



## PROGRAMMA ANNUALE 2021

### RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA

#### PREMESSA

La presente relazione intende illustrare le scelte progettuali e il percorso operativo che hanno portato alla definizione e stesura del Programma Annuale E.F. 2021, in ottemperanza alla normativa che, nel tempo, ha dato le indicazioni e le istruzioni per la stesura del Programma Annuale.

#### FONTI NORMATIVE ED INDICAZIONI OPERATIVE:

- D.L.vo 6/3/98 n. 59 Dirigenza Scolastica;
- D.P.R. 8/3/99 n. 275 Autonomia Scolastica;
- L. 296 del 27/12/06 (finanziaria 2007) Art 1 Comma 501 - Nuove modalità di assegnazione e di erogazione dei finanziamenti alle Istituzioni scolastiche a decorrere dal 1° gennaio 2007;
- L. 191/2009 (finanziaria 2010) art. 2, comma 197- Istituzione del cedolino unico a decorrere dal 1/1/2011;
- L. 107/2015 art. 1 comma 11, comma 39, comma 142 e 143;
- D.M. 834/2015 Determinazione parametri e criteri per l'assegnazione dei finanziamenti alle II.SS.;
- D.M. 435/2015 piattaforma per la rendicontazione ed il monitoraggio dei progetti a valere sul Fondo di Funzionamento;
- DPCM del 31/08/2016 relativo alle modalità e ai tempi di pagamento delle somme spettanti al personale breve e saltuario ai sensi dell'art. 1-sexies del decreto legge n. 42/2016;
- CCNL scuola siglato il 19/04/2018 art. 40 comma 1;
- D.I. 129/2018 Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche

Il MIUR - Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio - con nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 ha fornito alle scuole indicazioni per il programma annuale e.f. 2020 e comunicato la risorsa finanziaria assegnata per lo stesso anno:

- **Dotazione ordinaria** Funzionamento amministrativo/didattico € 33.470,66 (gennaio-agosto)
- **P.C.T.O.** (ex. A.S.L.) L. 107/2015 € 16.115,44 (gennaio-agosto)

Le note si muovono in linea di sostanziale e formale continuità con quella relativa al programma annuale 2020 e precedenti che vengono formalmente richiamate.

L'andamento finanziario degli ultimi anni ha determinato la necessità di una continua attenzione e di una costante prudenza nella gestione economica della scuola, sia nell'ordinario funzionamento, sia nelle spese per i progetti di arricchimento dell'offerta formativa. Ad aggravare tale difficoltà è il fatto che l'Ente Città Metropolitana di Napoli, da molti anni ormai, non provvede alle spese varie di ufficio e a quelle per l'arredamento della scuola, in contrasto con quanto prescritto dall'art. 3 comma 2 della legge 23/96.



## ATTIVITA' PREPARATORIA

Gli aspetti più rilevanti dell'attività preparatoria sono:

- la dotazione ordinaria del MIUR rappresenta un budget certo e programmabile: è calcolata sulla base dei parametri di cui al D.M. 834/2015 e ad essa si potranno aggiungere in corso d'anno altri importi ad integrazione e modifica;
- in base alla nota MIUR il Programma Annuale è predisposto per il periodo gennaio/agosto, periodo rispetto al quale sono state calcolate le somme di provenienza statale assegnate a ciascuna istituzione scolastica. La quota riferita al periodo settembre-dicembre sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.
- la dotazione virtuale relativa ai compensi accessori al personale (MOF) e alle supplenze brevi e saltuarie, comunicata dal MIUR con la nota di cui sopra, comporta per la scuola una significativa attività di programmazione, monitoraggio e valutazione/rendicontazione finale, pur non creando movimentazioni di cassa in quanto gestita mediante cedolino unico;
- i trasferimenti delle risorse da parte della Città Metropolitana di Napoli a favore dell'istituzione scolastica per le spese d'ufficio e l'arredo, ai sensi dell'art. 3 comma 2 della legge 23/96, relative all'e.f. in parola, non sono state comunicate.

