Relazione Programma Annuale A.F. 2020

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2020 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Consiglio di Istituto di svolgere la funzione di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 - Regolamento di contabilità;

- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2020 con la Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019.

Pertanto, considerata la nuova tempistica per l'approvazione del Programma annuale 2020 del Regolamento di contabilità delle IISS, e la definizione dell'Avanzo di amministrazione presunto, si possono effettuare previsioni attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2020 ha tenuto presente i seguenti elementi:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/2020 funziona con la sottoelencata articolazione:

1.1 Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	SANTA CATERINA - RESUTTANO	VIA NAZARIO SAURO, 51 - 93018 SANTA CATERINA VILLARMOSA CL	CLAA80700V
AA	"MADRE TERESA DI	VIA TRIESTE, SNC - 93018 - CL	CLAA80701X

	CALCUTTA"		
AA	S.ANNA	VIA XX SETTEMBRE, 225 - 93018 SANTA CATERINA VILLARMOSA CL	CLAA807021
AA	RESUTTANO-VIA CIRCONVALLAZIONE	VIA CIRCONVALLAZIONE - 93010 - CL	CLAA807032
EE	SAN GIOVANNI BOSCO	VIA NAZARIO SAURO, 51 - 93018 - CL	CLEE807015
EE	"MICHELE CAPRA"	VIA NAZARIO SAURO, 57 - 93018 - CL	CLEE807026
EE	RESUTTANO-VIA CIRCONVALLAZIONE	VIA CIRCONVALLAZIONE - 93010 - CL	CLEE807037
MM	S.M. G. ZANELLA-SANTA CATERINA	VIA BOSTON, 1 - 93018 - CL	CLMM807014
MM	S.M. F. PETRARCA - RESUTTANO	PIAZZA V. EMANUELE III, 1 - 93010 - CL	CLMM807025

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 563 alunni distribuiti su 32 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	SANTA CATERINA - RESUTTANO	0	0
AA	"MADRE TERESA DI CALCUTTA"	3	65
AA	S.ANNA	2	37
AA	RESUTTANO-VIA CIRCONVALLAZIONE	2	30
EE	SAN GIOVANNI BOSCO	2	44
EE	"MICHELE CAPRA"	8	149
EE	RESUTTANO-VIA CIRCONVALLAZIONE	5	60
MM	S.M. G. ZANELLA-SANTA CATERINA	7	142
MM	S.M. F. PETRARCA - RESUTTANO	3	36

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 80 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 63 - Personale docente
- N. 16 - Personale ATA

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il rapporto costo-benefici.Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la competenza, è improntato ai criteri di

efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio.Il Programma annuale ha un impianto strutturale, che si articola in: ***attività****: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;*

progetti: *tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque contenitori omogenei predisposti dal MIUR e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.In altri termini, per attività si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di processi obbligatori ed irrinunciabili.I progetti, contenuti all'interno dei cinque "contenitori" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono processi facoltativi, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti "costi fissi", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, "costi variabili", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curricolari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Peraltro, anche nelle Attività possono essere presenti elementi di progettualità connesse alla specificità dell'Attività, come ad esempio i FESR nell'Attività A03 (Didattica).Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un indicatore generale del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.*

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile procedere ad una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli conclusi, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o alcuni compensi da pagare (questi residui attivi e passivi possono essere utilmente riclassificati e collocati nell'Attività A01). ***Struttura del PROGRAMMA ANNUALE****Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il criterio di evidenziare con i Progetti l'importanza strategica e di finanziare gli stessi con risorse, anche straordinarie, statali o con risorse finalizzate non statali (PON, Regione, ecc.). Saranno poste a carico dell'Attività A03 (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi, beni di investimento e corsi di recupero necessari alla didattica, escluse solo le spese molto specifiche e direttamente legate ad un particolare progetto; nell'articolazione di questa Attività saranno ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale. Similmente si procederà con altri Progetti specificamente riconducibili all'Attività A05 di "Visite, viaggi e Programmi di studio all'Estero" . Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al "Funzionamento amministrativo generale", agli interventi per il "Decoro", ed altre sotto-Attività che si vogliano evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione.Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature autorizzate ed attuate (Progetti PON, Legge 440, Regionali, ecc.), che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola. Si è cercata, considerata la notevole complessità della gestione, la massima chiarezza possibile rispettando le disposizioni del Regolamento di contabilità che richiedono una rigorosa contabilità analitica, costruendo un'impalcatura segmentata con sotto-Attività e sotto-Progetti secondo lo schema delle Attività e dei nuovi Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.*

