



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Programma Annuale

Esercizio Finanziario 2021

Relazione

Proposta dalla G.E. al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Sommario

PREMESSA.....	4
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE	4
1. <i>Dati generali dell'istituzione scolastica</i>	4
2. <i>Risultanze dati contabili</i>	6
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE	7
PROGRAMMA ANNUALE.....	7
STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE	8
Attività.....	9
Progetti	10
ANALISI DELLE ENTRATE.....	10
ENTRATE AGGREGAZIONE 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	10
ENTRATE AGGREGAZIONE 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	13
Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Sociale Europeo) ...	13
Entrate aggregazione 02/02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale).....	13
ENTRATE AGGREGAZIONE 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO	13
Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)	13
Entrate aggregazione 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	14
Entrate aggregazione 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI	14
Contributi volontari dalle famiglie	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 07 – PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI.....	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI.....	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 11 – SPONSOR E UTILIZZO DI LOCALI.....	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 12 - ALTRE ENTRATE.....	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 13 – MUTUI	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 14 – PARTITE DI GIRO	15
ANALISI DELLE SPESE.....	15
DETERMINAZIONE GENERALE DELLE SPESE.....	15
ATTIVITA' E PROGETTI.....	16
ATTIVITA'	16
Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	16
Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	17
Attività A03 - DIDATTICA	18
Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ex ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO) [Scuole secondarie di II grado]	20
Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	21
Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	22
PROGETTI.....	22
P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	23
P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	23
P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	24



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"	24
P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI".....	25
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI.....	25
AGGREGAZIONE R98 - FONDO DI RISERVA	25
AGGREGAZIONE Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	25





I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2021 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.

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 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12 dell'E.F. 2021, con la **Nota del Ministero dell'Istruzione Prot. N. 23072 del 30/09/2020**.

Pertanto, considerata la proroga al 15/02/2021 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2021, disposta dalla **Nota MI prot. 27001 del 12 novembre 2020**, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente, con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e 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.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

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 2020/2021 funziona con la sottoelencata articolazione:

N. indirizzi presenti: 3 indirizzi Tecnici (Turismo - Amministrazione, Finanza e Marketing - Chimica, Materiali e Biotecnologie), 1 indirizzo Professionale (Enogastronomia e ospitalità alberghiera) ed 1 Corso Serale.

N. classi articolate: 2

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	9		9	180		177		177	9	0	0	0	0
Seconde	12		12	210		210		210	9	0	0	0	0



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Terze	9	2	11	186	36	186	36	222	11	0	0	0	0
Quarte	9	2	11	175	50	175	50	225	5	0	0	0	0
Quinte	11	2	13	180	46	179	46	225	7	0	0	0	0
Totale	50	6	56	931	132	927	132	1059	41	0	0	0	0

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Data di riferimento: 31 ottobre

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	113
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	159
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	11
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
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	15



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	40

2. Risultanze dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 1.644.321,58
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 60.396,79
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 37.000,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.741.718,37
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 34.885,08
A02-Funzionamento amministrativo	€ 150.549,49
A03-Didattica	€ 352.151,29
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 120.541,11
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 9.739,16
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 52.374,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.442,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 300,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 735.990,13
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 1.005.728,24
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.741.718,37

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MI ex DM 129/2018 e Allegato 2 alla Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018

- Modello A – Programma Annuale;
 - Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
 - Modello C – Situazione amministrativa presunta;
 - Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
 - Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;
- e per ulteriore approfondimento e chiarezza;
- Modello L – Elenco dei Rersidui Attivi e Passivi ;
 - Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2020.

PROGRAMMA ANNUALE

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, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità** 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; si utilizzeranno sei contenitori omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.
- **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 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.
- **gestioni**: solo per le scuole che ne prevedono la presenza.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



SPESE (classificate per destinazione)

Attività	A01 – Funzionamento e decoro
	A02 – Funzionamento Amministrativo
	A03 – Didattica
	A04 – Alternanza Scuola Lavoro [*]
	A05 – Visite, Viaggi, Programmi di studio all'estero
	A06 – Attività di Orientamento
Progetti	P01 – Ambito Scientifico, Tecnico e Professionale
	P02 – Ambito Umanistico e Sociale
	P03 – Certificazione e Corsi professionali
	P04 – Formazione/Aggiornamento del Personale
	P05 – Gare e concorsi
Gestioni	G01 – Azienda agraria
	G02 – Azienda speciale
	G03 – Attività per conto terzi
	G04 – Attività conviviale

Mod. A – Mod. B – Mod. D (utilizzo A.A.)

