

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) - VIA A. CANTORE 9 - C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

**RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021***Dirigente Scolastico: Simonetta Tebaldini**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Franco Russo*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario **2021** viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "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" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi
- Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 avente ad oggetto: A.S. 2020/2021 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 – periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 – periodo gennaio-agosto 2021.

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

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d- f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e- g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	21	1	22	506	21	500	21	521	4	6	0	23,81	21,00
Seconde	23	1	24	537	16	531	16	547	2	6	0	23,09	16,00
Terze	20	3	23	476	44	472	44	516	2	4	0	23,60	14,67
Quarte	16	3	19	376	47	375	48	423	0	1	1	23,44	16,00
Quinte	16	3	19	319	56	317	57	374	1	2	1	19,81	19,00
Totale	96	11	107	2214	184	2195	186	2381	9	19	2	22,63	16,81

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	172
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	34
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	28
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	/
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>260</b>

<b>PARTE PRIMA - ENTRATE</b>
------------------------------

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>865.018,76</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	497.710,56
	<b>02</b>	Vincolato	367.308,20
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>116.660,14</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	116.660,14
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>180.000,00</b>
	<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	160.000,00
	<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	20.000,00

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
			per un totale di € .
			<b>1.161.678,90</b>

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>865.018,76</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	497.710,56
	<b>02</b>	Vincolato	367.308,20

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 865.018,76 di cui si è disposto il prelevamento di € 786.091,94.

La somma si compone di € 497.710,56 senza vincolo di destinazione e di € 367.308,20 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 846.422,87.

L'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Liv.1	Liv. 2	Liv. 3	SPESE	Importo alla data 31/12/2020		
				(importi in euro)		
				Totale	Vincolato	Non vincolato
<b>A</b>			<b>Attività</b>	<b>707.166,88</b>	<b>367.308,20</b>	<b>339.858,68</b>
	<b>A01</b>		Funzionamento generale e decoro della Scuola	119.222,42	0,00	119.222,42
		001	Manutenzione ordinaria edificio scolastico	39.711,85	0,00	39.711,85
		002	Acquisto arredi per aule e laboratori	40.687,57	0,00	40.687,57
		003	T. U. Sicurezza e GDPR 679/2016	38.823,00	0,00	38.823,00
	<b>A02</b>		Funzionamento amministrativo	48.707,68	0,00	48.707,68
		001	Spese di personale	18.665,83	0,00	18.665,83
		002	Spese generali	30.041,85	0,00	30.041,85
	<b>A03</b>		Didattica	206.618,88	34.690,30	171.928,58
		001	Rete Scuola Ospedale	16.941,58	16.941,58	0,00
		002	Manutenzione laboratori	77.642,67	0,00	77.642,67
		003	Acquisto di beni e servizi per esercitazioni di laboratorio	29.732,73	0,00	29.732,73
		004	Acquisto attrezzature in dotazione alle aule	52.980,13	0,00	52.980,13
		005	Recupero debiti formativi	1.573,05	0,00	1.573,05
		007	Risorse art. 21 D. L. 137/2020	17.748,72	17.748,72	0,00
		008	Ambienti digitali	10.000,00	0,00	10.000,00
	<b>A04</b>		Alternanza Scuola-Lavoro	149.413,56	149.413,56	0,00
		001	Attività di alternanza	53.200,31	53.200,31	0,00
		002	Progetto Sostenibilità	96.213,25	96.213,25	0,00
	<b>A05</b>		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	134.135,20	134.135,20	0,00
		001	Stage linguistico	10.049,65	10.049,65	0,00
		002	Viaggi e uscite didattiche	14.682,59	14.682,59	0,00
		003	Erasmus+ - azione KA1 - mobilità individuale	104.346,96	104.346,96	0,00

