



Relazione Programma Annuale A.F. 2020

1. Premessa

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

I riferimenti normativi per la redazione del presente P.A. sono i seguenti:

- D. Lgs.vo n. 297 del 16 aprile 1994 e succ. mod.;
- Art. 21 legge 59/97 su Autonomia Scolastica;
- D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015 che ha individuato i criteri ed i parametri di ripartizione del Fondo di funzionamento amministrativo-didattico;
- Legge n. 107 del 13 luglio 2015;
- Legge 27 dicembre 2006 art. 1, comma 601 (Legge finanziaria 2007 – nuove modalità di assegnazione ed erogazione finanziamenti alle II.SS. dal 1/1/2007);
- Art. 2 co. 197 Legge 23/12/2009 n. 291 ed art. 4 co. 4 bis e ss. D.L. 78/2010 convertito con modificazioni in L. 122/2010 (Cedolino Unico);
- D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 nuovo “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015 n. 107” che sostituisce integralmente il precedente D.I. 44/2001;
- Nota MIUR prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 sul nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle Istituzioni scolastiche;
- Nota MIUR prot. n. 13 del 2 gennaio 2019 istruzioni operative per le istituzioni scolastiche che utilizzano il sistema Bilancio Scuole SIDI;
- Nota MIUR prot. n. 74 del 5 gennaio 2019 contenente orientamenti interpretativi sul D.I. n. 129 del 28 agosto 2018;
- Nota MIUR prot. n. 2348 del 6 febbraio 2019 su aggiornamento piano dei conti delle istituzioni scolastiche (Allegato 1, nota MIUR prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018);
- Nota MIUR prot. n. 4646 del 6 marzo 2019 sul Vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni;
- Nota MIUR prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 contenente la comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del programma annuale 2020 – periodo gennaio-agosto 2020;
- Nota MIUR prot. n. 26158 del 18 novembre 2019 su predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2020 ai sensi dell’art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 “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”.

Riguardo ai termini di predisposizione ed approvazione del presente documento contabile, il D.I. n. 129/2018 sopra citato all’art. 5 riporta la data del 30 novembre quale termine per la sottoposizione alla Giunta Esecutiva ed ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile e quello del 31 dicembre per l'adozione della delibera di approvazione dello stesso.

Facendo riferimento a quanto riportato nella nota MIUR prot. n. 26158 del 18 novembre 2019 che consentiva, in via del tutto eccezionale, alle Istituzioni scolastiche che non avessero ancora predisposto il Programma Annuale 2020 di prorogare i termini sopra riportati fino ad un massimo di 30 giorni qualora sussistessero motivazioni oggettive e documentabili, questo Istituto si è trovato costretto ad usufruire di detta proroga esclusivamente per quanto riguarda il termine del 30 novembre - riguardante la predisposizione del Programma Annuale 2020 – per le motivazioni sotto riportate:

1) Ripetuti malfunzionamenti riscontrati nel nuovo gestionale SIDI – BIS (Bilancio Integrato Scuole). Si riportano a titolo esemplificativo: mancata acquisizione di storni di bilancio, mancata acquisizione sui mandati di pagamento di modifiche effettuate su IBAN del creditore, ritardi nello svincolo di un impegno dal mandato annullato, distinte di trasmissione OIL create e non presenti al sistema, continue modifiche ai vari menu presenti ecc. nonché frequenti rallentamenti nell'effettuazione delle attività.

2) Gravi criticità presenti nel passaggio – effettuato al termine del mese di ottobre dalla Banca del Piceno Credito Cooperativo - Società Cooperativa, Istituto cassiere della scuola – alla nuova piattaforma informatica “Relaxbanking”. Si riscontrano quotidianamente problematiche nell'acquisizione dei flussi gestionali.

Le problematiche sopra esposte hanno comportato per alcune settimane la quasi impossibilità ad espletare regolarmente le varie operazioni contabili: da puntualizzare che ancora oggi, anche se in maniera meno frequente, si riscontrano rallentamenti e blocchi nell'utilizzo del BIS.

Riguardo la richiesta della oggettività e documentabilità delle motivazioni giustificative della proroga, si fa presente che per alcune di esse ciò sia materialmente impossibile (basti pensare ai rallentamenti del gestionale BIS): in ogni caso sono conservate agli atti della scuola copie delle schermate del BIS e del Relaxbanking e dell'HelpDesk Amministrativo Contabile comprovanti tali disservizi.

