



SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

“ILLUMINATO - CIRINO”

Via Cesare Pavese – 80018 Mugnano di Napoli

Tel. 081-5710392/93/94/95 – Fax 081-5710358

Cod. Min. **NAMM0A000L** - C.F. **95186820635**

PEO: namm0a000l@istruzione.it - PEC: namm0a000l@pec.istruzione.it

sito web: www.illuminatocirino.edu.it



Unione europea
Fondo sociale europeo

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE

referita all'anno scolastico 2020/2021

e

all'esercizio finanziario 2021

REDATTA AI SENSI DELL'ART. 5 COMMA 8 D.I. 129/2018

elaborata

dal Dirigente Scolastico: Vincenzo SOMMA

**con supporto economico-finanziario del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:
Michela DI LUNA**

A – PREMESSA

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per e.f. 2021 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2021, predisposto dal Dirigente Scolastico Vincenzo Somma, in collaborazione con la Direttrice S.g.A. Michela Di Luna, conformemente a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 concernente "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", presenta e descrive le diverse iniziative, attività e progetti riassunti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

Il Programma, così come è stato articolato, mira alla realizzazione dell'offerta formativa della Scuola e all'innalzamento della qualità del servizio scolastico, mediante il finanziamento dei progetti e l'incentivazione della partecipazione del Personale alla responsabilità e alla gestione della vita dell'Istituzione.

Per la redazione del Programma in questione è stata tenuta presente la normativa di riferimento, nonché le deliberazioni adottate dai competenti organi collegiali della scuola ai fini dei criteri, dell'elaborazione e dell'adozione, dell'informazione e della pubblicità del Piano dell'offerta formativa:

- **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".
- **Nota del M.I.** prot. n. 0027001 del 12 novembre 2020;
- **Deliberazione del Collegio dei docenti** n. 4.2/20-21 del verbale n. 2 del 22/09/2020 relativa alle attività, le funzioni, le responsabilità per le quali incaricare il personale docente in ordine all'organizzazione della scuola per la realizzazione del PTOF;
- **Piano delle attività per il personale ATA** redatto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi nel quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;
- **Deliberazione del Consiglio di Istituto** n. 13.04/2020, di cui al verbale n°4 del 17 settembre 2020 in cui si approva il Piano delle Attività della Scuola e delle scelte di gestione e di amministrazione proposto dal Collegio dei Docenti per la sua pertinenza rispetto agli obiettivi del PTOF e deliberazione n. 06.05/2020 del 12 novembre 2020 di adozione delle modifiche al Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2020-21;
- Delle risultanze di chiusura dell'esercizio finanziario 2020.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal M.I. alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2021 con la Nota M.I. Prot. N. 23072 del 30/09/2020.

Parte integrante della presente relazione sono i Modelli contabili elaborati dalla D.s.g.a. Michela Di Luna e le schede di progetto che formalizzano la descrizione delle entrate e delle spese utilizzate per il funzionamento complessivo dell'Istituto.

Tutto ciò premesso, con la presente si forniscono indicazioni in merito alla predisposizione ed approvazione del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2021.

B – PIANO TRIENNALE DELL’OFFERTA FORMATIVA E PROGRAMMA ANNUALE

Ai sensi del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, i principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale sono:

1. *“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabili e monitoraggio”* (art. 2 c. 2);
2. *“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate [...] senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell’istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell’offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F.”* (art. 2 c. 3).

Il Programma annuale costituisce, pertanto, il documento di politica gestionale dell’Istituto e rappresenta l’interfaccia finanziaria del suo P.T.O.F. triennio 2019/2022.

Se il PTOF serve ad illustrare i vari aspetti della vita della Scuola, gli scopi ed il lavoro educativo e a chiarire quanto ciascun alunno e docente, assieme ai genitori, sono chiamati a realizzare, il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie dà concreta attuazione al PTOF, rendendo possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all’azione dell’istituto.