2. Obiettivi PTOF

Potenziamento delle competenze linguistiche con particolare riferimento alla lingua italiana
La progettazione educativa e didattica redatta dal dipartimento per lo sviluppo delle competenze linguistiche si articola in modo da prevedere la realizzazione di percorsi orientati sia al recupero delle abilità di base, sia al potenziamento. L'Istituto partecipa alle rilevazioni nazionali Invalsi e al piano regionale di ricerca-azione, promosso dall'USR Sicilia, sul potenziamento delle competenze di base, destinato agli alunni delle classi II e V della scuola primaria, che prevede il coinvolgimento anche in azioni formative dei docenti dell'organico dell'autonomia. Nella scuola opera un gruppo di lavoro che si occupa di progettare interventi mirati al potenziamento delle abilità di base.L'Istituto ha aderito all'iniziativa AIE "Io leggo perchè" allo scopo di istituire una biblioteca scolastica che troverà luogo in un'aula disciplinare dedicata alla lettura. Il dipartimento linguistico ha progettato numerose iniziative che prevedono incontri con l'autore, visite a biblioteche e librerie.
Potenziamento delle competenze logico-matematiche e scientifiche
La progettazione educativa e didattica redatta daldipartimento per lo sviluppo delle competenze matematico-scientifiche si articola in modo da prevedere la realizzazione di percorsi orientati sia al recupero delle abilità di base, sia al potenziamento. L'Istituto partecipa alle rilevazioni nazionali Invalsi e al piano regionale di ricerca-azione, promosso dall'USR Sicilia, sul potenziamento delle competenze di base, destinato agli alunni delle classi II e V della scuola primaria, che prevede il coinvolgimento anche in azioni formative dei docenti dell'organico dell'autonomia.
Potenziamento dell'inclusione attraverso la didattica laboratoriale
La progettazione dipartimentale disciplinare prevede attività tra pari e per piccoli gruppi allo scopo di favorire l'inclusione e lo scambio formativo tra gli alunni. Le ore di compresenza vengono utilizzate nella scuola dell'infanzia per realizzare specifici laboratori che sviluppino l'osservazione e la sperimentazione; nella scuola primaria per attività di consolidamento e recupero delle competenze di base e laboratori che stimolino lo spirito di iniziativa e progettualità. L'organico potenziato offre nuove opportunità per operare con la modalità delle classi aperte e facilitare il processo di apprendimento, soprattutto agli alunni in difficoltà.
Potenziamento delle abilità espressive (arte, musica, ed.fisica)
Il dipartimento per i linguaggi ha progettato attività volte al potenziamento delle abilità espressive. La scuola ha, inoltre, attivato protocolli d'intesa con società sportive per assicurare agli alunni anche nel periodo extracurricolare attività ludico-motorie (pallavolo, arti marziali). La scuola promuove le attività espressive anche attraverso l'attivazione di laboratori artistici offerti da volontari. Mira inoltre ad affinare il gusto estetico attraverso la fruizione di opere classiche presso rinomati teatri siciliani.
Sviluppo competenze in materia di cittadinanza attiva, responsabile, solidale, inclusiva e prevenzione del bullismo e del cyberbullismo
L'Istituto ha stipulato diversi protocolli per lo svolgimento di attività solidali e di prevenzione dei fenomeni del bullismo e del cyberbullismo (UNICEF, POLIZIA POSTALE)