## RISULTATI DELLA GESTIONE 2020 (Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020)

Il D.l. 129/2018, all'art. 7 comma 1 prevede che *"Nel programma annuale è iscritta come posta a sé stante, rispettivamente dell'entrata e della spesa in termini di competenza, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce."*

A tal fine è stata analizzata la situazione amministrativa presunta di cui all'allegato MOD. C.

Detta situazione mette in evidenza un Avanzo di Amministrazione Presunto di € **577.658,44** compresa la residua disponibilità da utilizzare, al netto del saldo delle radiazioni dei residui avvenute nel corso dello stesso e.f. 2020. Il tutto sarà opportunamente documentato nel Conto Consuntivo 2020.

## DATI GENERALI DELLA SCUOLA

### Sedi:

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

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
NAIS07600A	FRATTAMAGGIORE (NA)	VIA ROSSINI, 96/A	549
NAIS07600A	FRATTAMAGGIORE (NA)	VIA PEZZULLO, 17	663



Nell'a.s. 2020/2021 gli alunni iscritti e frequentanti sono 1211, spalmati su 57 classi e tre classi corso serale per un totale di 60 classi.  
I corsi sono così distribuiti:

### CORSI DIURNI

Classi	n.ro classi corsi diurni	Alunni iscritti corsi diurni	Alunni frequentanti classi corsi diurni	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti e alunni frequentanti corsi diurni
Prime	10	212	212	10	0
Seconde	12	229	229	16	0
Terze	11	235	235	10	0
Quarte	12	237	237	12	0
Quinte	12	216	216	09	0
<b>Totale</b>	<b>57</b>	<b>1129</b>	<b>1129</b>	<b>57</b>	<b>0</b>

### CORSI SERALI

Classi	n.ro classi corsi serali	Alunni iscritti corsi diurni	Alunni frequentanti classi corsi diurni	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti e alunni frequentanti corsi diurni
Prime	1	28	28	0	0
Seconde	0	0	0	0	0
Terze	1	30	30	0	0
Quarte	0	0	0	0	0
Quinte	1	24	24	0	0
<b>Totale</b>	<b>3</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nell'a.s. 2019/2020 il personale docente ed ATA, in servizio al **30/10/2020** è il seguente:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO



Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	106
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	26
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>148</b>
<b>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</b>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	10
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	7



Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>40</b>

### STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale è stato organizzato seguendo l'impostazione e i principi del Nuovo Regolamento Contabile, ossia per attività e per progetti. Esso si compone delle seguenti voci:

- **ENTRATE** (compreso l'avanzo di amministrazione), aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza;
- **SPESE**, aggregate per destinazione (finalità di utilizzo), distinte in ATTIVITA', PROGETTI, GESTIONI ECONOMICHE SEPARATE, FONDO DI RISERVA, DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE e DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE (Z01).

#### ENTRATE

Con queste risorse l'Istituto intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari culturali così come proposti dal "Piano dell'Offerta Formativa" che è parte integrante del medesimo progetto. Ci si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e orientamento.

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

##### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione Presunto



<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione Presunto</b>	577.658,44
	01	Non vincolato	227.080,37
	02	Vincolato	350.578,07

#### UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO NEL P.A. 2021

L'avanzo di amministrazione presunto esistente verrà utilizzato nei progetti/attività e destinato alla residua disponibilità da programmare nel modo seguente:

#### AVANZO VINCOLATO

Voce	Descrizione	Importo
A01/02	RISORSE EX ART.231 COMMA 7 D.L.34/2020 (COVID ESAMI STATO 2019/2020)	367.84
A03/02	ASSISTENTATO MATERIALE	13613.68
A03/05	PON COMPETENZE DI BASE 2° EDIZIONE AVVISO 4396/2018: 10.2.2A-FSEPON-CA2019-294	26572.30
A03/06	PROG. 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-372 "HELP ME"	93425.77
A03/07	Potenziamento della connettività di istituto e degli studenti meno abbienti	166.00
A03/08	Risorse Art.21 comma 1 D.L.28/10/2020 n.137 acquisto device per comodato uso alunni	20.65
A03/09	RISORSE D.M. 151/2020 - CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI	2277.00
A04/02	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Ex A.S.L.)	22596.57
A04/03	PROGETTO PON FSE POTENZIAMENTO ALTERNANZA: 10.6.6A-FSEPON-CA-2019-44	40338.00
A06/01	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO ALUNNI IN USCITA	1784.09
P01/01	PROG. PNSD AVV. 147 RETI NAZ.PER LE METODOLOGIE DIDATT. INNOVATIVE	30000.00
P02/02	Progetto 10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-97 Cittadini competenti del III millennio	32410.00
P02/05	PROGETTO PON EDUCAZIONE IMPRENDITORIALITA': 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-220	9884.74
P03/03	SCUOLE APERTE 2	24272.33
P03/04	PAS SARTORIA 2	24849.10
P04/06	PROGETTO PNSD AZIONE #4 #6	28000.00