Il Piano delle Destinazione è stato determinato dal Ministero dell'Istruzione nell'**Allegato 3** alla **Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.**

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*.

Le Attività effettivamente svolte nelle singole IS sono contenute all'interno dei sei "*contenitori*" presenti nella struttura ministeriale.

I **progetti**, inseriti 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, in generale, "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "**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 che devono essere collocati 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 riferiti ad attività che si sono concluse, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o alcuni compensi da pagare.

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 A04 di "*Percorsi di Competenze Trasversali e Orientamento*" (in precedenza *Alternanza Scuola-Lavoro*) o all'Attività A05 di "*Percorsi di studio all'Estero*" o all'Attività A06 di "*Orientamento*". Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



"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 (PON e Progetti Nazionali, regionali, ecc.) autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

Si è cercato, considerata la notevole complessità della gestione, il migliore compromesso possibile fra 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-contenitori e dei Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.

Attività

▼ A Aggregazione A - ATTIVITA'

▼ A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

- ▢ A01/01 - Funzionamento generale e sicurezza nella scuola
- ▢ A01/02 - P.N.S.D.
- ▢ A01/03 - Decreto n.186 26/03/20 art.77 D.L 18/2020 Risorse finalizzate alla pulizia straordinaria ambienti
- ▢ A01/04 - [RESIDUO] Risorse ex art. 231, comma 7, Dl 34/2020

▼ A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

- ▢ A02/01 - Acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo
- ▢ A02/02 - P.N.S.D.

▼ A03 - DIDATTICA

- ▢ A03/01 - Acquisti di beni di beni e servizi per la didattica
- ▢ A03/02 - Corso di recupero
- ▢ A03/03 - Progetto PON 10.8.6A-FESR PON-CA-2020-777 Smart class
- ▢ A03/04 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-369 Kit didattici
- ▢ A03/05 - Progetto PNSD inclusione digitale modulo A
- ▢ A03/06 - Progetto PNSD inclusione digitale modulo B
- ▢ A03/07 - Spese per art 21 comma 1 dl 137 didattica integrata digitale
- ▢ A03/08 - Spese per connettività alunni meno abbienti
- ▢ A03/09 - [RESIDUO] Decreto n.187 26/03/20art. 120 D.L 18/2020 Risorse per piattaforme e strumenti digitali (lett.a)

▼ A04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

- ▢ A04/01 - Progetto Alternanza Scuola lavoro 2011
- ▢ A04/02 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.P.
- ▢ A04/03 - Percorsi per le Competenze Trasversali 2020/21

▼ A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

- ▢ A05/01 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

▼ A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

- ▢ A06/01 - Attività di orientamento



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Progetti

▼ A Aggregazione P - PROGETTI

▼ P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

▢ P01/01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale

▼ P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

▢ P02/01 - PON 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-104

▢ P02/02 - Progetti PTOF Umanistici

▢ P02/03 - Progetti di inclusione sociale ed integrazione 10.1.1A-FSEPON-CA-2019-546 SCUOL@CCOGLIENTE

▢ P02/04 - [RESIDUO] Progetto Pas Il Cioccolatiere II Anno-Gestione Residui ex P09

▢ P02/05 - [RESIDUO] Finanz. OFIS II° anno Back End Front Office-Gestione Residui ex P31

▢ P02/06 - [RESIDUO] Ofis 3° anno Operatore della ristorazione-Gestione Residui ex P35

▢ P02/07 - [RESIDUO] Fondi strutturali-Gestione residui ex P103

▼ P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

▢ P03/01 - Progetti per certificazioni e corsi professionali

▼ P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

▢ P04/01 - Progetti per formazione e aggiornamento professionale docenti/ATA

▢ P04/02 - FONDI PER LA FORMAZIONE DOCENTI AMBITO 14 A.S.2019-20

▢ P04/03 - [RESIDUO] Risorse ex art. 231 comma 7, DI34/2020

▼ P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

▢ P05/01 - Progetto PREMIO POMODOREIDE 2018

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della **competenza** e, in modo del tutto indipendente, dei **Residui Attivi e Passivi**. Si specifica che dall'analisi della formazione dei residui attivi e passivi, si è rilevata la presenza di residui presumibilmente non spettanti o non dovuti, in quanto non esigibili, prescritti o perenti. Pertanto, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, si provvederà ad effettuare un'analisi approfondita dell'origine dei suddetti residui, al fine di procedere alle relative radiazioni.