Non appena i flussi di cassa inviati alla tesoreria non hanno più evidenziato errori - consentendo così un regolare accredito ed addebito delle somme - e il sistema BIS - avendo implementato la quasi totalità delle funzioni - ha ridotto i blocchi del sistema e gli errori di funzionamento, è stato possibile, solamente a metà del mese di dicembre, calcolare un avanzo di amministrazione presunto effettivamente attendibile e, sulla base di tale importo, procedere alla predisposizione del Programma Annuale 2020.

Tutti i dati contabili riportati nel Programma Annuale 2020, corredato dalla presente relazione, si riferiscono situazione effettiva alla data del 12 dicembre 2019.

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

1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	SPINETOLI ISC	VIA GIOVANNI XXIII 13 - 63078 FRAZ. PAGLIARE AP	APAA80600E
AA	INFANZIA SPINETOLI - CAPOLUOGO	P.ZZA GARIBALDI - 63078 SPINETOLI AP	APAA80602L
AA	INFANZIA SAN PIO X	VIA VILLA SAN PIO X - 63078 FRAZ. SAN PIO X AP	APAA80603N
AA	INFANZIA PAGLIARE	VIA CINAGLIA N.9 - 63078 PAGLIARE DEL TRONTO AP	APAA80604P
EE	PRIMARIA SPINETOLI CAPOLUOGO	VIA G.MARCONI N.1 - 63078 SPINETOLI AP	APEE80601R
EE	SANDRO PERTINI	VIA A.C. VECCHI - 63078 PAGLIARE DEL TRONTO AP	APEE80604X
MM	SC. SPINETOLI "GIOVANNI XXIII"	VIA GIOVANNI XXIII N. 13 - 63078 PAGLIARE DEL TRONTO AP	APMM80601Q

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 0 alunni distribuiti su 0 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	INFANZIA SPINETOLI - CAPOLUOGO	2	39
AA	INFANZIA SAN PIO X	2	34
AA	INFANZIA PAGLIARE	4	97
EE	PRIMARIA SPINETOLI CAPOLUOGO	5	98
EE	SANDRO PERTINI	15	260
MM	SC. SPINETOLI "GIOVANNI XXIII"	15	321

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni</i> (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti</i> (f=d+e)	Di cui diversamente abili	<i>Media bambini per sezione</i> (f/c)
0	8	8	170	0	171	171	3	21,38

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

[illegible]

1.3 Personale scolastico

Data di riferimento: 15 ottobre

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

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	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	104
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	5
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	0
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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	5
TOTALE PERSONALE ATA	27

2. Obiettivi PTOF

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), che rappresenta il documento fondamentale costitutivo dell'identità culturale e progettuale delle istituzioni scolastiche ed esplicita la progettazione curricolare, extracurricolare, educativa e organizzativa che le singole scuole adottano nell'ambito della loro autonomia, viene integrato con il Piano di Miglioramento dell'istituzione scolastica, previsto dal D.P.R. 28 marzo 2013, n. 80. In questo documento sono indicate le priorità, i traguardi di lungo periodo e gli obiettivi di processo necessari al miglioramento dell'istituzione scolastica. In particolare per il nostro istituto sono state scelte come priorità i risultati scolastici, i risultati nelle prove standardizzate nazionali e le competenze chiave europee. Allo scopo di migliorare tali priorità e raggiungere gli obiettivi specificati nel Programma Annuale sono stati appostati fondi per progetti ad hoc come il recupero e approfondimento, la realizzazione di un'aula per una didattica innovativa e altri progetti trasversali.

3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	151.828,96
	1.1	Non Vincolato	37.870,60
	1.2	Vincolato	113.958,36

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.

