



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
SERVIZI PER L'ENOGASTRONOMIA E L'OSPITALITÀ ALBERGHIERA
“CARMINE RUSSO”

Via G. Bruno 1[^] trav. Snc - 80033 Cicciano (NA) - Tel. 0818261661 - Cod. Fisc. 92012260631 - Cod. Mecc. NARH07000E – Ambito 19
E-mail : narh07000e@istruzione.it - narh07000e@pec.istruzione.it - sito: www.ipsseoaccicciano.edu.it

Prot. _1674_
Cicciano, li 28/02/2019

Alla Giunta esecutiva del C. di Istituto
All'albo pretorio digitale
Amministrazione trasparente
Ai Revisori dei conti

www.ipsseoaccicciano.edu.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019
Riveduta a seguito applicazione disposizioni impartite dalle Circolari
Ministeriali n° 4939 e 5294/2019

Dirigente Scolastico: Prof. Ssa Carmela Maria Napolitano

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott. Galeotafiore Bartolomeo

Relazione del Dirigente Scolastico coadiuvato dal D.S.G.A:
Allegati:

Piano Triennale Offerta Formativa a.s. 2016/2018 – 2019
rivisitato ed aggiornato ad ottobre 2018 disponibile su
www.ipsseoaccicciano.edu.it

Contratto di Istituto a.s. 2018/2019 siglato in data 22/01/2019.

Allegati:

Modello A - Programma Annuale 2019
Modello B n° 24 Schede illustrative finanziarie (mod. B) di cui 16 Schede attività (al terzo livello raggruppate in 6 macro schede al secondo livello a seconda della natura) e n° 8 schede/progetto rapportate al 3° livello e raggruppate a 3 macro/schede progetto al secondo livello;
Modello C – Situazione amministrativa alla data del 31/12/2018
Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto alla data del presente documento
Modello L – Elenco residui attivi e passivi alla data del 01/01/2019

Risultanze del conto corrente bancario alla data del 31/12/2018 corredato dell'E.C. presso la Tesoreria della Banca d'Italia mod. 56/T;

Corredati da:

- ❖ Decreti di variazione al programma annuale 2018 N° 4839 del 16/04/2018, decreti prot. N° 7986 del 18/10/2018, 4920 del 04/11/2018;
- ❖ Delibere del C. di Istituto di approvazione variazioni per effetto di introduzione di nuove schede progetto e/o di radiazione di residui attivi o passivi in verbali del 09/02/2018, 19/03/2018, 18/04/2018, 14/06/2018, 30/07/2018, 27/08/2018, 08/10/2018 e 06/11/2018
- ❖ Delibere del C. di Ist. Di radiazione residui perenti del 16/04/2018 di recepimento del Decreto dirigenziale n° 4841 del 16/04/2018 e del 15/10/2018 con successiva emissione di decreto dirigenziale n° 4913 del 19/10/2018;

Fonti:

- [Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129](#),
- [nota MIUR 31 ottobre 2018, prot. n. 21617](#)
- [nota 22 novembre 2018 prot. n. 23410](#)
- Circ. MIUR 19270 del 28 settembre 2018 assegnazione finanziamenti M.O.F. A.S. 2018/2019 e relativo finanziamento amministrativo e didattico, finanziamento ASL e Orientamento;
- Circ. MIUR n° 5294 del 22/02/2019 e 4939/2019;
- P.T.O.F. triennio 2016/2018-2019 con annesso RAV e PdM.

Relazione Programma Annuale 2019

Premessa

Analisi Offerta Formativa

La presente relazione viene redatta a seguito rivisitazione formale del Programma annuale anno 2019 già oggetto di delibera di approvazione della Giunta esecutiva del 14/02/2019 alla luce delle nuove disposizioni impartite dal MIUR con le note circ. 4939/2019 e 5.294/2019.

L'offerta formativa del nostro Istituto pur articolata e complessa, trova il proprio punto fondamentale e irrinunciabile nell'attività curriculare. Questo Istituto per la qualità, la continuità, l'applicazione, la professionalità degli operatori culturali e del personale Amministrativo, Tecnico ed Ausiliario, si pone come riferimento formativo essenziale di tutto il territorio; non a caso i docenti di questa scuola partecipano in gruppi numerosi e qualitativamente a moltissime attività di aggiornamento e di confronto con realtà analoghe e non solo queste, mentre è ormai nota in tutta l'Italia la capacità da parte degli studenti, di partecipazione vincente a concorsi professionali provinciali, regionali, nazionali ed internazionali.