#### AVANZO NON VINCOLATO

Voce	Descrizione	Importo
A02/01	FUNZIONAMENTO AMM.VO CON IL CONTRIBUTO ORDINARIO	10000.00
P02/03	PROGETTO MADRELINGUA	5000.00

Nell'E.F. 2021 saranno lasciati in Z01 (residua disponibilità da programmare) € 212.080,37.

Descrizione	Importo
Voce: 0101/01 PROGETTI ANNI PRECEDENTI DA INCASSARE E GIA' PAGATI	142462.71
Voce: 0101/02 AVANZO NON VINCOLATO	69617.66



Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

<b>Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>51.942,73</b>
<b>Descrizione voce spesa</b>	<b>Importo nel prog.</b>
A02/01 - FUNZIONAMENTO AMM.VO CON IL CONTRIBUTO ORDINARIO	28.276,39
A02/02 - COMPENSO REVISORI DEI CONTI	2.356,63
A04/02 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Ex A.S.L.)	16.115,44
R98 - FONDO DI RISERVA	5.194,27

<b>Voce: 0601 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>35.000,00</b>
<b>Descrizione voce spesa</b>	<b>Importo nel prog.</b>
A03/01 - Funzionamento Didattico Generale	35.000,00

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

<b>Voce: A01/02 RISORSE EX ART.231 COMMA 7 D.L.34/2020 (COVID ESAMI STATO 2019/2020)</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>367,84</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/01 - RISORSE EX ART.231 COMMA 7 D.L.34/2020 (COVID ESAMI STATO 2019/2020)	367,84

<b>Voce: A02/01 FUNZIONAMENTO AMM.VO CON IL CONTRIBUTO ORDINARIO</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>38.276,39</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101/02 - AVANZO NON VINCOLATO	10.000,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	28.276,39
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00

<b>Voce: A03/01 Funzionamento Didattico Generale</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>35.000,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	35.000,00



<b>Voce: A03/02 ASSISTENTATO MATERIALE</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>13.613,68</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/02 - ASSISTENTATO MATERIALE	13.613,68

<b>Voce: A03/05 PON COMPETENZE DI BASE 2° EDIZIONE AVVISO 4396/2018: 10.2.2A-FSEPON-CA2019-294</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>26.572,30</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/03 - AVANZO PON COMPETENZE DI BASE 2° EDIZIONE AVVISO 4396/2018: 10.2.2A-FSEPON-CA2019-294	26.572,30

<b>Voce: A03/06 PROG. 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-372 "HELP ME"</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>93.425,77</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/04 - PROG. 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-372 "HELP ME"	93.425,77

<b>Voce: A03/07 Potenziamento della connettività di istituto e degli studenti meno abbienti</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>166,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/05 - Potenziamento della connettività di istituto e degli studenti meno abbienti	166,00

<b>Voce: A03/08 Risorse Art.21 comma 1 D.L.28/10/2020 n.137 acquisto device per comodato uso alunni</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>20,65</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/06 - Risorse Art.21 comma 1 D.L.28/10/2020 n.137 acquisto device per comodato uso alunni	20,65

<b>Voce: A03/09 RISORSE D.M. 151/2020 - CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>2.277,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/07 - RISORSE D.M. 151/2020 - CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI	2.277,00