Liv.1	Liv. 2	Liv. 3	SPESE	Importo alla data 31/12/2020 (importi in euro)		
				Totale	Vincolato	Non vincolato
		004	Erasmus fostwom	5.056,00	5.056,00	0,00
	<b>A06</b>		Attività di orientamento	49.069,14	49.069,14	0,00
		001	Prepararsi per scegliere . progetto PON FSE - bando 2999/2017	9.912,38	9.912,38	0,00
		002	Attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita	39.156,76	39.156,76	0,00
<b>P</b>			<b>Progetti</b>	<b>78.925,06</b>	<b>0,00</b>	<b>78.925,06</b>
	<b>P02</b>		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.509,57	0,00	25.509,57
		001	Progetti in ambito umanistico e sociale	275,37	0,00	275,37
		002	Conversatore	25.234,20	0,00	25.234,20
	<b>P03</b>		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.313,69	0,00	14.313,69
		001	Certificazione linguistica	14.313,69	0,00	14.313,69
	<b>P04</b>		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.965,76	0,00	18.965,76
		001	Corsi di aggiornamento	18.965,76	0,00	18.965,76
	<b>P05</b>		Progetti per "Gare e concorsi"	20.136,04	0,00	20.136,04
		001	Partecipazione a gare nazionali ed estere	20.136,04	0,00	20.136,04
<b>Totale spese</b>				<b>786.091,94</b>	<b>367.308,20</b>	<b>418.783,74</b>

<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>	<b>78.926,82</b>	<b>0,00</b>	<b>78.926,82</b>
--	------------------	-------------	------------------

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 367.308,20 e non vincolato di € 418.783,74. La parte rimanente di € 78.926,82 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

## PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
<b>A</b>			<b>Attività</b>	<b>992.161,01</b>
	<b>A01</b>		Funzionamento generale e decoro della Scuola	162.575,87
		001	Manutenzione ordinaria edificio scolastico	61.903,97
		002	Acquisto arredi per aule e laboratori	49.152,10
		003	T. U. Sicurezza e GDPR 679/2016	51.519,80
	<b>A02</b>		Funzionamento amministrativo	100.690,18
		001	Spese di personale	25.254,73
		002	Spese generali	75.435,45
	<b>A03</b>		Didattica	366.618,88
		001	Rete Scuola Ospedale	16.941,58
		002	Manutenzione laboratori	149.642,67
		003	Acquisto di beni e servizi per esercitazioni di laboratorio	53.732,73
		004	Acquisto attrezzature in dotazione alle aule	108.553,18

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		005	Recupero debiti formativi	10.000,00
		007	Risorse art. 21 D. L. 137/2020	17.748,72
		008	Ambienti digitali	10.000,00
	<b>A04</b>		Alternanza Scuola-Lavoro	149.413,56
		001	Attività di alternanza	53.200,31
		002	Progetto Sostenibilità	96.213,25
	<b>A05</b>		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	134.135,20
		001	Stage linguistico	10.049,65
		002	Viaggi e uscite didattiche	14.682,59
		003	Erasmus+ - azione KA1 - mobilità individuale	104.346,96
		004	Erasmus fostwom	5.056,00
	<b>A06</b>		Attività di orientamento	78.727,32
		001	Prepararsi per scegliere . progetto PON FSE - bando 2999/2017	9.912,38
		002	Attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita	68.814,94
<b>P</b>			<b>Progetti</b>	<b>78.925,06</b>
	<b>P02</b>		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.509,57
		001	Progetti in ambito umanistico e sociale	275,37
		002	Conversatore	25.234,20
	<b>P03</b>		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.313,69
		001	Certificazione linguistica	14.313,69
	<b>P04</b>		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.965,76
		001	Corsi di aggiornamento	18.965,76
	<b>P05</b>		Progetti per "Gare e concorsi"	20.136,04
		001	Partecipazione a gare nazionali ed estere	20.136,04
<b>R</b>			<b>Fondo di riserva</b>	<b>11.666,01</b>
	<b>R98</b>		Fondo di riserva	11.666,01
<b>Per un totale spese di €</b>				

<b>Z</b>	<b>Z101</b>		Disponibilità finanziaria da programmare	78.926,82
<b>Totale a pareggio</b>				<b>1.161.678,90</b>

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

<b>A01</b>	<b>001</b>	<b>Manutenzione ordinaria edificio scolastico</b>	<b>61.903,97</b>
------------	------------	---	------------------

Manutenzione ordinaria edificio scolastico

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	39.711,85	02	Acquisto di beni di consumo	25.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	22.192,12	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	24.000,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.903,97
			06	Imposte e tasse	10.000,00

<b>A01</b>	<b>002</b>	<b>Acquisto arredi per aule e laboratori</b>	<b>49.152,10</b>
------------	------------	--	------------------