Il nostro Istituto si qualifica inoltre per la capacità di accoglienza di studenti extracomunitari, mentre è certamente motivo di grande soddisfazione la costante conferma di risultati positivi, talvolta impensabili, nello sviluppo di competenze ed integrazione degli studenti disabili.

Un capitolo a parte, ma certamente non meno qualificato riguarda la partecipazione e la valorizzazione di reti verticali ed orizzontali di scuole, Enti locali ed Associazioni che coinvolgono tutto il territorio vesuviano interno con conseguenze positive nei confronti dell'intera comunità civile ed economica.

L'offerta formativa dell'istituto risulta completa, attraente, costruttiva, vantaggiosa per l'intera comunità civile della zona, ma anche comprensiva di una proposta di qualità per tutte le scuole del circondario, come la storia recente dell'istruzione nel territorio ha potuto facilmente, recentemente registrare.

La potenzialità dell'istituto, notevolmente incrementata dallo spostamento della nuova sede centrale di via Giordano Bruno (sempre a Cicciano) in un nuovo e più tecnologicamente strutturato plesso, a far data dal 6 di ottobre 2015, sta permettendo, nell'ambito di una partecipazione sempre più precisa, approfondita e valida, un più incisivo allargamento dell'offerta formativa.

La stesura del presente documento contabile, oltre ad essere rispettosa delle disposizioni impartite dalla normativa precitata, ha tenuto conto del Piano triennale dell'offerta formativa e da esso prende spunto fondamentale in fase programmatica onde costituire importante documento di supporto per la realizzazione degli obiettivi prefissati.

Determinazione delle entrate

La presente relazione in allegata **allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2019** (Mod. "A") viene formulata tenendo conto delle disposizioni di cui sopra (v. fonti).

Il P.A. viene redatto in termini finanziari di competenza e l'unità temporale si riferisce all'anno solare e non all'anno scolastico.

In particolare il Decreto Interministeriale n° 129 del 28/08/2018 (nuovo regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado) , **coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia** delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di stesura del programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due i principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- **"Le risorse assegnate** dallo Stato (cfr. **Circ. MIUR 19270 del 28 settembre 2018**), che costituiscono 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'istruzione interessata**, come previsto nel nel P.T.O.F. 2016/2018-2019, e nel pieno rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa **vigente"**
- **"La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata** a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, **veridicità"**.

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri sopra enunciati.

Sedi:

L'istituto scolastico è così dislocato:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
NARH07000E	CICCIANO	VIA Giordano Bruno 1 ^ Traversa	<u>1.318.00</u>

Dati Generali Scuola - riferimento: 15 ottobre 2018

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

N. indirizzi presenti: 1

N. classi articolate: n° //

	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 frequent anti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	15		15	326		297		295	22	29			
Second e	14		14	323		306		306	14	17			
Terze	11		11	261		258		258	24	3			
Quarte	10		10	219		217		217	20	2			
Quinte	9		9	189		184		184	11	5			
Totale	59		59	1318		1262		1262	91	56			

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Ottobre 2018

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

TIPO DI PERSONALE	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
<i>Personale Docente</i>	
<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	119
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	42
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	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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 (compreso il Dirigente)	192
<i>Personale A.T.A.</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	9
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	17

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	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	46

PARTE PRIMA – ANALISI DELLE ENTRATE
--

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

Il Programma annuale 2019 presenta, secondo l'architettura contabile delle voci d'entrata stabilita dal D.I. 129/2018, la seguente configurazione:

PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO A
Esercizio finanziario 2019

Liv. I	Livello II	ENTRATE	Importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	444.347,43
	01	Non vincolato	173.646,90
	02	Vincolato	270.700,53
02		Finanziamenti dall' Unione Europea	254.657,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	154.674,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	99.983,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	91.508,54
	01	Dotazione ordinaria	59.513,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	31.995,21
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.000,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	15.000,00
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	59.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	50.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	