Questa relazione accompagnatoria del Piano annuale è pertanto importante per due ordini di motivi:

1. illustra e giustifica la connessione tra P.T.O.F., nel suo insieme e nelle sue articolazioni di progetto, e la struttura del Programma che trae la sua legittimità non solo dall’osservanza formale delle norme iscritte nel Regolamento, ma dal suo essere strumentale nell’attuazione del Piano;
2. rende conto del rapporto fra gli obiettivi di gestione attesi ed i risultati effettivamente conseguiti, in relazione anche all’impiego delle risorse.

In particolare essa vuole essere uno strumento organizzativo puntuale e rigoroso per poter attuare nel modo più efficace possibile la “mission” educativa del nostro Istituto incentrata nelle seguenti finalità:

- promuovere, in sintonia con le esigenze del territorio, lo sviluppo e il raggiungimento degli obiettivi formativi e pedagogico-didattici delle Indicazioni Nazionali per la scuola del primo ciclo;
- promuovere il successo formativo prevenendo fenomeni di dispersione scolastica e garantendo pari opportunità educative e formative;
- promuovere un inserimento proficuo ed efficace degli/delle alunni/e diversamente abili (Legge n. 104/92), con progetti di inclusione rispettosi delle specifiche potenzialità e volti ad un graduale sviluppo e recupero di competenze e padronanze nei vari ambiti educativo-didattici;
- sviluppare percorsi e metodologie personalizzate per gli alunni con Disturbo Specifico di Apprendimento e Bisogni Educativi Speciali;
- agevolare l’inserimento degli alunni stranieri extracomunitari con progetti di recupero/sviluppo, garantendo l’interazione tra culture diverse;
- favorire un percorso formativo unitario attraverso collegamenti con le scuole primarie del territorio e con gli Istituti Secondari di secondo grado;
- orientare i/le ragazzi/e nella scelta consapevole di un percorso di studi adatto alle loro potenzialità;
- favorire la “qualità” del servizio scolastico.

C – IL CONTESTO

L'Istituto "Illuminato- Cirino" è costituito da n. 2 sedi, dislocate in maniera strategica sul territorio di Mugnano in modo da accogliere la totalità della platea scolastica.

Nel contesto sociale sono rare le attività e gli spazi organizzati per i ragazzi in età scolare che spesso trascorrono il loro tempo libero per la strada o davanti ad un computer, dove capita loro di fare esperienze di ogni tipo, spesso anche negative. È necessario perciò che la scuola si impegni a promuovere accanto alle attività di insegnamento curricolare anche attività progettuali, adeguando così la proposta formativa al cambiamento dei bisogni degli alunni e del territorio. Si avrà pertanto cura di destinare le risorse e le professionalità, quanto più possibile, anche per trovare adeguate soluzioni alla custodia pomeridiana dei ragazzi e delle ragazze.

Per l'a.s. 2020/2021, la situazione numerica della popolazione scolastica e delle classi risulta essere la seguente:

POPOLAZIONE SCOLASTICA		
<i>Plessi</i>	<i>Classi</i>	<i>Alunni/e</i>
ILLUMINATO	21	409
CIRINO	19	377
Totale generale	40	786
AREA DEI BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI <i>(Special Educational Needs)</i>		
<i>Alunni/e</i>	<i>Classi</i>	<i>Numero</i>
con disabilità certificata ai sensi della Legge 104/92	Prime	13
	Seconde	15
	Terze	17
con Disturbi specifici dell'apprendimento certificati ai sensi della Legge 170/2010)	Prime	10
	Seconde	7
	Terze	4
con altri Bisogni Educativi Speciali (DM 27/12/2012 e CM 8/2013)	Prime	14
	Seconde	16
	Terze	9
Totale generale		105

Per quanto riguarda la situazione numerica complessiva del personale docente ed A.T.A (a tempo indeterminato e a tempo determinato con contratto annuale, a tempo pieno e a tempo parziale) si rinvia al prospetto comparativo che segue:

SITUAZIONE NUMERICA DEL PERSONALE DOCENTE	
<i>Qualifica del personale</i>	<i>N. unità di personale</i>
Docenti a tempo indeterminato	62
Docenti di sostegno a tempo indeterminato	25
Docenti a tempo determinato	8
Docenti di sostegno a tempo determinato	8
Docenti a tempo indeterminato (su spezzone orario)	3
Docenti a tempo indeterminato (part - time)	2
Totale generale	108