Tipologia	Categoria		Importi in Euro
		Avanzo di amministrazione presunto	151.828,96
		Non vincolato	37.870,60
A	A01	1	9.060,35
	A02	1	4.106,63
	A03	1	10.810,31
P	P04	1	4.213,00
		DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE – PARTE NON VINCOLATA	9.480,31
		EROGAZIONE DI CASSA SU ASSEGNAZIONE DI COMPETENZA 2010	9.480,31
		FONDO DI RISERVA	200,00
		Vincolato	113.958,36
A	A01	1	232,00
		CONTRIBUTO PARTECIPAZIONE PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE	232,00
	A02	1	6.807,50
		ASSICURAZIONE ALUNNI	6.175,50
		ASSICURAZIONE PERSONALE	632,00
	A03	1	2.319,84
		CONTRIBUTO ACQUISTO LIBRI SC. SECONDARIA DI I GR.	389,58
		CONTRIBUTO UNIONE DEI COMUNI PER BANCO DISABILE	881,60
		CONTRIBUTO COOP PER PROGETTO LEGALITA'	273,66
		BORSA DI STUDIO	100,00
		MUSICOTERAPIA	200,00
		CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI PER PROGETTO "UN VIAGGIO TRA LE FESTE"	475,00
	A05	1	19.164,08
		GITE SCOLASTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	19.164,08
	A06	1	1.063,08
		FINANZIAMENTO PER FAVORIRE CONSAPEVOLE SCELTA DI STUDIO	1.063,08
		ALTRI FINANZIAMENTI SPECIFICI COLLOCATI NEI PROGETTI	16.363,72
P	P01	2	10.000,00
		FINANZIAMENTO AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI – AZIONE #7PNSD	10.000,00
	P02	2	6.363,72
		FINANZIAMENTO PROGETTO "NON UNO DI MENO"	6.363,72
		DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE – PARTE VINCOLATA	68.008,14
		ECONOMIE F.I.S. 2008/09	55.723,50
		ECONOMIE FIS 2009/10	4.858,67
		ECONOMIE FUNZIONI STRUMENTALI 2009/10	7.425,97
		Totale avanzo di amministrazione	151.828,96

Circa il 75% - pari ad € 113.958,36 – è costituito da finanziamenti assegnati per specifici obiettivi di cui circa il 60% - come si evince dal prospetto sotto riportato - è costituito da somme collocate in disponibilità da programmare, prudentemente accantonate nel corso degli esercizi finanziari precedenti per far fronte alla carenza di liquidità derivante dall'elevato importo dei residui attivi di origine ministeriale. L'ammontare dell'avanzo non vincolato, che costituisce quasi il 25% del totale, scaturisce dal fatto che il fondo comunale per il funzionamento relativo all'E.F. 2019 – che costituisce la maggiore voce di entrata per la scuola dopo la dotazione ordinaria ministeriale – al momento di predisposizione del presente Programma Annuale non è stato ancora liquidato all'Istituto: ciò ha fatto sì che venisse adottata una prudente politica di spesa che ha consentito di avere la disponibilità di tale avanzo al fine di prevedere impegni di spesa essenziali per il funzionamento amministrativo-didattico per coprire i quali le entrate ordinarie sarebbero state assolutamente insufficienti.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.060,35	9.060,35	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	10.914,13	4.106,63	6.807,50
	A.3	Didattica	13.362,15	10.810,31	2.551,84
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.164,08	0,00	19.164,08
	A.6	Attività di orientamento	1.063,08	0,00	1.063,08
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.000,00	0,00	10.000,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.363,72	0,00	6.363,72
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.213,00	4.213,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			74.140,51	28.190,29	45.950,22

Nel ripartire l'avanzo di amministrazione nei diversi progetti ed attività si ha avuto cura di rispettare i vincoli di destinazione delle risorse concentrando, al fine del loro ottimale utilizzo, finanziamenti che presentavano le medesime finalità nello stesso progetto/attività.

	Totale	Non Vincolato	Vincolato
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	77.688,45	9.680,31	68.008,14