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal **Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018**, che prevede due soli livelli. In alcuni casi si è ritenuto opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2020**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2020, consistente in euro **791.380,96**, avanzo non vincolato, ed euro **861.938,12**, avanzo vincolato, per un totale di euro **1.653.319,08**, articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di amministrazione, potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti.

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2020		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	791.380,96



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



01/02	Avanzo vincolato		852.940,62
Totale			1.644.321,58

L'Avanzo di amministrazione **vincolato** si è determinato con le seguenti voci (si evidenzia la provenienza nell'EF 2020); le nuove destinazioni nel Programma annuale 2021 sono analiticamente esposte nel Mod. D:

TABELLA di RIEPILOGO

FORMAZIONE A.A. NEL PA 2020

A/P	Non Vincolate	Vincolate
A01	-	-
A01/01	5.394,78	-
A01/02	-	3.000,00
A01/03	-	4.423,04
A02	83.021,17	-
A02/01	46.128,32	-
A02/02	-	1.800,00
A03	152.541,83	-
A03/01	-	1.982,22
A03/05	-	904,90
A03/06	-	117.352,94
A03/07	-	20.000,00
A03/08	-	8.000,00
A03/09	-	12.100,40
A03/10	-	2277,00
A04	-	-
A04/01	-	10.393,00
A04/02	-	79.600,68
A04/03	-	13.275,30
A05	-	-
A06	-	9.739,16

P01	-	-
P02	-	-
P02/07	-	17.046,00
P02/08	7.000,00	



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



P02/09	-	28.328,00
P03	-	-
P04	8.000,00	
P04/02	-	1.442,00
P05	-	-
P05/01	-	300,00
R98	4.542,60	
Z101	484.752,26	520.975,98
Totale	791.380,96	852.940,62

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/02	P.N.S.D.	3.000,00
A01/03	Decreto n.186 26/03/20 art.77 D.L 18/2020 Risorse finalizzate alla pulizia straordinaria ambienti	4.423,04
A02/02	P.N.S.D.	1.800,00
A03/02	Corso di recupero	1.982,22
A03/03	Progetto PON 10.8.6A-FESRPON-CA-2020-777 Smart class	904,90
A03/04	Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-369 Kit didattici	117.352,94
A03/05	Progetto PNSD inclusione digitale modulo A	20.000,00
A03/06	Progetto PNSD inclusione digitale modulo B	8.000,00
A03/07	Spese per art 21 comma 1 dl 137 didattica integrata digitale	12.100,40
A03/08	Spese per connettività alunni meno abbienti	2.277,00
A04/01	Progetto Alternanza Scuola lavoro 2011	10.393,00
A04/02	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.P.	92.875,98
A06/01	Attività di orientamento	9.739,16
P02/01	PON 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-104	17.046,00
P02/03	Progetti di inclusione sociale ed integrazione 10.1.1A-FSEPON-CA-2019-546 SCUOL@CCOGLIENTE	28.328,00
P04/02	FONDI PER LA FORMAZIONE DOCENTI AMBITO 14 A.S.2019-20	1.442,00
P05/01	Progetto PREMIO POMODOREIDE 2018	300,00
Z101	Disponibilità da programmare	520.975,98
	Totale	852.940,62

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Funzionamento generale e Sicurezza nella scuola	10.337,38
A02/01	Acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo	128.749,49
A03/01	Acquisti di beni di beni e servizi per la didattica	152.541,83
P02/02	Progetti PTOF Umanistici	7.000,00
P04/01	Progetti per formazione e aggiornamento professionale docenti/ATA	8.000,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Z101	Disponibilità da programmare	484.752,26
	Totale	791.380,96

Con riferimento alle somme che compongono l'avanzo di Amministrazione 2020, si evidenzia come gran parte delle stesse non siano state destinate alle spese nell'esercizio finanziario 2021, ma siano confluite nell'aggregato Z. Tale previsione si basa sull'osservazione dell'avanzo degli ultimi anni, il cui ingente importo si è alimentato nel corso degli esercizi finanziari passati.