Liv. I	Livello II	ENTRATE	Importi
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
Totale entrate			864.512,97

PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO A
Esercizio finanziario 2019

Liv. I	Livello II	SPESE	Importi
A		Attività amministrativo-didattiche	606.732,22
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.449,22
	A02	Funzionamento amministrativo	148.820,67
	A03	Didattica	332.166,56
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	79.015,19
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.320,00
	A06	Attività di orientamento	27.960,58
P		Progetti	184.516,40
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	30.328,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	151.144,40
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.044,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	2.000,00
	R98	Fondo di riserva	2.000,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto	
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	
		Totale spese	793.248,62
Z	Z101	Disponibilità Finanziaria da programmare	71.264,35
		Totale a pareggio	864.512,97

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione effettivo alla data del 31/12/2018

01		<i>Avanzo di amministrazione PRESUNTO</i>	444.347,43
	01	<i>Non vincolato</i>	173.696,90
	02	<i>Vincolato</i>	270.700,53

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO AL 31/12/2018

Nella tabella che segue vengono riportati, scheda per scheda, le risultanze che hanno determinato il risultato complessivo di gestione alla data del 31/12/2018.

	AVANZO DI AMM/NE al 31/12/2018 complessivo			€ 444.347,43	
MINORI IMPEGNI					
1)	SCHEDE ATTIVITA'	VOCE	AVANZO		TOTALE
			VINCOLATO	NON VINCOLATO	PER VOCE
					TOTALE AVANZO PER SCHEDA
FUNZ. AMM/VO	VARIE			€ 116.820,67	
					€ 116.820,67
					€ 116.820,67
FUNZIONAMENTO DIDATTICO	Restanti voci di spesa			€ 40.380,69	€ 40.380,69
	pulizia e lavanderia	€ 9.035,44			€ 9.035,44
	2/3/1 beni alimentari	€ 63.015,00			€ 63.015,00
	3/5/2 formazione specifica animatore digitale	€ 2.000,00			€ 2.000,00
	6/3/13 materiale bibliografico progetto 10 libri più votati	€ 154,65			€ 154,65
	8/1/2 Somme da restituire progettoo "Scritto"	€ 0,02			€ 0,02
	2/3/6 materiale sportivo e ricreativo	€ 2.279,81			€ 2.279,81
					€ 116.865,61
GESTIONE SPESE DEL PERSONALE					
	1/7/1 Compensi netti recupero, approfondimento, obbligo istruzione	€ 16.315,76			€ 16.315,76
	1/11/22 Oneri riflessi su corsi di recupero	€ 1.063,18			€ 1.063,18
	3/2/2 prestazioni non consenziali specialistiche	€ 3.159,45			€ 3.159,45
	4/4/1 imposte sul reddito	€ 589,86			€ 589,86
	4/4/5 altre imposte	€ 250,69			€ 250,69
	8/1/1 riemissione mandati non andati a buon fine (Antonietta)	€ 196,32			€ 196,32
					€ 21.575,26
SPESE DI INV.	6/3/7 mobili e arredi di ufficio			€ 3.000,00	€ 3.000,00
	6/3/10 impianti e attrezzature			€ 3.778,87	€ 3.778,87
	6/3/11 Hardware			€ 5.170,35	€ 5.170,35
					€ 11.949,22
2)	PROGETTI				
P03	PROGETTO FORMAZIONE IN SERVIZIO DOCENTI E ATA	3/5/2 FORMAZIONE PROFESSIONALE GENERICA	€ 544,00		€ 544,00
					€ 544,00
P05	PROGETTO VISITE GUIDATE	3/7/5 NOLEGGIO MEZZI DI TRASPORTO		€ 320,00	€ 320,00
					€ 320,00
P032	PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ex III Area	INCARICHI CONFERITI AL PERSONALE 1/10/1	€ 30.658,49		€ 30.658,49
					€ 0,00
P077	SPESE PER GESTIONE ALUNNI DIVERSABILI	2/1/4 MATERIALE DI CONSUMO PER ALUNNI H	€ 4.560,99		€ 4.560,99
		3/2/7 Altre consulenze (restituzione economia Regione Campania assistenza alunna sorda a.s. 14/15)	€ 2.340,72		€ 2.340,72
					€ 6.901,71
P078	ORIENTAMENTO SCOLASTICO	3/1/6 CONSULENZE ORIENTAMENTO SCOLASTICO	€ 3.056,26		€ 3.056,26
		3/7/5 noleggio mezzi di trasporto		€ 2.176,32	€ 2.176,32
					€ 5.232,58
P79	mondo digitale - FESR WLAN	6/3/10 impianti ed attrezzature	€ 31,95		€ 31,95
					€ 31,95
P80	La scuola digitale	2/1/2 CANCELLERIA	€ 295,70		€ 295,70
					€ 295,70
P81	progetto alternanza scuola lavoro rete mCampania INN faicchio Ca	1/10/1 Incarichi conferiti al personale	€ 554,49		€ 554,49
					€ 554,49
P85	PON FSE INCLUSIONE 10.1.1A - FSE PON CA-2017-346	1/10/1 Incarichi conferiti al personale	€ 39.526,40		€ 39.526,40
					€ 39.526,40
P86	PON FSE 10.6.6B Alternanza scuola lavoro	1/5/16 - Compensi PON FSE Lordo Dipendente	€ 7.469,00		€ 7.469,00
		3/7/5 - Noleggio e leasing mezzi di trasporto	€ 2.338,00		€ 2.338,00
					€ 9.807,00
P94	Progetto M5 Stelle	1/10/1 oncarichi conferiti al personale	€ 700,00		€ 700,00
		6/3/11 hardware	€ 9.300,00		€ 9.300,00
					€ 10.000,00
3)	DISP. FIN. DA PROG. AL 31/12/2018	71264,35	€ 71.264,35		€ 71.264,35
4)	MAGGIORI ACCERTAMENTI REALIZZATI AL 31/12/2018		€ 0,00		€ 0,00
5)	MINORI ACCERTAMENTI REALIZZATI AL 31/12/2018		€ 0,00		€ 0,00
6)	FONDO DI RISERVA			€ 2.000,00	€ 2.000,00
				€ 2.000,00	€ 2.000,00
	totale		€ 270.700,53	€ 173.646,90	€ 444.347,43
			VINCOLATO	NON VINCOLATO	TOTALE AVANZO COMPLESSIVO
					RISCONTRO AVANZO COMPL.