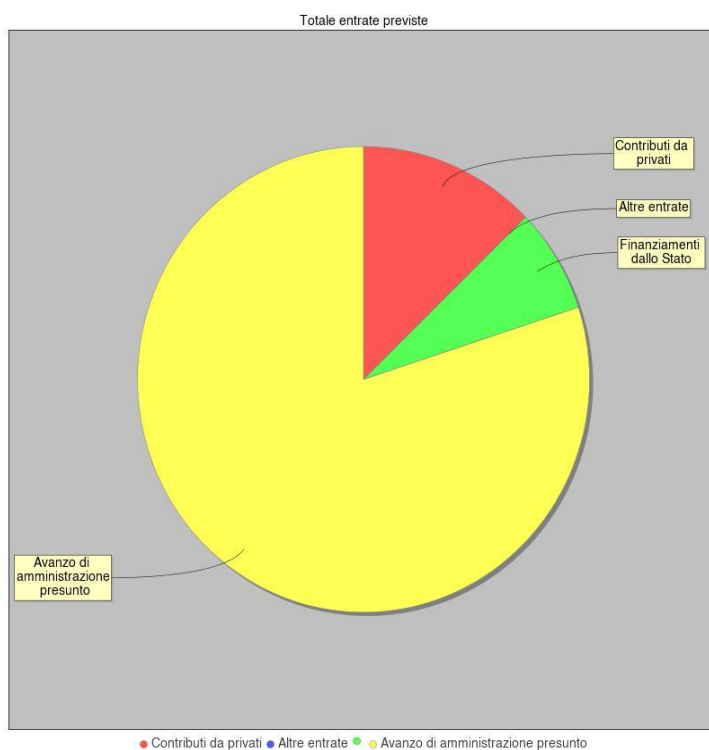
3.2 Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	13.766,67
	1	Dotazione ordinaria	13.766,67
6		Contributi da privati	24.165,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.800,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	560,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.805,00
12		Altre entrate	0,21
	1	Interessi	0,16
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	151.828,96
Finanziamenti dallo Stato	13.766,67
Contributi da privati	24.165,00
Altre entrate	0,21



Aggr. 3 1 Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria

Il MIUR – Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio – con nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 ha comunicato in via preventiva gli importi della risorsa finanziaria per il funzionamento amministrativo-didattico messa a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2020 ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015 che ammonta ad **euro 13.766,67** e comprende in particolare:

- euro **1.333,33** quale quota fissa per istituto
- euro **666,67** quale quota per sede aggiuntiva
- euro **11.466,67** quale quota per alunno
- euro **260,00** quale quota per alunno diversamente abile
- euro **40,00** quale quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite, per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997. Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico anche a cura di Direzioni Generali diverse per altre esigenze.

Aggr. 6 - Contributi da privati

In tale aggregato i vari livelli riportano dettagliatamente le diverse tipologie di voci di entrata previste; in particolare gli "Altri contributi da famiglie vincolati" comprendono versamenti a carico delle famiglie per il pagamento di esperti esterni per la realizzazione di progetti inclusi del PTOF.

3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa. Nel destinare le spese nelle relative voci del piano dei conti sono state seguite le indicazioni riportate nell'apposito "vademecum" predisposto dal Ministero nel marzo 2019.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate € 16.375,50 - Spese € 16.375,50

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.375,50	16.375,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.060,35
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	7.315,15
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.400,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.772,50
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	366,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	665,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.172,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	3.000,00

A titolo esemplificativo, si riportano alcune tipologie di spesa previste nei relativi sottoconti:

Codici: **2.3:** acquisto prodotti di pulizia, medicinali e materiali vari per piccola manutenzione; **3.2:** pagamento compensi per il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione dell'Istituto, per il Medico competente, il Data Protection Officer (D.P.O.) ed il Responsabile esterno del trattamento dei dati; **3.8:** pagamento canone sito web d'Istituto; **4.3:** acquisto tablet per servizio di rilevazione automatica delle presenze; **99.1:** sulla base dell'esperienza dell'E.F. 2019 si propone di mantenere ad **€ 3.000,00** il limite del fondo economale per le minute spese e ad **€ 100,00** il limite massimo dell'importo di ogni singola spesa.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate € 23.662,96 - Spese € 23.662,96

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo	23.662,96	23.662,96

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.106,63
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.807,50
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.388,62
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.800,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	560,00
12.1	Altre entrate	Interessi	0,16
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.230,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	110,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.300,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.074,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.464,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	488,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	14.167,50
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	2.629,46
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00

A titolo esemplificativo, si riportano alcune tipologie di spesa previste nei relativi sottoconti:

Codici: **2.1:** acquisto carta, cancelleria e stampati e di altro materiale di facile consumo per funzionamento uffici; **2.3:** acquisto altro materiale di facile consumo ed informatico (cartucce, toner ecc.); **3.2:** pagamento compenso per il Responsabile della rete per gli uffici di segreteria.; **3.7:** pagamento software ed assistenza annuale amministrazione digitale; **3.8:** pagamento canone linea ADSL uffici di segreteria; **3.11:** pagamento premio polizza assicurativa infortuni e RCT alunni e personale aa.ss. 2019/2020 e 2020/2021; **3.13:** pagamento canone annuale per servizi bancari della Banca del Piceno Credito Cooperativo s.c.; **5.1:** pagamento spese postali.