<b>Voce: A04/02 Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Ex A.S.L.)</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>38.712,01</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/08 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Ex A.S.L.)	22.596,57
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	16.115,44

<b>Voce: A04/03 PROGETTO PON FSE POTENZIAMENTO ALTERNANZA: 10.6.6A-FSEPON-CA-2019-44</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>40.338,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/09 - PROGETTO PON FSE POTENZIAMENTO ALTERNANZA: 10.6.6A-FSEPON-CA-2019-44	40.338,00





<b>Voce: A02/02 COMPENSO REVISORI DEI CONTI</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>2.356,63</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.356,63

<b>Voce: A06/01 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO ALUNNI IN USCITA</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>1.784,09</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/10 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO IN USCITA	1.784,09

<b>Voce: P01/01 PROG. PNSD AVV. 147 RETI NAZ.PER LE METODOLOGIE DIDATT. INNOVATIVE</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>30.000,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/11 - PROG. PNSD AVV. 147 RETI NAZ.PER LE METODOLOGIE DIDATT. INNOVATIVE	30.000,00

<b>Voce: P02/02 Progetto 10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-97 Cittadini competenti del III millennio</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>32.410,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/12 - Progetto 10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-97 Cittadini competenti del III millennio	32.410,00

<b>Voce: P02/05 PROGETTO PON EDUCAZIONE IMPRENDITORIALITA': 10.2:5A-FSEPON-CA-2019-220</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>9.884,74</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/13 - PROGETTO PON EDUCAZIONE IMPRENDITORIALITA': 10.2:5A-FSEPON-CA-2019-220	9.884,74

<b>Voce: P03/03 SCUOLE APERTE 2</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>24.272,33</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/14 - SCUOLE APERTE 2	24.272,33

<b>Voce: P03/04 PAS SARTORIA 2</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>24.849,10</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/15 - PAS SARTORIA 2	24.849,10

<b>Voce: P04/06 PORGETTO PNSD AZIONE #4 #6</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>28.000,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/16 - PORGETTO PNSD AZIONE #4 #6	28.000,00



<b>Voce: P02/03 PROGETTO MADRELINGUA</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>5.000,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101/02 - AVANZO NON VINCOLATO	5.000,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 5.194,27 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.l. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.l. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 212.080,37 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Voce: 0101/01 PROGETTI ANNI PRECEDENTI DA INCASSARE E GIA' PAGATI	142462.71
Voce: 0101/02 AVANZO NON VINCOLATO	69617.66

Null'altro è stato inserito in attesa di ulteriori comunicazioni da parte del MIUR. La risorsa assegnata con la nota MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020 dovrà essere accertata in entrata all'atto dell'approvazione del programma annuale 2021.

L'ulteriore somma assegnata a questa scuola dal MIUR quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali (MOF 2020/21), in applicazione dell'art. 2 comma 197 legge 191/2001 (legge finanziaria 2010), concernente **il cosiddetto Cedolino Unico, non dovrà essere prevista in bilancio, nè, ovviamente, accertata.** La stessa dovrà essere gestita secondo le modalità del Cedolino Unico.

Non si prevede il finanziamento per il pagamento delle somme spettanti al personale breve e saltuario in quanto a tale pagamento provvede direttamente il MEF/NOIPA.

La nota MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020 precisa che potranno essere disposte, con successiva comunicazione, integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra, per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa. Tali risorse finanziarie integrative potranno essere accertate ed impegnate in bilancio solo successivamente alla corrispondente comunicazione di assegnazione.

Le ulteriori somme assegnate, saranno iscritte nel Programma Annuale 2021, se dovuto, con la procedura prevista dal D.l. 129/2018 al momento del ricevimento dell'assegnazione e secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.



### **FONDO DI RISERVA R98**

La somma di € 5.194,27 iscritta nel fondo di riserva, è stata determinata in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria, con riferimento alla quota parte destinata al FUNZIONAMENTO, come previsto dal Regolamento di contabilità (D.I. 129/2018) e verrà utilizzata esclusivamente per spese impreviste ed eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dal D.I. 129/2018.

### **RESIDUA DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE Z01**

Nell' E.F. 2021 saranno lasciati in Z01 (residua disponibilità da programmare) € 212.080,37.