Dall'avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/2018 (€ 444.347,43) viene predisposto un prelevamento per € 373.083,08 con un'economia confluita in disponibilità finanziarie da programmare pari ad € 71.264,35.

Detta destinazione viene fatta allo scopo di coprire le necessità che si potrebbero presentare in corso d'esercizio per far fronte alle radiazioni di residui attivi che hanno perso consistenza giuridico-contabile non supportate da altrettante radiazioni in conto spesa tra i residui passivi.

L'avanzo di amministrazione così determinato alla data del presente documento rileva per € 199.436,18 da somme vincolate e per € 173.646,90 da importi senza alcun vincolo di destinazione (Disp. Fin. Da programmare 71.264,35).

La radiazione di residui perenti (Attivi/Passivi in somma algebrica) effettuata nel corso dell'esercizio finanziario 2018 per euro 19.456,36, ha impattato sull'avanzo di amministrazione complessivo 2018 di pari importo e ha riguardato, appunto, più poste attive che passive.

Il saldo cassa risultante dalle scritture contabili alla data del 31/12/2018 ammonta ad € 426.996,25 (quello iniziale ammontava ad euro 387.887,08); esso si discosta dal saldo consolidato della banca d'Italia (€ 452.106,68 v. mod. 56t dicembre 2018) per euro 25.110,63 dovuto ai seguenti sospesi aperti dall'istituto cassiere in data successiva al 15/12/2018. Per convenzione di cassa all'istituto è stata inibita l'emissione di disposizioni di incasso e pagamento a seguito di detta data.