A.3 - Didattica - Entrate € 21.230,05 - Spese € 21.230,05

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Didattica	21.230,05	21.230,05

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	10.810,31
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.551,84
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.062,90
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	6.805,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.641,08
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.441,60
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	9.033,90
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.013,47
5.4	Altre spese	Borse di studio	100,00

A titolo esemplificativo, si riportano alcune tipologie di spesa previste nei relativi sottoconti:

Codici: **2.1:** acquisto carta, cancelleria e stampati e di altro materiale di facile consumo ad uso didattico ; **2.3:** acquisto altro materiale di facile consumo per alunni diversamente abili ed informatico ad uso didattico (cartucce, toner ecc.); **3.2:** pagamento compenso per assistenza e manutenzione attrezzature informatiche didattiche e pagamento esperti esterni per la realizzazione di progetti del PTOF.; **3.7:** pagamento software ed assistenza annuale registro elettronico e pagamento noleggio annuale macchine fotocopiatrici.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate € 29.164,08 - Spese € 29.164,08

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.164,08	29.164,08

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	19.164,08
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.164,08

A.6 - Attività di orientamento - Entrate € 1.063,08 - Spese € 1.063,08

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Attività di orientamento	1.063,08	1.063,08

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.063,08

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.063,08

Codice: **3.2:** utilizzo del finanziamento specifico del MIUR inerente le attività progettuali "percorsi orientamento" per contribuire alle spese dello stage linguistico che si terrà a Salisbury (GB) nel marzo 2020 e destinato agli alunni di scuola secondaria di I grado.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate € 10.000,00 - Spese € 10.000,00

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.2 AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI # AZIONE 7 PNSD	10.000,00	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	10.000,00

Codice: 4.3: utilizzo del finanziamento specifico del MIUR - finalizzato alla realizzazione di ambienti e spazi di apprendimento attrezzati con risorse tecnologiche innovative – per l'acquisto di hardware e software (pc portatili con alte prestazioni e ampia autonomia, monitor touch di almeno 65", telecamera a 360°, un visore di realtà virtuale, kit di robotica per sviluppare il coding e una stampante 3D) destinati ad un'aula multimediale dove utilizzare metodologie didattiche integrate con risorse tecnologiche innovative.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate € 6.363,72 - Spese € 6.363,72

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.2 NON UNO DI MENO - Codice Progetto 2016-ADR-00384	6.363,72	6.363,72

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.363,72

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.527,72
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.040,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.796,00

Codici: 1.1-2.1-4.3 : le differenti voci di spesa si riferiscono al pagamento di docenti interni e all'acquisto di materiale di cancelleria e hardware finalizzati al completamento della realizzazione di un video-clip nell'ambito di un progetto – di durata biennale – finalizzato a contrastare il bullismo giovanile.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate € 4.213,00 - Spese € 4.213,00

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento	4.213,00	4.213,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.213,00

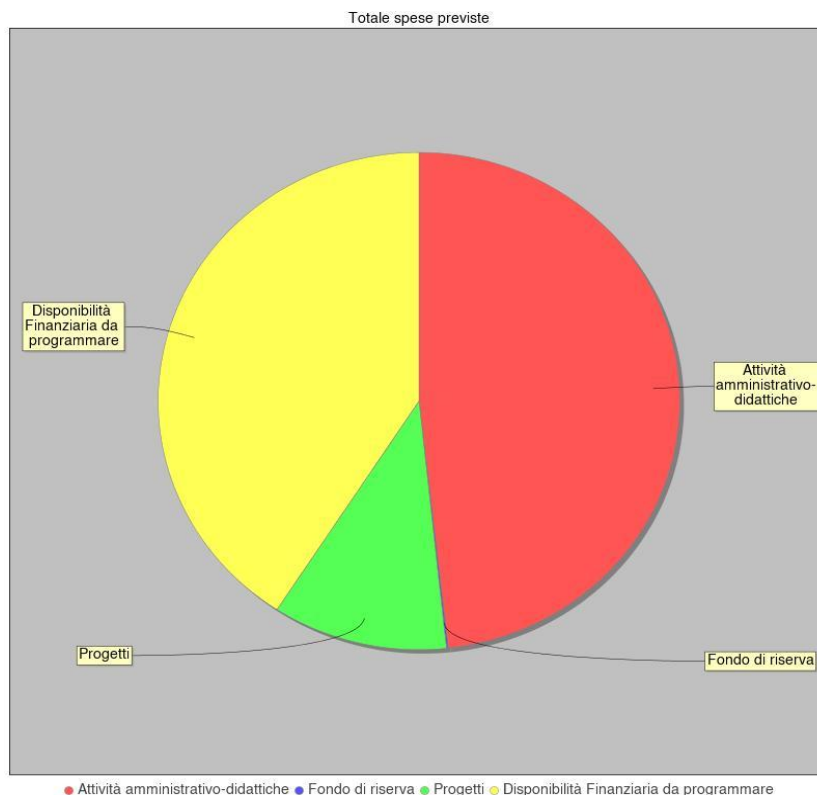
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.213,00