Acquisto arredi per aule e laboratori

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	40.687,57	04	Acquisto di beni d'investimento	35.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	8.464,53	06	Imposte e tasse	14.152,10

<b>A01</b>	<b>003</b>	<b>T. U. Sicurezza e GDPR 679/2016</b>	<b>51.519,80</b>
------------	------------	--	------------------

T. U. Sicurezza e GDPR 679/2016

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	38.823,00	02	Acquisto di beni di consumo	7.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	12.696,80	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.519,80
			06	Imposte e tasse	15.000,00

<b>A02</b>	<b>001</b>	<b>Spese di personale</b>	<b>25.254,73</b>
------------	------------	---------------------------	------------------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	18.665,83	01	Spese di personale	18.932,34
03	Finanziamenti dallo Stato	6.588,90	05	Altre spese	6.322,39

<b>A02</b>	<b>002</b>	<b>Spese generali</b>	<b>75.435,45</b>
------------	------------	-----------------------	------------------

Spese generali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.041,85	02	Acquisto di beni di consumo	23.700,00
03	Finanziamenti dallo Stato	25.393,60	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.500,00
06	Contributi da privati	20.000,00	05	Altre spese	500,00
99	Partite di giro	1.000,00	06	Imposte e tasse	6.735,45
			99	Partite di giro	1.000,00

<b>A03</b>	<b>001</b>	<b>Rete Scuola Ospedale</b>	<b>16.941,58</b>
------------	------------	-----------------------------	------------------

Rete Scuola Ospedale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.941,58	01	Spese di personale	4.800,00
			02	Acquisto di beni di consumo	9.000,00

06	Imposte e tasse	3.141,58
----	-----------------	----------

<b>A03</b>	<b>002</b>	<b>Manutenzione laboratori</b>	<b>149.642,67</b>
------------	------------	--------------------------------	-------------------

Manutenzione laboratori

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	77.642,67	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	64.642,67
06	Contributi da privati	72.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	50.000,00
			06	Imposte e tasse	35.000,00

<b>A03</b>	<b>003</b>	<b>Acquisto di beni e servizi per esercitazioni di laboratorio</b>	<b>53.732,73</b>
------------	------------	--	------------------

Acquisto di beni e servizi per esercitazioni di laboratorio

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	29.732,73	02	Acquisto di beni di consumo	40.000,00
06	Contributi da privati	24.000,00	06	Imposte e tasse	13.732,73

<b>A03</b>	<b>004</b>	<b>Acquisto attrezzature in dotazione alle aule</b>	<b>108.553,18</b>
------------	------------	---	-------------------

Acquisto attrezzature in dotazione alle aule

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	52.980,13	02	Acquisto di beni di consumo	6.500,00
06	Contributi da privati	55.573,05	04	Acquisto di beni d'investimento	77.053,18
			06	Imposte e tasse	25.000,00

<b>A03</b>	<b>005</b>	<b>Recupero debiti formativi</b>	<b>10.000,00</b>
------------	------------	----------------------------------	------------------

Recupero debiti formativi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.573,05	01	Spese di personale	10.000,00
06	Contributi da privati	8.426,95			

<b>A03</b>	<b>006</b>	<b>Risorse ex art. 231, comma 1, D. L. 34/2000</b>	<b>0,00</b>
------------	------------	--	-------------

Risorse ex art. 231, comma 1, D. L. 34/2000

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>A03</b>	<b>007</b>	<b>Risorse art. 21 D. L. 137/2020</b>	<b>17.748,72</b>
------------	------------	---------------------------------------	------------------

Risorse art. 21 D. L. 137/2020

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.748,72	04	Acquisto di beni d'investimento	13.748,72
			06	Imposte e tasse	4.000,00

<b>A03</b>	<b>008</b>	<b>Ambienti digitali</b>	<b>10.000,00</b>
------------	------------	--------------------------	------------------

Ambienti digitali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	7.500,00
			06	Imposte e tasse	2.500,00

<b>A04</b>	<b>001</b>	<b>Attività di alternanza</b>	<b>53.200,31</b>
------------	------------	-------------------------------	------------------

Attività di alternanza

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	53.200,31	01	Spese di personale	42.600,31
			02	Acquisto di beni di consumo	2.100,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.500,00
			06	Imposte e tasse	1.000,00

<b>A04</b>	<b>002</b>	<b>Progetto Sostenibilità</b>	<b>96.213,25</b>
------------	------------	-------------------------------	------------------