ANALI DELLO SCOSTAMENTO:

somme rimaste da incassare	€ 25.256,63 +
somme rimaste da pagare	<u>€ 146,00 -</u>
TOTALE (somma algebrica)	€ 25.110,63

CASSA COME DA RISULTANZE CONTABILI AL 31/12/2018	€ 426.996,25 +
MANDATI DA PAGARE	€ 146,00 -
REVERSALI DA EMETTERE	€ <u>25.256,63 +</u>
TOTALE RIALLINEATO AL SALDO BANCA D'ITALIA	€ 452.106,68

Il saldo dell'Istituto cassiere alla stessa data (BNL ag. si Saviano), si assesta ad euro 452.016,68. Lo scostamento di euro 90,00 rispetto al saldo come da 56t della Banca d'Italia è dovuto all'addebito, da parte dell'istituto cassiere nel pomeriggio inoltrato del 31/12/2018 di oneri bancari che non sono stati contabilizzati dalla Banca d'Italia (rif. provvisorio n° 40 del 31/12/2018)

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Esercizio finanziario 2019

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D

Esercizio finanziario 2019

Liv. I	Liv. II	SPESE	Totale	importo vincolato	importo non vincolato
A		Attività amministrativo-didattiche	323.012,68	149.365,78	173.646,90
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.949,22		11.949,22
	A02	Funzionamento amministrativo	118.820,67		118.820,67
	A03	Didattica	145.670,23	105.289,54	40.380,69
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	41.019,98	41.019,98	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	320,00		320,00
	A06	Attività di orientamento	5.232,58	3.056,26	2.176,32
P		Progetti	50.070,40	50.070,40	
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.000,00	10.000,00	
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.526,40	39.526,40	
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"			
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	544,00	544,00	
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"			
G		Gestioni economiche			
	G01	Azienda agraria			
	G02	Azienda speciale			
	G03	Attività per conto terzi			
	G04	Attività conviviale			
		Totale avanzo utilizzato	373.083,08	199.436,18	173.646,90
		Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	71.264,35	71.264,35	

L'avanzo di amministrazione vincolato che confluirà nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01) per l'importo di € 71.264,35, come anzi detto, verrà utilizzato soprattutto a copertura di radiazione di eventuali residui attivi non supportate da relative compensazioni con residui passivi.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dall'Unione Europea e a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	<i>FONDI SOCIALI EUROPEI FSE</i> comprende i finanziamenti per progetti pon FSE a sfondo didattico.	154.674,00
	02	<i>Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)</i> Comprende i finanziamenti per progetti PON FESR relativi a progetti di investimento in infrastrutture	99.983,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
		TOTALE	254.657,00

Dette previsioni di finanziamento finanziano tutti i progetti PON FSE e FESR e trovano giusta destinazione in conto previsione di spesa alle schede progetto:

A06.02	€ 22.728,00	FSE
P02.05	€ 29.971,50	FSE
P02.04	€ 4.561,50	FSE
P02.03	€ 36.429,00	FSE
P01.23	€ 20.328,00	FSE
P02.02	€ 40.656,00	FSE
A03.15	€ 24.988,00	FESR
P03.13	€ 74.995,00	FESR
TOTALE PROGETTI A FINANZ. EUROPEO	€ 274.657,00	

Le schede progetto sopra enunciate costituiranno oggetto di disamina in modo dettagliato nel prosieguo della presente relazione.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dallo Stato

03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	59.513,33
	02		Dotazione perequativa	0
	03		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97)	0
	04		Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0
	05		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0
		1	Finanziamento corsi di recupero	0
		2	Finanziamento MIUR corsi di formazione/aggiornamento	0
		3	Finanziamento MIUR Orientamento scolastico	0
		4	Finanziamento MIUR per Alternanza Scuola Lavoro	31.995,21
			TOTALE FINANZIAMENTI DALLO STATO	91.508,54

Con circolare n° **19270 del 28 settembre 2018** il MIUR ha comunicato il finanziamento amministrativo ordinario sia per i 4/12mi periodo sett. – dicembre 2018 (già incassato nel corso del 2018) che per gli 8/12mi periodo gennaio-agosto 2019.

Nello specifico esso riguarda:

- **FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 59.513,33** (di cui **860,00 da destinare agli alunni** Div. Abili)
- **ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 31.995,21**

Per l'analisi della destinazione di detto finanziamento si rimanda alle relative schede attività più avanti illustrate.