Pertanto, è opportuno procedere, nel corso dell'esercizio 2021, ad un'analitica indagine sulla formazione dello stesso, al fine di individuarne l'effettiva consistenza ed aggiornare i dati contabili. Ciò è necessario al fine di adeguare l'importo dell'avanzo all'effettiva disponibilità finanziaria dell'istituzione scolastica.

Entrate aggregazione 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento; sulla gestione di queste risorse si è tenuta in debito conto la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 Febbraio 2020**. I finanziamenti ricevuti per ogni Avviso saranno tenuti distinti e distribuiti nelle Attività e nei Progetti secondo le indicazioni fornite nella citata Nota.

Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Sociale Europeo)

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 02/02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale)

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE con la **Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 23072 del 30/09/2020**, 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, degli Esami di Stato conclusivi dell'anno scolastico e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2020/21 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del **Cedolino Unico**, ad eccezione unicamente del finanziamento per i Corsi di sostegno ed economie anni precedenti, confluite nell'avanzo di amministrazione.

Tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi ai compensi per il personale sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione.

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2021	M.I.	43.124,66



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (<i>Legge 145/2018</i>) Periodo Gennaio-Agosto 2021	M.I.	17.272,13
Totale		60.396,79

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro **6.000,00** nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.

Entrate aggregazione 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)

I finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggreg.ne 06	Contributi da Privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/01	Contributi volontari da famiglie	Famiglie	30.000,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Famiglie	7.000,00
Totale			37.000,00

Gli eventuali maggiori/minori contributi accertati nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Contributi volontari dalle famiglie

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 06/01, come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018.

"La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie"

La previsione dei **Contributi volontari da famiglie** (€ 30.000,00) è calcolata, considerato l'andamento e gli esiti dell'esercizio precedente; la destinazione è articolata con la previsione di € 30.000,00 per le spese dell'Attività A03/01 – Acquisti di beni e servizi per la Didattica.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Entrate aggregazione 07 – PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA

N/A

Entrate aggregazione 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

N/A

Entrate aggregazione 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

N/A

Entrate aggregazione 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

N/A

Entrate aggregazione 11 – SPONSOR E UTILIZZO DI LOCALI

N/A

Entrate aggregazione 12 - ALTRE ENTRATE

L'ultima voce di entrata comprende gli interessi attivi del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia, che sono praticamente scomparsi per le note disposizioni della *Spending Review* (DL 95/2012) e dell'entrata in vigore della Tesoreria unica. Nell'Aggregazione sono previste anche le Entrate diverse, non altrimenti qualificabili, né prevedibili.

Gli eventuali introiti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 13 – MUTUI

N/A

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A02 "*Funzionamento Amministrativo*".

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 nuovo "**piano dei conti**", secondo il tracciato standard del Ministero dell'Istruzione, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione.

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'anno corrente.

Dal momento che la Nota Ministero dell'Istruzione 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.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)¹ alla struttura generale della contabilità scolastica, le seguenti risultanze:

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio l'articolazione delle 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 provenienza, e della loro utilizzazione.

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.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccogliatore 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 di Attività e Progetti completamente realizzati e per questo motivo eliminati dal Programma Annuale.

Attività A01/01 - Funzionamento generale e sicurezza nella 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 e Medico competente
- 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, in particolare per il contrasto alla pandemia di covid19.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	10.337,38	02		Beni di consumo	18.000,00
03	01	Dotazione Ordinaria	17.124,66	03		Prestazioni di servizi	9.462,04
Totale			27.462,04	Totale			27.462,04

Attività A01/02 – P.N.S.D.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	3.000,00	04		Beni d'investimento	3.000,00
Totale			3.000,00	Totale			3.000,00

Nell'attività A01/02 sono compresi i fondi accreditati per l'attuazione del Piano Nazionale Scuola Digitale.