Progetto Sostenibilità

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	96.213,25	02	Acquisto di beni di consumo	1.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	70.000,00
			05	Altre spese	5.213,25
			06	Imposte e tasse	20.000,00

<b>A05</b>	<b>001</b>	<b>Stage linguistico</b>	<b>10.049,65</b>
------------	------------	--------------------------	------------------

Stage linguistico

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.049,65	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.800,00
			06	Imposte e tasse	2.249,65

<b>A05</b>	<b>002</b>	<b>Viaggi e uscite didattiche</b>	<b>14.682,59</b>
------------	------------	-----------------------------------	------------------

Viaggi e uscite didattiche

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.682,59	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.382,59
			06	Imposte e tasse	3.300,00

<b>A05</b>	<b>003</b>	<b>Erasmus+ - azione KA1 - mobilità individuale</b>	<b>104.346,96</b>
------------	------------	---	-------------------

Erasmus+ - azione KA1 - mobilità individuale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	104.346,96	01	Spese di personale	17.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	1.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	65.846,96
			06	Imposte e tasse	20.000,00

<b>A05</b>	<b>004</b>	<b>Erasmus fostwom</b>	<b>5.056,00</b>
------------	------------	------------------------	-----------------

Erasmus fostwom

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.056,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00
			06	Imposte e tasse	1.056,00

<b>A06</b>	<b>001</b>	<b>Prepararsi per scegliere . progetto PON FSE - bando 2999/2017</b>	<b>9.912,38</b>
------------	------------	--	-----------------

Prepararsi per scegliere . progetto PON FSE - bando 2999/2017

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.912,38	01	Spese di personale	6.712,38
			02	Acquisto di beni di consumo	2.540,00
			06	Imposte e tasse	660,00

<b>A06</b>	<b>002</b>	<b>Attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita</b>	<b>68.814,94</b>
------------	------------	---	------------------

Attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	39.156,76	01	Spese di personale	43.300,00
03	Finanziamenti dallo Stato	29.658,18	02	Acquisto di beni di consumo	20.000,00
			06	Imposte e tasse	5.514,94

<b>P02</b>	<b>001</b>	<b>Progetti in ambito umanistico e sociale</b>	<b>275,37</b>
------------	------------	--	---------------

Progetti in ambito umanistico e sociale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	275,37	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	275,37

<b>P02</b>	<b>002</b>	<b>Conversatore</b>	<b>25.234,20</b>
------------	------------	---------------------	------------------

Conversatore

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	25.234,20	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	25.234,20

<b>P03</b>	<b>001</b>	<b>Certificazione linguistica</b>	<b>14.313,69</b>
------------	------------	-----------------------------------	------------------

Certificazione linguistica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.313,69	02	Acquisto di beni di consumo	3.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00
			06	Imposte e tasse	1.313,69

<b>P04</b>	<b>001</b>	<b>Corsi di aggiornamento</b>	<b>18.965,76</b>
------------	------------	-------------------------------	------------------

Corsi di aggiornamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	18.965,76	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.965,76

<b>P05</b>	<b>001</b>	<b>Partecipazione a gare nazionali ed estere</b>	<b>20.136,04</b>
------------	------------	--	------------------

Partecipazione a gare nazionali ed estere

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	20.136,04	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.436,04
			05	Altre spese	7.000,00
			06	Imposte e tasse	3.700,00

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

<b>/</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>11.666,01</b>
----------	------------	-------------------------	------------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, dell'importo della dotazione ordinaria presente nel 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. 7 comma 2..

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2021
03			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.666,01</b>
	01		Dotazione ordinaria	11.666,01
		1	Funzionamento amministrativo e didattico	11.666,01

<b>Z</b>	<b>Z101</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>78.926,82</b>
----------	-------------	---	------------------

La voce "Z" 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:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>78.926,82</b>
	01		Non vincolato	78.926,82

## CONCLUSIONI

Il programma annuale 2021 è stato redatto in conformità alle direttive e comunicazioni del MIUR, in particolare la comunicazione n. 23072 del 30/09/2019.

Il documento è stato realizzato per tradurre contabilmente le indicazioni didattiche contenute nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa nell'ottica della piena realizzazione di tutti i progetti e le attività ivi previste.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*Simonetta Tebaldini*