SITUAZIONE NUMERICA DEL PERSONALE A.T.A.	
<i>Qualifica del personale</i>	<i>N. unità di personale</i>
Direttore Servizi generali e Amministrativi	1
Assistente Amministrativo	5 T.I. + 1 T.D.
Collaboratori Scolastici	11 T.I. + 2TD.
Totale generale	20

D – IL PROGRAMMA ANNUALE: Attività e Progetti

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività e progetti i costi ad essi afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2021 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

Per quanto riguarda la **pianificazione didattica**

- a) Il potenziamento delle **attività di inclusione**;
- b) Le azioni di **recupero** degli alunni in difficoltà e di **potenziamento** degli alunni in posizione di eccellenza attraverso il potenziamento delle competenze chiave, in particolare nella Lingua straniera; nella pratica e nella cultura musicali, anche in considerazione della presenza dell'indirizzo musicale dell'Istituto, e nella pratica sportiva.
- c) Lo sviluppo di attività didattiche e formative connesse con l'**utilizzo sistematico delle tecnologie** sia a livello individuale che a livello laboratoriale, con potenziamento della strumentazione di proprietà dell'Istituto, anche a seguito della rimodulazione delle attività didattiche dovuta all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Per quanto riguarda la **pianificazione organizzativa**

- a) L'**Organizzazione di ambienti di apprendimento strutturati** attraverso l'uso flessibile delle aule, la piena funzionalità dei laboratori e degli spazi interni ed esterni;
- b) La **partecipazione alle iniziative finanziate con fondi comunali, regionali, nazionali, europei**;
- c) L'attenzione dedicata alla progettazione e all'organizzazione delle attività inerenti la **continuità** e l'**orientamento**;
- d) L'**apertura della scuola** oltre gli orari tradizionali al servizio della comunità anche al fine di prevenire e arginare la dispersione scolastica e il fenomeno degli abbandoni.
- e) La promozione del **valore della cultura della sicurezza e della salute** nei luoghi di lavoro, attraverso la formazione e l'informazione rivolte a tutte le componenti della comunità scolastica e l'organizzazione di un SPP valido ed efficace, in particolare in questo periodo in cui ogni scuola deve tendere a creare un delicato equilibrio tra sicurezza, in termini di contenimento del rischio da contagio da COVID-19; il benessere socio emotivo di alunne e alunni e lavoratori della scuola; la qualità dei contesti e dei processi di apprendimento; il rispetto dei diritti costituzionali alla salute e all'istruzione.
- f) L'**attività di formazione/aggiornamento del personale docente e ATA** rispondenti ai bisogni del personale e in linea con le innovazioni metodologiche e la didattica digitale.

Il Programma Annuale - A.F. 2021 - della Scuola secondaria di primo grado "ILLUMINATO – CIRINO" di Mugnano di Napoli mira pertanto a mettere in risalto gli aspetti programmatici sottesi al P.T.O.F. della scuola, avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

In riferimento al nuovo piano dei conti redatto come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità, D.M. n° 129 del 28 agosto 2018, le Attività e i Progetti della ns. scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate

nel presente documento.

Il Progetto vede la luce dopo un'ampia analisi dei fabbisogni del territorio, pertanto le Attività e i Progetti della ns. scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento.

Il Programma Annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del nuovo regolamento D.M. n° 129 del 28 agosto 2018.

In prima analisi si considera l'**Avanzo di Amministrazione** risultato al **31/12/2020** che è determinato in €. **391.743,56** di cui €. 103.731,33 non vincolato ed €. 288.012,23 vincolato;

La nota ministeriale prot. 23072 del 30 settembre 2020 del MIUR Dipartimento per la programmazione, la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio VII, ha assegnato al ns. istituto la somma di **€. 11.850,66** e che tale risorsa finanziaria è stata calcolata sulla base della legge 107/2015 – Art. 1 Comma 11, per il periodo gennaio – agosto 2021 e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni, inoltre che la quota riferita al periodo settembre/dicembre 2020 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

Null'altra risorsa è a oggi prevedibile ma ogni nuova assegnazione/finanziamento sarà introitato nel Programma Annuale 2021 con le previste ed appositi Variazioni.