3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,019 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**112.575,27**
	1.1	Non Vincolato	112.575,27
	1.2	Vincolato	0,00

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

A seguito della previsione del Conto consuntivo 2019, si è determinato l'avanzo di amministrazione presunto alla data del 27/11/2019, avanzo non vincolato, che ammonta a euro 112.575,27, articolato secondo il prospetto sotto riportato. (Alla data odierna non è stato possibile ripartire l'avanzo in importi vincolati e non vincolati, a causa di un probabile malfunzionamento del sistema operativo BIS)Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limitiGli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		**Attività**			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.500,00	9.500,00	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	4.900,00	4.900,00	0,00
	A.3	Didattica	0,00	0,00	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.051,49	1.051,49	0,00
	A.6	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
P		**Progetti**			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.974,54	15.974,54	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.778,08	21.778,08	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	5.000,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		**Gestioni economiche**			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00

	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			58.204,11	58.204,11	0,00
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			54.371,16	54.371,16	0,00

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

3.2 Previsione Entrate

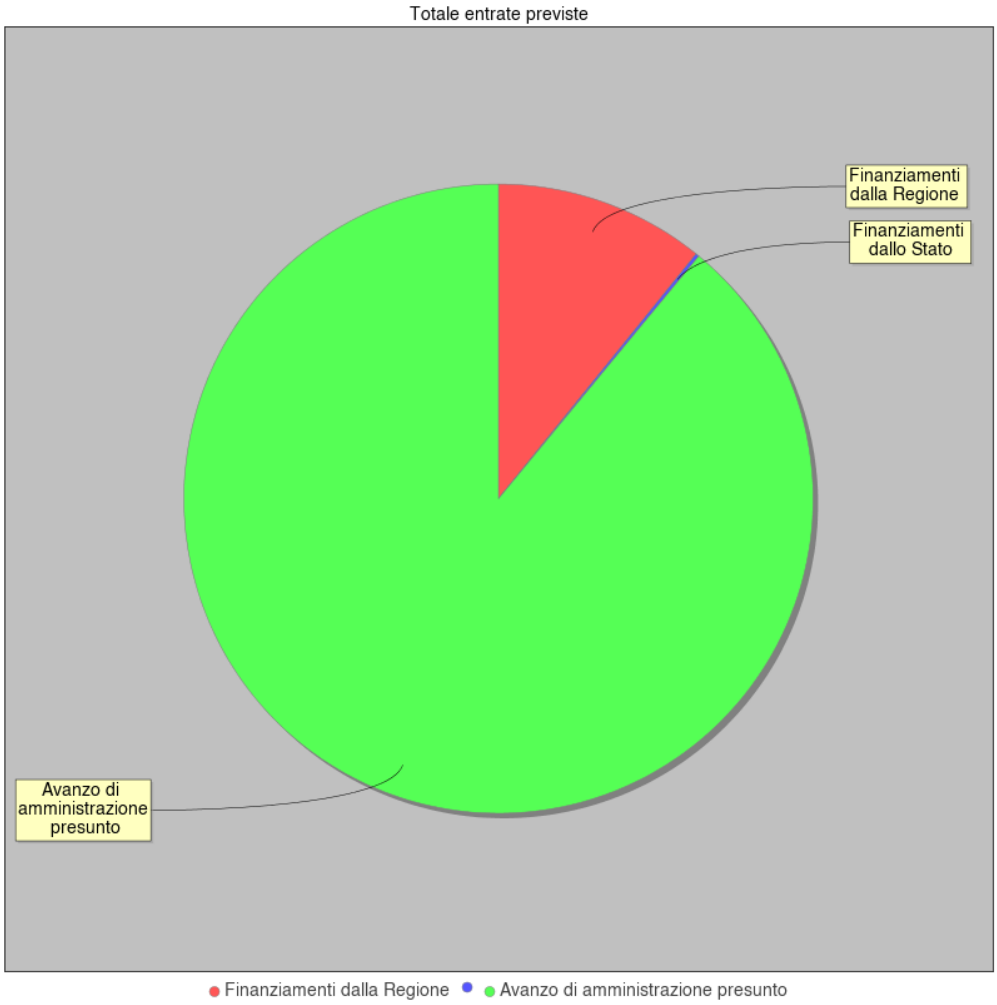
Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2020:

Aggr.	Voce	ENTRATE	*(Importi in euro)*
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**220,00**
	1	Dotazione ordinaria	220,00
4		**Finanziamenti dalla Regione**	**13.677,34**
	1	Dotazione ordinaria	13.677,34

In questo aggregato sono stati inseriti i finanziamenti comunicati dal MIUR per: Funzionamento amministrativo didattico "quota per alunni diversamente abili-genn./agosto 2020, con la Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019.Come previsto dalla circolare emanata dall'Assessorato Regionale, DDS n. 5994 del 21/10/2019, in questa voce è stata inserita il finanziamento per il funzionamento ordinario, assegnato per l'anno 2020, dalla Regione Sicilia per far fronte alle spese di funzionamento amministrativo e didattico.Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la gestione della competenza, con la totale separazione dalla gestione dei Residui Attivi e Passivi, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non dovuti e da non pagare per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni che saranno portate a corredo della rendicontazione del precedente esercizio.

Totale entrate previste

AGGREGATO	*(Importi in euro)*
Avanzo di amministrazione presunto	**112.575,27**
Finanziamenti dallo Stato	**220,00**
Finanziamenti dalla Regione	**13.677,34**



L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.La Dotazione ordinaria, secondo quanto previsto dal MIUR con la Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019, è limitata al periodo Gennaio-Agosto; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2019/20 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti al Lordo dipendente con il sistema del Cedolino Unico.Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 19.500,00 €, Spese 19.500,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	19.500,00	19.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.500,00
4.1	Finanziamenti dalla Regione	Dotazione ordinaria	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	100,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	14.500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.900,00

ANALISI DELLE SPESE*Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B). Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico "piano dei conti", secondo il tracciato standard del Miur, che comprende le principali e ricorrenti voci delle entrate e delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un consuntivo analitico delle diverse tipologia di spesa.****Determinazione generale 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'esercizio corrente. Dal momento che la Nota Miur per la determinazione del P.A., limita i finanziamenti al periodo Gennaio-Agosto le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo anno scolastico ovvero, ove se ne ravvisasse la necessità, con storni a carico della Disponibilità finanziaria da programmare (Z101).Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal Regolamento di contabilità (DI 129/2018) alla struttura generale, le seguenti risultanze:****ATTIVITA' e PROGETTI****Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio le singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per****ATTIVITA'****Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola.*

*Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.****Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA****L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "Funzionamento generale e Decoro della Scuola" ed inoltre è utilizzato come "contenitore contabile" degli ultimi residui ancora non incassati o pagati dei Progetti completamente realizzati e per questo motivo eliminati dal Programma Annuale: questi Residui Attivi e Passivi sono stati riclassificati nel corrente Esercizio Finanziario con collegamento formale all'Attività A01.****Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola****Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP- Spese per il Responsabile della privacy (DPO), secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR- Compensi e rimborsi per i Revisori dei conti- Canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.*

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 8.377,34 €, Spese 8.377,34 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLA DELL'INFANZIA	4.500,00	4.500,00
A.2.2 AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA ALUNNI	3.477,34	3.477,34
A.2.3 INTEGRAZIONE SCOLASTICA ALUNNI	400,00	400,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.900,00
4.1	Finanziamenti dalla Regione	Dotazione ordinaria	3.477,34

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.400,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.477,34
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.500,00