¹ Il Ministero dell'Istruzione ha trasmesso i nuovi modelli di bilancio e il Piano dei conti Entrate e Spese ed il nuovo Piano delle Destinazioni con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 e con la Nota di rettifica prot. 2348 del 6 febbraio 2020.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Attività A01/03 – Decreto n. 186 26/03/2020 art. 77 D.L. 18/2020 Risorse finalizzate alla pulizia straordinaria ambienti

Nell'attività A01/03 sono comprese le risorse erogate nel corso dell'esercizio finanziario 2020 ai sensi del Decreto 186/2020, per fronteggiare l'emergenza derivante dalla diffusione del Covid19.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	4.423,04	02		Beni di consumo	4.423,04
Totale			4.423,04	Totale			4.423,04

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Attività A02/01 – Acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo

Nell'attività A02/01 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- 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;

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	128.749,49	02		Beni di consumo	40.000,00
03	01	Dotazione Ordinaria	20.000,00	03		Prestazioni di servizi	30.000,00
				04		Beni di investimento	50.000,00
				05		Altre spese	28.749,49
Totale			148.749,49	Totale			148.749,49

Attività A02/01- P.N.S.D.

L'attività comprende, tra l'altro, il contributo pari a mille euro previsto dal Decreto 1147/2019, per l'attuazione dell'Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola", del Piano nazionale per la scuola digitale, finalizzato all'acquisto di beni e attrezzature per la didattica digitale, costi del personale connessi alle attività formative e costi di assistenza tecnica.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	1.800,00	01		Spese di personale	1.000,00
				04		Beni di investimento	800,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Totale		1.800,00	Totale		1.800,00
--------	--	----------	--------	--	----------

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.L. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale per le minute spese del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economale Anticipo al Direttore S.G.A.	3.000,00	99	01	Fondo Economale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	3.000,00
----	----	---	----------	----	----	--	----------

Si propone al consiglio di Istituto di fissare in € **3.000,00** l'importo totale annuale del Fondo Economale e di fissare in € **150,00** il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio e/o modifica del Programma Annuale si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo del Fondo Economale per l'intero Esercizio finanziario.

L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata ed autonoma delibera ai sensi dell'Art. 45 c. 2 del DI 129/2018.

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitrice 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 Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A03/01 – Acquisti di beni e servizi per la didattica

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- 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 software per i laboratori multimediali;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- abbonamenti per la connessioni alla rete Internet dei laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico delle famiglie)
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;
- acquisti e rinnovi di arredo scolastico.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	152.541,83	02		Beni di consumo	69.541,83
06		Contributi da Privati	37.000,00	03		Prestazioni di servizi	50.000,00
				04		Beni di investimento	70.000,00
Totale			189.541,83	Totale			189.541,83

Attività A03/02 Corso di recupero

L'attività A03/02 è utilizzata per le spese inerenti i compensi per Corsi di recupero.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



01	02	Avanzo vincolato	1.982,22	01		Spese di personale	1.982,22
Totale			1.982,22	Totale			1.982,22

Attività A03/03 – Progetto PON 10.8.6°-FESRPON-CA-2020-777 Smart Class

L'attività A03/03 sarà utilizzata per realizzare il Progetto FESR "Aule Virtuali e didattica a distanza", autorizzato in base all'avviso n. 11978/2020, che ha inteso supportare le scuole del secondo ciclo per il potenziamento di forme di didattica digitale, anche in seguito all'emergenza epidemiologica connessa al diffondersi del Covid-19 ed alle conseguenti attività di contenimento e prevenzione in ambito scolastico, attraverso l'acquisizione di dispositivi digitali a sostegno delle attività didattiche.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	904,90	01		Spese di personale	904,90
Totale			904,90	Totale			904,90

Attività A03/04 Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CA-369 Kit Didattici