Il nuovo regolamento Contabile approvato con D.I. 129/20148, pur mantenendo la struttura dei Modelli "PROGETTI/ATTIVITA'", ne ha modificato la numerazione, in particolare delle Schede "ATTIVITA'", rispetto al passato, destinando ad ognuna una specifica azione come di seguito specificato:

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le Attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

A: ATTIVITA'

A01 "FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLE SCUOLE" per il decoro attraverso eventuali assegnazioni tipo progetto "Scuole Belle"

A02 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO" con il centro di costo degli uffici di segreteria e dei servizi generali.

A03 "DIDATTICA" con il centro di costi dei laboratori, delle palestre, della biblioteca e delle aule.

A04 "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"

In ottemperanza al dettato del Nuovo decreto 129/2018, nella Scheda Attività A04 confluiscono le risorse destinate alle Attività previste per L'Alternanza Scuola Lavoro (Nel nostro caso tale scheda non sarà utilizzata in quanto gli I.S.S.1 G. non hanno attività)

A05 "VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO"

Sempre secondo le indicazioni del Nuovo decreto 129/2018, nella Scheda Attività A05 confluiscono le risorse destinate alle Visite viaggi ed eventuali programmi di Studio All'estero.

A06 "ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO"

In questa Scheda Attività sono previste le Risorse utili alla programmazione e attuazione di tutte quelle azioni finalizzate all'Orientamento degli Studenti per il prosieguo dei loro Studi.

Per ogni Attività è stata predisposta una scheda descrittiva con l'indicazione della scheda finanziaria mod. B.

Lo stanziamento relativo al fondo di riserva indicato pari ad €. **500,00** (l'importo massimo è pari al 10% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio. **€. 11850,66**)

UTENZA DIRETTA E RISORSE UMANE

L' I.S.S.G. "ILLUMINATO-CIRINO" Mugnano di Napoli nel corrente anno scolastico 2020/2021 conta una platea scolastica di n° 786 alunni suddivisi in 40 classi di scuola secondaria di 1° grado.

Prestano servizio: il Dirigente scolastico; il D.s.g.a., n° 108 docenti, n° 5 assistenti amministrativi a t.i. e 1 assistente amministrativo a t.d., n° 13 collaboratori scolastici O.D.

ANALISI DELLE ENTRATE:

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2021

L'avanzo di amministrazione al **31/12/2020**, come già riportato, ammonta a **€.391.743,56** così distinto tra non vincolato **€.103.731,33** e vincolato **€.288.012,23** come si evince anche dal mod. J al 31/12/2020.

Alla somma di **€.391.743,56** avanzo di amministrazione da inserire nel programma annuale a.f. 2021, si arriva anche nel seguente modo:

Avanzo inizio esercizio A.F. 2020	€ 308.731,87
Totale variazioni su avanzo di ammin. A.F.2020	€. 54.889,88
Avanzo/Disavanzo dell'esercizio A.F. 2020	€. 56.531,81
Radiazione residui attivi a. f. 2020	€. – 28.410,00

Avanzo complessivo di amm.ne presunto al 31/12/2020 €.391.743,56

AGGREGATO 01 – VOCE 01 (avanzo non vincolato al 31/12/2020)

La somma *non vincolata* economizzata durante l'anno 2020 è di **€. 103.731,33**;

La somma *vincolata* economizzata durante l'anno 2020 è di **€. 288.012,23** ed è così dettagliata

AGGREGATO 01 – VOCE 02 (avanzo vincolato)