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO*Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle per l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);*
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;

A.3 - Didattica - Entrate 220,00 €, Spese 220,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	220,00	220,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	220,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	220,00

Attività A03 - DIDATTICA*L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la Nota Miur prot. 4939 del 20 febbraio 2019.* ***Attività A03/01 - Didattica****L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:- compensi per Corsi di recupero, iscritti in bilancio al lordo stato*

- acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;
- acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti;
- materiale didattico di consumo e applicativi per i laboratori multimediali;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- connessioni alla rete Internet per i laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico degli assicurati)- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;
- acquisti e rinnovi di arredo scolastico.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 1.051,49 €, Spese 1.051,49 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE	1.051,49	1.051,49

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.051,49

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.051,49

*Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:**- Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;*
- Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;
- Programmi di studio all'estero, con o senza contributo a carico delle famiglie.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 15.974,54 €, Spese 15.974,54 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 SPORT DI CLASSE - AVVISO 1047	1.163,56	1.163,56
P.2.2 SCUOLA DELL'INFANZA - COMPETENZE DI BASE - AVVISO 1953	2.837,52	2.837,52
P.2.3 SCUOLA PRIMARIA - COMPETENZE DI BASE - AVVISO 1953	5.608,66	5.608,66
P.2.7 Progetto Erasmus plus	6.364,80	6.364,80

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	15.974,54

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.001,08
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	5.608,66
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.364,80
5.1			

	Altre spese	Amministrative	0,00

PROGETTI*I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa, nel quadro generale del Piano di miglioramento. I Progetti articolati con sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi MIUR, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti. La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.****P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"****I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale"; è molto importante la presenza dei Progetti PON e dei Progetto della Regione, oltre ai Progetti interni della scuola: Ampliamento dell'offerta formativa in ambito umanistico e sociale ed altre iniziative.* ***P02/01 – Ampliamento Offerta formativa****Nell'attività P02/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2019), oltre ad una quota significativa dei Contributi volontari delle famiglie. Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito umanistico e sociale.*

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 21.778,08 €, Spese 21.778,08 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 ROBOTICA E CYBERBULLISMO - AVVISO 2669	20.777,94	20.777,94
P.1.2 REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI PONFSE 2015-43	1.000,14	1.000,14

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	21.778,08

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	20.777,94
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.000,14

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"*I Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo Sviluppo delle competenze di base degli alunni e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato o con risorse vincolate specifiche****P01/01 – Ampliamento Offerta formativa****Nell'attività P01/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2019). Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito scientifico, tecnico e professionale.*

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 5.000,00 €, Spese 5.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE E ATA	5.000,00	5.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO

1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.000,00

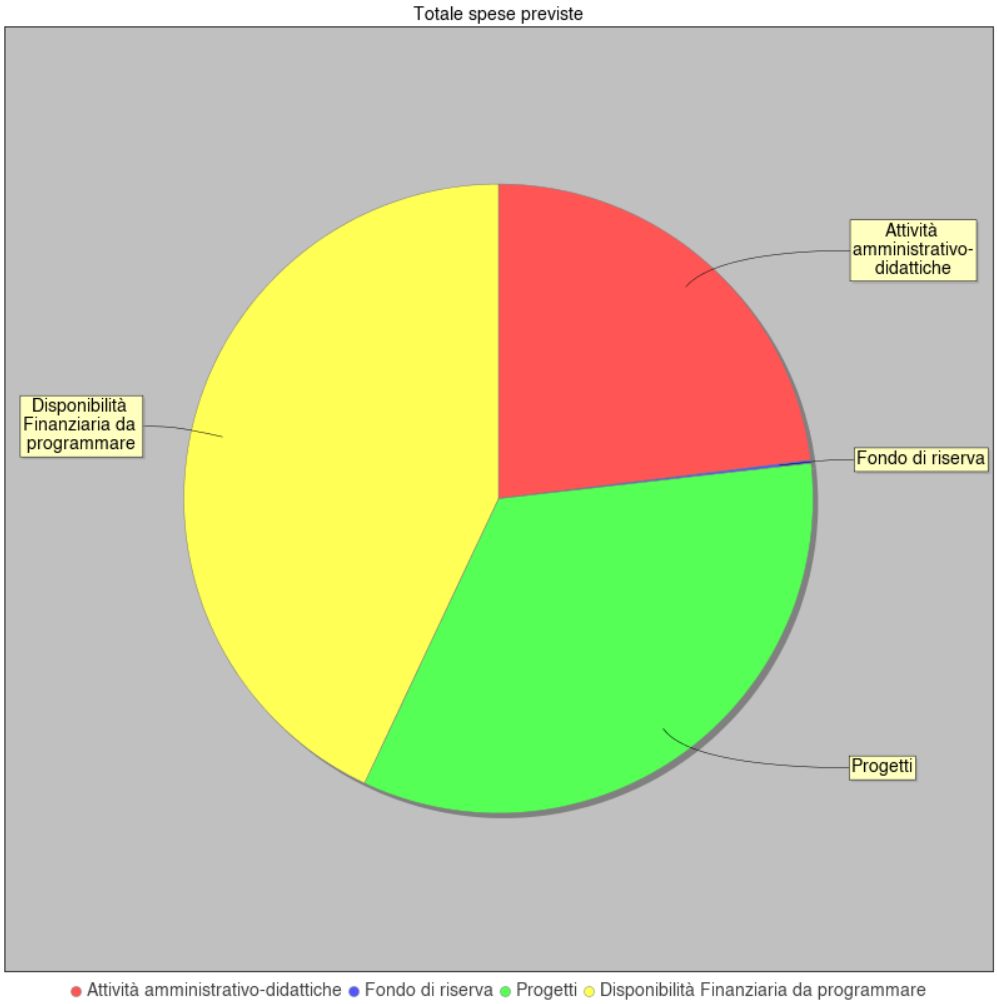
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.000,00

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"*I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie .*

Totale spese previste

TIPO SPESA	*(Importi in euro)*
Attività amministrativo-didattiche	**29.148,83**
Progetti	**42.752,62**
Fondo di riserva	**200,00**
Disponibilità Finanziaria da programmare	**54.371,16**



3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE*Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (€ 54.371,16) che confluiscono in Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio. Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico.L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto;*

4. Conclusioni

SCHEMA DI TRASMISSIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AI REVISORI DEI CONTI ED AL CONSIGLIO DI ISTITUTO PER L'APPROVAZIONE La Giunta Esecutiva VISTO il nuovo Regolamento di contabilità D.I. n. 129 del 28 Agosto 2018);VISTA la Nota Miur 21795 del 30 Settembre 2019 (Programma Annuale 2020);CONSIDERATO che è stato determinato l'avanzo di amministrazione PRESUNTO alla data del 27/11/2019, consistente in euro 112.575,27, avanzo non vincolato (Alla data odierna non è stato possibile ripartire l'avanzo in importi vincolati e non vincolati, a causa di un probabile malfunzionamento del sistema operativo BIS)CONSIDERATO che è stata determinata la Dotazione ordinaria 2020 (8/12i) in euro 220,00 sulla base di formale comunicazione da parte del MIUR;PRESO ATTO della previsione dei finanziamenti con vincolo di destinazione provenienti da UE, Stato, Regione, EELL e Privati, nonché dei finanziamenti per contributi volontari delle famiglie;Trasmetteai Revisori dei conti la presente Relazione illustrativa, corredata dai previsti allegati, per il parere di regolarità contabile e inoltra la medesima Relazione al Consiglio di Istituto per l'approvazione del Programma annuale 2020.

[Luogo] Data: **27-11-2019**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Antonio Salvatore Barranco

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Claudia Salvatrice Amico