L'assegnazione del finanziamento ordinario costituisce dotazione finanziaria calcolata con i parametri di cui alla tabella allegata al D.M. 21/2007.

A mezzo stessa circolare MIUR sono state assegnate le somme disponibili a SICOGE 2018/2019 che sono state oggetto di contrattazione integrativa di istituto siglata dalle parti sociali in data 22/01/2019. In particolare sono state finanziate le attività inerenti a:

- fondi relativi al M.O.F. 2018/2019;

- **funzioni strumentali al piano dell'offerta** formativa per il personale docente;
- funzioni aggiuntive per la valorizzazione delle professionalità del personale amministrativo tecnico ed ausiliario;
- oneri per il pagamento delle ore eccedenti di insegnamento per sostituzione dei colleghi assenti;
- le indennità di direzione al Direttore amministrativo spettanti per legge e al suo sostituto;
- Finanziamenti per scuole situate in area a rischio ex art. 9;
- Finanziamento per pratica sportiva.

Il totale complessivo dell'aggregato 3 in entrata è pari ad € 91.508,54 e non è comprensivo dei finanziamenti per il M.O.F. (Miglioramento Offerta Formativa) in quanto somme da gestire a SICOGE.

Le restanti attività, infatti, verranno gestite dalla scuola mediante prelevamenti diretti dalla piattaforma SIDI (sistema SICOGE) messa a disposizione delle istituzioni scolastiche, per il pagamento sia dei compensi accessori 2018/2019 che delle supplenze brevi già a decorrente dal 1° dicembre 2012 (comprensivo delle tredicesime mensilità).

AGGREGATO 04 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

04			Finanziamenti dalla Regione	
	01		Dotazione ordinaria	0
	02		Dotazione perequativa	0
	03		Altri finanziamenti non vincolati	0
	04		Altri finanziamenti vincolati	0
		1	Finanziamento Esami di qualifica	0

Al momento non si prevedono finanziamenti gestibili da tale aggregato in conto competenza.

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01		Provincia non vincolati	0
	02		Provincia vincolati	15.000,00
		1	Finanziamento OFIS	0
		2	Finanziamento Alunni disabili SORDOMUTI	0
	03		Comune non vincolati	0
	04		Comune vincolati	0
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0
	06		Altre Istituzioni vincolati	0

Detto aggregato raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre istituzioni; **al momento l'unica previsione d'entrata riguarda il finanziamento per lo svolgimento** di attività di supporto agli alunni sordi finanziato dalla Città metropolitana di Napoli in attuazione delle disposizioni impartite dal D. Lgs. 139/1998 con le quali sono state attribuite alle Province (oggi Città Metropolitane), compiti e funzioni concernenti i servizi di supporto organizzativo del servizio di istruzione degli alunni con handicap o in situazione di svantaggio.

Detto finanziamento, disposto dalla Città Metropolitana di Napoli, verrà assegnato alla scuola per il tramite del Comune di Cicciano e pertanto per quest'anno scolastico è stato assegnato un finanziamento di € 15.000,00 ex determina settoriale n° 139 del 05/12/2018 REG. Gen. 763 del 10/12/2018.

Il finanziamento delle attività di supporto agli alunni audiolesi, si sposa perfettamente con quanto previsto nel P.T.O.F. 2016/2018-2019 nell'ambito della "DIMENSIONE DELL'INCLUSIVITA' DELLA NOSTRA SCUOLA" definito come principio cardine dell'intera azione didattica dell'istituto.

AGGREGATO 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	50000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0
	03	Contributi per mensa scolastica	0
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0
	08	Contributi da imprese non vincolati	0
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0
	11	Contributi da imprese vincolati	0
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0

Vengono previsti i finanziamenti relativi ai contributi volontari della famiglie che soprattutto nel primo triennio **serviranno per valorizzare il piano dell'offerta formativa nell'ambito delle attività laboratoriali di Cucina, Sala e Accoglienza Turistica**, nel mentre quota parte di detto finanziamento verrà destinato a coprire le spese per **l'assicurazione infortuni e responsabilità civile degli alunni iscritti** a registro.

Per gli aggregati 7,8,9,10,11,12 e 13 non vengono previsti finanziamenti.