Quota avanzo di amm.ne vincolato : **€. 288.012,23**

DESCRIZIONE AVANZO VINCOLATO	IMPORTO
Risorse finanziarie ex art.77 pulizia straordinaria degli ambienti scolastici	1.114,01
Voucher Acquisto termocamere	40,01
Art.21 D.L. 137/2020 - Misure Didattica Digitale Integrata	10.876,02
Funzionamento amministrativo	158,96
Didattica	19.283,28
FSER PON Smart class	1.170,20
FSEN PON supporti didattici	58.117,64
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	145,00
Attività di orientamento	537,82
Progetto Atelier Creativi	600,01
FSE PON-CA 2017-437	6.959,50
Progetto Scuola Viva II a.s. 2017/2018	6.790,00
Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019	10.038,28
Progetto Tanti Laboratori per crescere	5.659,80
Progetto sport a scuola	2.337,65
Progetto Scuola Viva I a.s. 2016/2017	2.046,30

Progetto Scuola Viva IV a.s. 2019/2020	55.000,00
Progetto PNSD	1.710,00
TOTALE AVANZO VINCOLATO	182.584,50
ECONOMIE DA Z01 VINCOLATE	105.427,75

Nell'a.f. 2020 l'avanzo di amm.ne complessivo, pari ad €391743,56 è stato riutilizzato secondo lo schema dell'allegato D:

avanzo non vincolato	€ 103.731,33 (v. mod.D)+
avanzo vincolato €	€ 182.584,48 (v. mod.D) +
totale avanzo di amministrazione non utilizzato €	€ 105.427,75 (v. mod.D)=

TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE A.F. 2020= € 391.743,56

AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA"

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dall'Unione Europea.

All'atto della predisposizione del presente documento contabile non sono previsti in entrata assegnazioni relative ai **PON 2014 – 2020**, mentre dall'Avanzo di Amministrazione relativo ad esercizi precedenti risultano in essere diversi Progetti (**PON FSE E FESR**) i quali saranno conclusi entro i termini previsti dalle singole note di autorizzazione degli stessi.

Nella descrizione delle spese questi progetti saranno analiticamente dettagliati.

Naturalmente eventuali assegnazione nel corso dell'Esercizio saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

AGGREGATO 03 "FINANZIAMENTI DELLO STATO"

VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

La dotazione ordinaria assegnata al programma annuale anno finanziario 2021. L'Istituto "Illuminato-Cirino" di Mugnano, in via previsionale, è stata determinata, tenendo presenti le indicazioni delle norme sotto citate e della nota specifica del MIUR , in particolare:

- **D.I. 129 del 28/08/2018**
- **Legge 107/2015** che stabilisce i criteri e i parametri per l'assegnazione dei finanziamenti alle scuole;

Vista la nota ministeriale prot.n.23072 del 30 settembre 2020 del MIUR–Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – nella quale si dettano le indicazioni per la compilazione del Programma annuale a.f. 2020 e si rileva che, ai sensi del D.I. 129/2018, la risorsa finanziaria assegnata alla ns. scuola per l'anno 2021 Gennaio/Agosto, per la Dotazione Ordinaria, è pari ad € 11.850,66 che viene iscritta nel Programma Annuale 2021 come segue:

A01-	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 2.000,00
A01/08-	Sicurezza	€ 1.000,00
A02	Funzionamento Amministrativo	€ 6.500,00
A03	Didattica	€ 1.000,00
A03/03	Spese per integrazione alunni H	€ 850,66
R98	Fondo di Riserva	€ 500,00

TOTALE ASSEGNAZIONE PER AGGREGATO 03 – VOCE 01 € 11.850,66

AGGREGATO 03 "FINANZIAMENTI DELLO STATO"

VOCE 06 – FINANZIAMENTI VINCOLATI DELLO STATO

In questa voce vengono iscritte nel Programma Annuale i finanziamenti finalizzati alle spese per il decoro della Scuola ed a i Contratti di Pulizia ed altre Attività ausiliarie. Questa istituzione scolastica non ha posti accantonati per le unità degli ex Lavoratori socialmente utili per cui non sono disposte risorse per le spese di pulizia e ausiliario.

AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

VOCE 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i

Finanziamenti provenienti dalla Regione Campania.

All'atto della predisposizione del presente documento contabile non sono previsti in entrata assegnazioni.

Naturalmente, eventuali nuove assegnazioni nel corso dell'Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

AGGREGATO 05 "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE"

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti da Enti o altre istituzioni scolastiche.