L'attività A03/04 sarà utilizzata per realizzare il Progetto FSE "Kit Didattici", autorizzato in base all'avviso n. 19146/2020, finalizzato a consentire alle istituzioni scolastiche di acquistare supporti, libri e kit didattici anche da concedere in comodato d'uso a studentesse e studenti in difficoltà, garantendo pari opportunità e diritto allo studio. A tal fine è prevista la possibilità di individuare studentesse e studenti in difficoltà cui assegnare libri di testo e altri sussidi didattici acquistati grazie alle risorse messe a disposizione, fra quelli che non godono di analoghe forme di sostegno e le cui famiglie possano documentare situazioni di disagio economico, anche a causa degli effetti connessi alla diffusione del COVID-19.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	117.352,94	01		Spese di personale	6.000,00
				03		Prestazioni di servizi	11.602,94
				04		Beni di investimento	99.750,00
Totale			117.352,94	Totale			117.352,94

Attività A03/05 Progetto PNSD Inclusione modulo A

L'attività A03/05 include le somme accreditate dallo Stato con avviso 26163/2020, per la realizzazione di azioni di inclusione digitale nelle scuole più esposte al rischio di povertà educativa. Le azioni di inclusione digitale dell'avviso sono articolate in due moduli. Il Modulo A prevede l'acquisizione di dotazioni e strumenti digitali, compresa la connettività, finalizzati al BYOD (Bring your own device).

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	20.000,00	01		Spese di personale	1.000,00
				04		Beni di investimento	19.000,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Totale		20.000,00	Totale		20.000,00
---------------	--	------------------	---------------	--	------------------

Attività A03/06 Progetto PNSD Inclusione modulo B

L'attività A03/05 include le somme accreditate dallo Stato, con avviso 26163/2020, per la realizzazione di azioni di inclusione digitale nelle scuole più esposte al rischio di povertà educativa. Le azioni di inclusione digitale dell'avviso sono articolate in due moduli. Il Modulo B prevede la realizzazione di attività didattiche mirate allo sviluppo delle competenze digitali degli studenti più vulnerabili, in coerenza con il quadro di riferimento europeo "DigComp 2.1."

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	8.000,00	01		Spese di personale	5.000,00
				02		Beni di consumo	800,00
				03		Prestazioni di servizi	2.200,00
Totale			8.000,00	Totale			8.000,00

Attività A03/07 Spese per art. 21 comma 1 DL 137 didattica integrata digitale

L'attività A03/07 include i fondi accreditati ai sensi dell'art. 21 del decreto legge 137/2020 (cd. Decreto Ristori), che ha incrementato il fondo per il Piano nazionale scuola digitale, per l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata (tablet, notebook, pc), da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza, anche attraverso pagamenti di canoni necessari per la loro piena fruizione, connettività di rete, tramite acquisto di SIM con traffico dati, dispositivi per la connettività mobile (router/internet keys), attivazione/aggiornamenti (upgrade) di abbonamenti per la connettività fissa del plesso scolastico, necessaria ai fini della didattica digitale integrata, che prevedano la fruizione della velocità massima di connessione disponibile sul territorio in cui è collocato il plesso, compresi gli eventuali apparati necessari per il potenziamento della connettività.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	12.100,40	04		Beni di investimento	12.100,40
Totale			12.100,40	Totale			12.100,40

Attività A03/08 Spese per connettività alunni meno abbienti

L'attività A03/07 include i fondi accreditati ai sensi del DM 27/10/2020, n. 151, che destina una quota parte delle risorse del Piano nazionale per la scuola digitale, per assicurare la connettività per l'accesso alla didattica digitale integrata da parte degli studenti meno abbienti.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	2.277,00	04		Beni di investimento	2.277,00
Totale			2.277,00	Totale			2.277,00

Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ex ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ---- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



L'attività A04 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili ai *Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento* (Alternanza Scuola-Lavoro) ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A04/01 – Progetto Alternanza scuola-lavoro 2011

L'attività include le risorse accreditate alla scuola finalizzate all'alternanza scuola lavoro nell'anno 2011.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	10.393,00	01		Spese di personale	5.000,00
				03		Prestazioni di servizi	5.393,00
Totale			10.393,00	Totale			10.393,00

Attività A04/02 – Alternanza Scuola Lavoro A.P.

