/03	CTS "Impariamo ad imparare" DM663 art.1 col lett.a	948,46	0,00	0,00	948,46
P02/16	Spese Commissione GLIP	622,83	0,00	0,00	622,83
P02/19	CTS Sussidi didattici per alunni con disabilità IV annualità	3.052,09	0,00	0,00	3.052,09
P02/20	Progetto:Socialità, Appr. e Accoglienza-Avv.n.33956/2022 10.2.2A-FDRPOC-BA-2022-29	39.928,00	0,00	0,00	39.928,00
P02/21	CTS Sussidi didattici per alunni con disabilità V annualità	25.466,92	0,00	0,00	25.466,92
P03	Progetti "per certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti Formazione/aggiornamento del personale	9.256,12	0,00	0,00	9.256,12
P04/05	Formazione generica	6.956,12	0,00	0,00	6.956,12
P04/07	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
	Totale	292.829,94	19.495,79	37.327,46	349.653,19
R 98	Fondo di Riserva	0,00	0,00	400,00	400,00
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	9.493,81	0,00	9.493,81
	Totale a Pareggio	292.829,94	28.989,60	37.327,46	359.547,00

VOCE Z01-Disponibilità da programmare

Tale fondo viene costituito per un importo pari a € **9.493,81** proveniente dall'Avanzo di Amministrazione 2022, per somme accantonate e non utilizzate.

Alla luce di quanto su esposto

- Nota prot. n. 46445 del 04-10-2022 con cui il MIM, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, stabilisce l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 (periodo sett.- dic. 2022) e, contestualmente, fornisce in via preventiva informazioni delle risorse finanziarie per il Programma Annuale 2023 (periodo gen. – ago. 2023);
- Nota MIM prot. 51887 del 10/11/2022 con cui il MIM Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, comunica, data la situazione di emergenza epidemiologica, alle Istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga dei termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del DI n. 129/2018, e comunque entro il 15/01/2023;
- Schede finanziarie debitamente compilate e sottoscritte dal D.S.G.A.;
- P.T.O.F. adottato dal C.I. con delibera n.15 del 30 gennaio 2019 e aggiornato con delibera n. 16 del 19/12/2022;
- Contrattazione Integrativa d'Istituto siglata in data 19/11/2022, sottoposta all'esame dei Revisori dei Conti per la relativa certificazione di compatibilità delle risorse finanziarie ripartite;
- Scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri partitari delle entrate e delle spese, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;
- Le risultanze dell'Istituto cassiere alla data del 31.12.2022 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa dell'Istituzione Scolastica chiuso alla stessa data;
- I residui attivi e passivi,

Letto il documento illustrativo del Programma annuale presentato dal Dirigente Scolastico;

Accertato che il programma Annuale 2023 è coerente con i contenuti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, adottato dal Consiglio d'istituto;

Considerato che il Programma Annuale sarà trasmesso ai Revisori dei Conti che effettueranno la visita per la certificazione in data da definire;

Tenuto conto che il termine per l'approvazione del programma annuale 2023 da parte del Consiglio di Istituto è stabilito entro il 15 febbraio 2023, per effetto di proroga ai sensi della Nota MIUR prot. 51887 del 10-11-2022;

Data lettura della relazione illustrativa del DS e di quella amministrativo-contabile del DSGA;

Considerato che il Consiglio di Istituto per l'approvazione sarà convocato in data 17/01/2023,

la Giunta Esecutiva, presa visione di tutta la documentazione, sentita la relazione amministrativo-contabile del DSGA, all'unanimità

PROPONE

- al Consiglio d'istituto di deliberare l'approvazione del Programma Annuale 2023 che pareggia per un importo complessivo pari a € **359.547,00** senza alcuna riserva.
- di approvare la relazione previsionale e programmatica che accompagna il Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2023, quale risulta dal testo allegato alla presente deliberazione;
- di approvare il Programma Annuale per l'anno finanziario 2023 così come da modulistica allegata e sottoscritta;
- di approvare per il 2023 la somma di € **2.000,00**, in conto partite di giro, per la gestione del fondo Economico delle minute spese secondo quanto stabilito dall'art.21 del D.I. n.129/2018, come da Regolamento interno di gestione allegato al presente verbale che ne diventa parte integrante (*Allegato n.2*).

..... omissis, omissis

Il Presidente della G.E., nella persona del Dirigente Scolastico prof.ssa Caterina Policaro, decide di rimettere tutti gli atti all'amministrazione per le definitive determinazioni di competenza.

Avendo esaurito i punti in discussione all'ordine del giorno, la seduta è tolta alle ore 16,30.

IL SEGRETARIO DELLA G.E.
f.to DSGA rag. Grazia Lasalvia



IL PRESIDENTE DELLA G.E.
f.to DS prof.ssa Caterina Policaro