All'atto della predisposizione del presente documento contabile non sono previsti in entrata assegnazioni.

Naturalmente, eventuali nuove assegnazioni nel corso dell'Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Modifiche.

AGGREGATO 06 "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

Il nuovo Regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, prevede che in questo aggregato siano allocati i Finanziamenti provenienti dai privati. I riscontri relativi all'ultimo triennio inducono, prudenzialmente, a non iscrivere in questo Aggregato alcun Finanziamento proveniente dalle famiglie degli alunni. Eventuali contributi versati sia per la copertura assicurativa che per le visite didattico-culturali, nel corso dell'Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite modifiche al P.A.

Per tutti gli altri Aggregati/Voce, previsti dal nuovo regolamento contabile, ai sensi del D.I. 129/ del 28/08/2018, non si prevedono entrate. Pertanto, eventuali introiti saranno regolarizzati nel corso dell'esercizio 2020 con le relative variazioni al bilancio.

DETERMINAZIONI 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 2021.

In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

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

La programmazione complessiva relativamente alle "SCHEDE ATTIVITA'" (DA A01- AD A06) ammonta ad €. 191.310,27

Di seguito si elencano, con i relativi importi, le Schede/Attività di questo documento contabile:

1	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 37.173,87
2	A02	Funzionamento Amministrativo	€ 36.392,90
3	A03	Didattica	€ 111.322,70
4	A04	Alternanza Scuola Lavoro	
5	A05	Visite Viaggi e Programmi di Studio All'estero	€ 145,00
6	A06	Attività di Orientamento	€ 6.275,80
		TOTALE PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA'	€ 191.310,27

Anche per i Progetti liquidati dal bilancio della scuola sono state predisposte singole schede riportate nel mod. B.

Il nuovo regolamento contabile prevede, relativamente ai Progetti, l'assegnazione dei singoli in 5 macro voci ben definite per tipologia di progetto. **La programmazione complessiva relativa al totale dei Progetti (DA P01 A P05), Ammonta ad €.95.005,54**

A tale scopo, di seguito si elencano, con apposite tabelle tali assegnazioni:

P01	AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE	€ 600,01
P02	AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	€ 88.831,53
P03	AMBITO CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	€ 0
P04	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	€ 5.574,00
P05	AMBITO GARE E CONCORSI	€ 0

	TOTALE PROGRAMMAZIONE DEI PROGETTI	€ 95.005,54
--	---	--------------------

Alla luce di quanto esposto sopra, si ritiene utile, con apposita tabella, elencare i singoli progetti con le relative programmazioni appartenenti ad ogni Macrovoce:

	P01	AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE	
1	P01/04	Atelier creativi	€ 600,01
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P01	€ 600,01

	P02	AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	
1	P02/01	Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-437	€ 6.959,50
2	P02/02	Progetto Scuola Viva II a.s. 2017/2018	€ 6.790,00
3	P02/03	Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019	€ 10.038,28
4	P02/05	Progetto Tanti laboratori per crescere	€ 5.659,80
5	P02/06	Progetto Sport e scuola	€ 2.337,65
6	P02/07	Progetto Scuola Viva I a.s. 2016/2017	€ 2.046,30
7	P02/10	EX P42 Progetto pon 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-245 patrimonio culturale bando 4227	€ 28.410,00
8	P02/11	Progetto Scuola Viva IV a.s. 2019/2020 POR Campania Asse III Obiet 12 – Azione 10.1.1, CU 202/4	€ 55.000,00
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P02	€ 117.241,53

	P03	CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	
1			
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P03	0,00

	P04	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALI	
1	P04/01	Progetto Formazione ed aggiornamento	€ 2.570,00
2	P04/02	Progetto PNSD	€ 1.710,00
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P04	€ 4.280,00

	P05	PROGETTI PER GARE E CONCORSI	0
1			
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P05	0

	TOT. PROGETTI	€ 95.005,54
--	----------------------	--------------------

DETERMINAZIONE FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva viene determinato in **€ 500,00** contenuto nella misura massima prevista (4,22% della Dotazione Ordinaria) pari ad **€ 11.850,66**. Esso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività/Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.