Nell'attività A04/02 sono compresi i fondi accreditati ai sensi della Legge 107/2015 relativi agli anni precedenti, in particolare agli anni scolastici 18/19 e 19/20 e vengono realizzate le attività per i *Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento* (Alternanza Scuola-Lavoro), attraverso apposite convenzioni e con la promozione di iniziative e corsi destinati all'espletamento delle ore di attività prescritte per gli alunni delle classi III-IV-V.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	92.875,98	01		Spese di personale	42.875,98
				03		Prestazioni di servizi	50.000,00
Totale			92.875,98	Totale			92.875,98

Attività A04/03 – Percorsi per le competenze trasversali 2020/21

Nell'attività A04/03 sono compresi i fondi accreditati ai sensi della Legge 107/2015 relativi all'anno scolastico in corso destinati a realizzare le attività per i *Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento* (Alternanza Scuola-Lavoro) attraverso apposite convenzioni e con la promozione di iniziative e corsi destinati all'espletamento delle ore di attività prescritte per gli alunni delle classi III-IV-V.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
03	01	Dotazione ordinaria	17.272,13	01		Spese di personale	10.000,00
				03		Prestazioni di servizi	7.272,13
Totale			17.272,13	Totale			17.272,13

Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05/01- Visite Viaggi e Programmi di studio all'estero è utilizzata per le spese inerenti:



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



- 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.

Data la situazione epidemiologica in corso, per l'anno scolastico 20/21 non è stata prevista alcuna spesa destinata alla suddetta attività.

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A06/01 – Attività di orientamento

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del DL 104/2013 "Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

L'orientamento si articola:

- **in entrata**, con le attività di continuità verticale con le scuole secondarie di primo grado ed ulteriori specifiche iniziative;
- **in itinere**, con molteplici attività para ed extrascolastiche che si svolgono sia presso l'istituto che fuori sede (anche se non sono direttamente correlate ad uno specifico Progetto autonomo). L'Attività A06/1 è particolarmente significativo in quanto si concentrano in questa Attività tutte le risorse, proprie e di competenza, che sono destinate a consentire un'attività dinamica e propulsiva dell'intera vita scolastica con la gestione integrata in una sola attività di diversi interventi di orientamento.
- **In uscita**, con iniziative di orientamento post diploma e collaborazioni con facoltà universitarie.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	9.739,16	02		Beni di consumo	6.739,16
				03		Prestazioni di servizi	3.000,00
Totale			9.739,16	Totale			9.739,16

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 in diversi sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi del MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, 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 e verificati.

La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



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 o provenienti dalle famiglie. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

P01/01 – Progetti PTOF in ambito scientifico, tecnico e professionale

Al momento non sono in previsione progetti relativi all'ambito scientifico e tecnico. Eventuali progetti potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del 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, oltre ai **Progetti interni** della scuola: **Ampliamento dell'offerta formativa in ambito umanistico e sociale** ed altre iniziative. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

P02/01 – PON 10.2.5° FSEPON-CA-2019-104

Il Progetto 02/01 sarà utilizzato per realizzare il Progetto FSE "Imprenditorialità", autorizzato in base all'avviso 2275/2017, al fine di fornire agli studenti percorsi di educazione all'imprenditorialità, all'imprenditorialità e all'autoimpiego.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr. r.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr. r.	Voce	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	17.046,00	01		Spese di personale	10.000,00
				03		Prestazioni di servizi	7.046,00
Totale			17.046,00	Totale			17.046,00

P02/02 – Progetto PTOF Umanistici

Nel Progetto P02/02 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2020). Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito Umanistico e Sociale, previsti e realizzati secondo le indicazioni del PTOF.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	7.000,00	01		Spese di personale	4.000,00
				03		Prestazioni di servizi	3.000,00
Totale			7.000,00	Totale			7.000,00

P02/03 – Progetti di inclusione sociale ed integrazione 10.1.1A-FSEPON-CA-2019-546
SCUOL@CCOGLIENTE



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



Il Progetto P02/03 sarà utilizzato per realizzare il Progetto FSE "Scuol@ccogliente", autorizzato in base all'avviso n. 4395/2018, finalizzato a favorire l'inclusione sociale e la lotta al disagio, nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico, soprattutto nelle aree a rischio ed in quelle periferiche.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	28.328,00	01		Spese di personale	15.000,00
				03		Prestazioni di servizi	13.328,00
Totale			28.328,00	Totale			28.328,00

P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Il Progetto P03 è destinato alla verifica del miglioramento della didattica degli alunni attraverso Certificazioni e corsi professionali, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario. Non è prevista l'attivazione di progetti per "Certificazioni e corsi professionali" nel l'A.S. 2021/21.