Totale delle entrate previste euro 864.512,97, di cui euro 444.347,43 per Avanzo di amministrazione complessivo.

PARTE SECONDA - SPESE

Le spese sono raggruppate in quattro diversi aggregati:

- 1 **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in sei voci di spesa al secondo livello:
 - A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola;
 - A02 Funzionamento amministrativo;
 - A03 Didattica;
 - A04 Alternanza scuola lavoro;
 - A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
 - A06 Attività di orientamento

Le Schede/attività al secondo livello (fisso), vengono integrate da 16 Schede/attività al terzo livello a seconda delle esigenze dettate dalla realtà scolastica nel quotidiano.

- 2 PROGETTI: in 8 schede progetto (al terzo livello), vengono previsti i processi/attività che andranno a connotare, approfondire e arricchire la vita della scuola in coerenza con il P.T.O.F: 206/2018-2019;
- 3 GESTIONI ECONOMICHE, ove presenti;
- 4 FONDO DI RISERVA.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività, sommariamente esposte in apertura paragrafo con l'intento di riproporre una disamina più approfondita nel prosieguo della presente relazione:

ANALISI DEGLI STANZIAMENTI PREVISTI IN FUNZIONE DEL P.T.O.F. 2016/2018-2019 E LORO RAPPORTO CON LE RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO

PROGRAMMA ANNUALE 2019 **MOD. "A" SPESE**

Analisi delle singole schede ATTIVITA'/PROGETTO
loro relazione con il P.T.O.F. triennio 2016/2018-2019

Tipologia di destinazione	A
Categoria di destinazione	A01-1
Voce di destinazione	Scuola Sicura

ENTRATE

Liv. I	Liv. II	Liv. III		Anno 2019
03			Finanziamenti dallo Stato	4.500,00
	01		Dotazione ordinaria	4.500,00
Totale entrate				4.500,00

SPESE

Liv. I	Liv. II	Liv. III		Anno 2019
01			Spese di personale	2.000,00
	01		Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.000,00
		01	Compensi netti	2.000,00
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00
	02		Prestazioni professionali e specialistiche	2.500,00
		03	Assistenza medico-sanitaria	2.500,00
Totale				4.500,00

Detta scheda attività verrà utilizzata per coprire tutte le spese necessarie per assicurare la sicurezza negli ambienti di lavoro come previsto dal D. Lgs. 81/2008.

Nel P.T.O.F. 2016/2018-2019 testualmente si legge:

“Il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza è la persona eletta o designata all'interno della RSU per rappresentare i lavoratori sugli aspetti che concernono la salute e la sicurezza durante il lavoro. È una figura resa obbligatoria in tutti i luoghi di lavoro dal DLgs 626/94, successivamente trasfuso nel cosiddetto testo unico sulla sicurezza sul lavoro, il DLgs 81/08. Gli obblighi a cui deve adempiere sono: avvertire il responsabile dell'azienda dei rischi individuati nello svolgimento del suo ruolo; mantenere il segreto d'ufficio.

L'RSPP (Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione), persona in possesso delle capacità e dei requisiti professionali di cui all'articolo 32 del D. Lgs. 81/08, designato dal datore di lavoro, a cui risponde, è preposto a tutte le mansioni inerenti la prevenzione e la protezione sul luogo di lavoro di persone e cose. Tra i compiti che svolge, primo fra tutti, c'è l'individuazione dei fattori di rischio,

attività che deve espletare di concerto con il datore di lavoro, consente poi la redazione di un Documento di valutazione dei rischi, valutati i quali, progetta adeguate misure di sicurezza atte a garantire la salute e la sicurezza dei lavoratori e la verifica dell'applicazione delle stesse."

Pertanto, in linea con detto documento di programmazione, viene stanziata a mezzo prelevamento dal funzionamento ordinario Ministeriale una somma pari ad euro 4.500,00 necessaria sia per il sostenimento delle spese del Medico Competente, che per il pagamento delle spese di formazione del personale in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro (Formazione figure sensibili) e dei compensi per il RSPP di istituto identificata tra le risorse interne.