### **ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE**

Ai sensi dell'art. 21 del D.I. 129/2018 viene prevista, quale partita di giro, l'anticipazione delle minute spese al Direttore S.G.A. di € 500,00.

### **RENDICONTAZIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO**

Una piccola parte del contributo volontario serve a pagare l'assicurazione obbligatoria degli studenti e a fornire il libretto delle giustifiche e quelli per i permessi. Con il rimanente, la scuola garantisce la funzionalità dei laboratori acquistando il materiale di consumo necessario alle esercitazioni; provvede alla manutenzione dei macchinari in dotazione, acquista le licenze software necessarie; sostituisce i macchinari e le strumentazioni obsolete, fornisce il servizio della sala stampa (fotocopie per le lezioni in classe), il servizio del registro on-line, ecc.

La scuola, certo, può funzionare anche senza il contributo volontario ma solo riducendo al minimo la sua offerta formativa. Il contributo è l'impegno a collaborare nel prendersi cura di un bene comune come l'istruzione. Nel caso dell'istruzione tecnica il contributo volontario è particolarmente importante, visto che il finanziamento dello Stato è calcolato senza tener conto dei costi dei laboratori, costo che in un istituto come l'ISIS "G. Filangieri" è elevato.

### **Utilizzo del contributo volontario nell'anno 2021**

Il contributo volontario previsto per l'E.F. 2021 è pari a Euro 35.000,00, cifra così preventivata a fronte della drastica contrazione di quella prevista e versata per l'e.f. 2019/2020, e sarà utilizzato nei seguenti aggregati di spesa:

#### **A03/01 FUNZIONAMENTO DIDATTICO € 35.000,00 (CONTRIBUTO VOLONTARIO)**

La somma sarà utilizzata per sostenere le spese relative all'acquisto di beni di consumo per le esercitazioni di laboratorio, acquisto strumentazioni tecnico specialistiche, materiali e accessori per attività sportive, per manutenzioni ordinarie dei servizi e dei laboratori, per il noleggio delle apparecchiature (fotocopiatrice), per l'acquisto di carta A4 ed A3, per l'acquisto di prodotti di cancelleria e stampati, per le licenze software, ecc.

#### **A05/02 VIAGGI DI ISTRUZIONE ALL'ESTERO € 0,00 (CONTRIBUTO FINALIZZATO)**

La somma sarà utilizzata per sostenere le spese relative al viaggio di istruzione all'estero.



## CONCLUSIONI

La presente relazione economico-finanziaria ha lo scopo di illustrare analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione **presunto** al 31/12/2020 per facilitare l'analisi del Programma Annuale 2021 soggetto all'esame dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto. Il Programma Annuale dell'E.F. 2021 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal D. L. n° 129/2018 ed è completo di tutti i documenti previsti nel suddetto Decreto.

Dalla presente relazione, predisposta dal DSGA e sottoscritta dal DS, si evince che il processo di elaborazione dei documenti, che fanno parte integrante del PA, ha coinvolto gli OO.CC. nel loro complesso, lo staff di Direzione e, nell'ambito di esclusiva competenza, il DSGA, in una corretta dialettica interistituzionale.

Si è ricercato il consenso e perseguita la coerenza, per coniugare il piano delle idee con il piano delle risorse, con la finalità di raggiungere l'obiettivo comune il successo scolastico e formativo di tutti gli alunni.

Non vi sono gestioni di fondi al di fuori del Programma Annuale.

### Documentazione

La documentazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 è costituita dal Mod. A corredato dai seguenti allegati:

- Mod. B: schede illustrative finanziarie;
- Mod. C: situazione Amministrativa;
- Mod. D: utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto fra le varie attività e progetti;
- Mod. E: riepilogo per tipologie di spesa;
- Nota MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020;
- Saldo giornale di cassa;

IL DSGA

Dott.ssa Carmela Sigillo

Firmato digitalmente ai sensi del c.d. C.A.D. e norme collegate

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Immacolata Corvino

Firmato digitalmente ai sensi del c.d. C.A.D. e norme collegate