Circa l'utilizzo del **Fondo Economico per le minute spese**. Esso è dettato dal disposto dell'Art.21 – comma 2 del già citato D.M. 129/2018.

La spesa complessiva non può superare annualmente l'importo di **€ 1.500,00** e l'importo spendibile per ogni minuta spesa è fissato dal Consiglio di Istituto nella seduta di approvazione del Programma Annuale. A tal proposito si sottolinea la richiesta, espressamente indicata dalla Giunta Esecutiva nella delibera di Approvazione del Programma Annuale 2021, proposta a questo Consiglio e che chiede di deliberare affinché la quota di prelievo singola possa fissarsi in **€ 500,00** e che l'importo di ogni minuta spesa massimo spendibile sia fissato in **€ 100,00**;

Quadratura del programma annuale

Utilizzo avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione a tal riguardo si faccia riferimento al modello D (Utilizzo avanzo) allegato.

VOCE Z01- Disponibilità da programmare

Tale fondo viene costituito per un importo pari a € **105.427,75**, come si evince dal prospetto che, allegato al presente documento contabile, ne diventa parte integrante. L'importo su indicato è allocato nella **voce Z01** in via prudenziale, in quanto, in ossequio a quanto disposto dalla circ. n. 9537 del 14.12.2009 e successive che hanno per oggetto le indicazioni riepilogative per la compilazione del programma annuale, che così recitano: "L'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente nell'aggregato Z – Disponibilità da programmare, fino alla loro riscossione". Questa Istituzione, come da modello L al 31/12/2020 presenta residui attivi per un importo totale di € 75.452,38 e residui passivi per € 11.673,69. Pertanto la somma di €. 63.778,69 è destinata alla copertura dei crediti di dubbia esigibilità mentre l'importo di €.41.649,06 (differenza tra € 105.427,75 e € 63.778,69) è allocata in questa voce a titolo puramente prudenziale.

Sono stati svincolati € 20.000,00 così destinati:

A01-	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 5.000,00
A01/08	Sicurezza	€ 15.000,00

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna

La presente relazione è stata frutto di un lavoro di team del Dirigente Scolastico, con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, con i componenti della commissione PTOF con il docente responsabile dei progetti (Funzione strumentale).

Pertanto il documento programmatico esposto nella sua analitica articolazione ha richiesto e richiede tutto l'impegno di tutte le risorse umane nei processi di progettazione e di realizzazione.

Il programma, per sua intrinseca natura, diventa il banco di prova del funzionamento dell'intera istituzione scolastica, per questo motivo sarà necessaria la pratica accorta della verifica e dell'auto- valutazione per incrementare i fattori positivi di un processo affidato ad una pluralità di soggetti convinti di doversi muovere in un contesto caratterizzato da un clima cooperativo, tenendo presente che gli studenti dell' Istituto di 1° grado " Illuminato-Cirino " sono co - protagonisti della loro crescita formativa con la guida di tutti i docenti.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'istituto a voler deliberare il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a € 403.594,22 senza alcuna riserva.

SITUAZIONE PREVISIONALE ESERCIZIO 2021

Aggr.	ENTRATE	IMPORTO	Aggr.	SPESE	IMPORTO
01	Av. di amm.ne al 31/12/2020	€ 391.743,56	A	Attività	€ 202.660,93
02	Finanz. Unione Europea	0	P	Progetti	€ 95.005,54
03	Finanz. Dello Stato	€ 11.850,66	G	Gestioni economiche	0
04	Finanz. Della Regione	0	R	Fondo riserva	€ 500,00
05	Finanz. Da Enti locali	0	D	Disavanzo Amministrazione	€ 0
06	Contributi da Privati	€ 0	Z	Disponibilità Finanziaria da Programmare	€ 105.427,75
12	Altre entrate	0			0
13	Mutui	0			0
	TOTALE	€ 403.594,22		TOTALE	€ 403.594,22

Mugnano di Napoli, 14/01/2021

F.to
Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott.ssa Michela Di Luna

F.to
Il Dirigente scolastico
Dott. Vincenzo Somma