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

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 o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Ministero dell'Istruzione o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

P04/01 – Progetti per Formazione e aggiornamento professionale Docente/Ata

Le somme accantonate nel Progetto P04/01 sono destinate alle spese connesse all'attivazione di percorsi formativi e di aggiornamento professionale di tutto il personale scolastico, docente e non docente.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	01	Avanzo non vincolato	8.000,00	03		Prestazioni di servizi	8.000,00
Totale			8.000,00	Totale			8.000,00

P04/02 – Fondi per la formazione docenti Ambito 14 A.S. 2019/20

I fondi accantonati nel progetto P04/02 sono stati accreditati dall'ambito 14 e destinati alla formazione dei docenti.

RISORSE			Importi	UTILIZZAZIONE			Importi
Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro	Aggr.	Voce	Descrizione	in Euro
01	02	Avanzo vincolato	1.442,00	03		Prestazioni di servizi	1.442,00
Totale			1.442,00	Totale			1.442,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Il Progetto P05 è destinato alla partecipazione a gare e concorsi degli alunni attraverso specifici percorsi nelle varie discipline, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario.

P05/01 – Progetto PREMIO POMODOREIDE 2018

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	02	Avanzo vincolato	300,00	02		Beni di consumo	300,00
Totale			300,00	Totale			300,00

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **6.000,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (€ **1.005.728,24**) che confluiscono in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*).

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

E.F.2021	Descrizione	al 1/1/2020	Provenienza
PROMEMORIA Disponibilità da programmare			da AA NON vincolato 2020
	AA Non Vincolato al 31/12/2020	484.752,26	484.752,26
			da AA vincolato 2020
	01 02 13 - Avanzo finanz sperimentazione did. E elem alunni disabil	53.772,60	520.975,98
	01 02 14 - Avanzo spese di formazione doc. sostegno	355.243,85	
	01 02 15 - Avanzo csa prog. Niente su di loro	42.694,80	
	01 02 16 - Avanzo CSA Prog. I. Care	34.340,00	
	01 02 17 - Avanzo PON C-3-2010-392 Asse II	1.443,62	
	01 02 18 - Avanzo PON C-4-2010-383 Asse II	9.301,00	
	01 02 19 - Avanzo PON FSE- CAMPANIA-2012-445	10.504,13	
	01 02 20 - Progetto ASL Rete IGS Campania 2008/2009	9.171,85	



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 – NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34; Presidenza: 081 551 70 22; Fax: 081 552 73 61

Codice Meccanografico: NAIS021006 ----- Codice Fiscale: 80025840630

nais021006@istruzione.it

nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.it



01 02/21 - Avanzo progetto TEST Center ECDL	3.330,41	
01 02/22 - Avanzo Progetto PAS cioccolattiere	1.173,72	
		da Competenza 2021
Dotazione ordinaria 2021	0,00	
Contributi volontari famiglie E.F. 2021	0,00	0,00
Accantonamento per valutazione prudenziale		
Altri importi accantonati	0,00	
Totale	0,00	1.005.728.24

Come si evince dal prospetto, l'aggregato Z rappresenta la parte più consistente del Piano delle destinazioni delle spese. Tale anomalia deriva dal fatto che la maggior parte delle somme in esso accantonate, ha origini remote e, verosimilmente, parte di questi importi deriva da Fondi e/o Finanziamenti che allo stato attuale non sono più di spettanza dell'istituzione scolastica. Tale situazione richiede uno studio approfondito di ogni singola voce che compone l'aggregato, finalizzato a conformare la disponibilità finanziaria da programmare, alla disponibilità effettiva dell'istituzione scolastica.

Non si è proceduto ad accantonare somme derivanti dalla competenza dell'esercizio finanziario 2021.

Napoli, 15/01/2021

Il Segretario della Giunta Esecutiva

DSGA



Il Presidente della Giunta Esecutiva

DS