Codice: 3.5: pagamento di corsi di professionali formazione specifici per docenti e di corsi obbligatori di addestramento su sicurezza.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	91.495,67
Progetti	20.576,72
Fondo di riserva	200,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	77.488,45



3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

La somma riportata nel presente aggregato costituisce la cosiddetta "Disponibilità finanziaria da programmare" ed è quella parte di avanzo di amministrazione risultante dopo aver distribuito le somme effettivamente necessarie a finanziare le attività previste nel Programma Annuale.

A partire dal 2010, seguendo le istruzioni impartite all'epoca dal Ministero, sono state inserite nell'aggregato Z "disponibilità da programmare" somme accreditate alla scuola ma la cui liquidità non era più disponibile a causa della presenza di crediti nei confronti del MIUR: nell'anno 2010 i residui attivi di competenza dello Stato ammontavano a più di 117.000,00 euro.

Si è proceduto, pertanto, a distribuire nelle voci di spesa soltanto l'avanzo di amministrazione effettivamente disponibile in cassa, i finanziamenti effettivamente liquidati e quelli comunicati di certa esigibilità.

Negli anni seguenti vi sono state alcune note ministeriali che hanno disposto integrazioni di varia origine alle voci ordinarie di finanziamento anche in ragione della sofferenza finanziaria degli Istituti ed al fine di procedere alla radiazione dei residui attivi di provenienza ministeriale: questo ha consentito una graduale diminuzione della consistenza di questi ultimi presenti in bilancio. Tenuto conto dei finanziamenti che il Ministero ha gradualmente erogato – sempre in ragione della "sofferenza finanziaria" dell'Istituto - in questi ultimi anni si è iniziato ad utilizzare la liquidità che ne è derivata svincolando le somme necessarie a finanziare vari progetti e/o attività previsti nel PTOF e, di conseguenza, la consistenza dell'aggregato Z è venuta progressivamente a diminuire.

L'attuale ammontare della disponibilità da programmare è motivato dal fatto che fino ad oggi l'Istituto si è trovato nell'impossibilità di programmare sia investimenti sia attività didattiche di ampio respiro per una molteplicità di cause: da un lato il perdurare per diversi anni della situazione di "sofferenza finanziaria" sopra citata, dall'altro la pluriennale mancanza di un Dirigente Scolastico titolare e infine, ma non di minor importanza, i danni provocati dai passati eventi sismici a causa dei quali diversi plessi sono stati dichiarati inagibili o vulnerabili per cui, ancora oggi, sono dislocati in strutture provvisorie. Quando il Comune avrà completato le opere di ristrutturazione ed edificazione dei nuovi plessi scolastici e l'Istituto potrà, pertanto, usufruire di tutti gli spazi necessari per un adeguato svolgimento di tutte le attività sia amministrative che didattiche, la scuola potrà investire le risorse finanziarie - di cui oggi può finalmente disporre grazie ai rimborsi dei residui attivi ministeriali - in modo adeguato con interventi mirati di carattere pluriennale.

Alla data del 12 dicembre 2019 la disponibilità risulta pertanto così costituita:

Economie Fondo d'Istituto 2008/2009	55.723,50
Dotazione ordinaria E.F. 2010 – Nota MIUR n. 12053 del 14/12/2010	9.480,31
Economie Funzioni Strumentali 2009/2010	7.425,97
Economie FIS 2009/2010	4.858,67
DISPONIBILITA' TOTALE	77.488,45

4. Conclusioni

Per tutto quanto sopra relazionato si propone all'approvazione del Consiglio di Istituto il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2020 completo di tutti gli allegati richiesti dalla vigente normativa.

Spinetoli, **20-12-2019**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA GIANNA MARINUCCI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. ENRICO PIASINI