ENTRATE

Tipologia di destinazione				A
Categoria di destinazione				A01-2
Voce di destinazione				Spese di investimento
Liv. I				
	Liv. II	Liv. III		Anno 2019
01			Avanzo di amministrazione presunto	11.949,22
	01		Non vincolato	11.949,22
				11.949,22

SPESE

Liv. I				
	Liv. II	Liv. III		Anno 2019
04			Acquisto di beni d'investimento	11.949,22
	03		Beni mobili	11.949,22
		06	Macchinari per ufficio	5.949,22
		07	Mobili e arredi per ufficio	1.000,00
		11	Impianti	2.000,00
		17	Hardware n.a.c.	3.000,00
Totale				11.949,22

Su detta scheda attività, interamente finanziata da un prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato, vengono previsti gli investimenti tesi far fronte a sostituzione di macchinari ed impianti necessari per lo svolgimento delle attività di istituto (oltre che laboratoriali). Tutto ciò in linea con quanto previsto nel P.T.O.F. 2016/2018-2019, laddove a proposito di "ATTREZZATURE E INFRASTRUTTURE MATERIALI" viene prevista:

"la indubbia e crescente importanza di un utilizzo diffuso delle nuove tecnologie. A tale scopo sono in previsione i fondi strutturali europei, e gli investimenti per dotare tutte le aule di LIM e connessione alla rete"

Va da sé quindi, che detta scheda attività, in linea con quanto previsto nel documento programmatico, supporterà la scuola nel raggiungimento degli obiettivi prefissati, assieme alle opportunità offerte dalla realizzazione delle due misure FESR (10.1.1.B1 scheda P.1.18 e 10.8.1.B2 scheda P.1.19) in programmazione,.

ENTRATE

Tipologia di destinazione				A
Categoria di destinazione				A02-1
Voce di destinazione				Spese per il Funzionamento Amministrativo
ENTRATE				
Liv. I				
	Liv. II	Liv. III		Anno 2019
01			Avanzo di amministrazione presunto	118.820,67

	01		Non vincolato	118.820,67
03			Finanziamenti dallo Stato	30.000,00
	01		Dotazione ordinaria	30.000,00
Totale entrate				148.820,67
99			Partite di giro	2.000,00
	01		Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	2.000,00

SPESE Scheda Attività A02.1 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO AMM/VO

Liv. I				Anno 2019
	Liv. II	Liv. III		
02			Acquisto di beni di consumo	42.920,67
	01		Carta, cancelleria e stampati	20.500,00
		01	Carta	3.000,00
		02	Cancelleria	15.000,00
		03	Stampati	2.500,00
	02		Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00
		01	Giornali e riviste	1.500,00
	03		Materiali e accessori	20.920,67
		02	Vestiario	3.000,00
		03	Equipaggiamento	1.920,67
		05	Accessori per uffici e alloggi	2.500,00
		07	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	5.000,00
		08	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	2.500,00
		09	Materiale informatico	6.000,00
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	60.900,00
	02		Prestazioni professionali e specialistiche	2.500,00
		05	Assistenza tecnico-informatica	2.500,00
	03		Servizi per trasferte	1.000,00
		01	Servizi per trasferte Italia	1.000,00
	04		Promozione	3.000,00
		01	Pubblicità	1.000,00
		03	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.000,00
	06		Manutenzione ordinaria e riparazioni	34.000,00
		02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori	6.000,00
		03	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	10.000,00
		04	Manutenzione ordinaria e riparazioni di officine e laboratori	10.000,00
		06	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	5.000,00
		07	Manutenzione ordinaria e riparazioni di software	3.000,00
	07		Utilizzo di beni di terzi	6.500,00
		01	Noleggio e leasing impianti e macchinari	3.500,00
		06	Licenze d'uso per software	3.000,00
	08		Utenze e canoni	4.500,00
		01	Telefonia Fissa	2.500,00
		03	Accesso a banche dati e a pubblicazioni online	2.000,00
	10		Servizi ausiliari	7.400,00
		01	Sorveglianza e custodia	5.400,00
		02	Servizi di pulizia e lavanderia	500,00

		03	Stampa e rilegatura	1.500,00
	13		Servizio di cassa	2.000,00
		01	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	2.000,00

CONTINUO

Liv. I				Anno 2019
	Liv. II	Liv. III		
04			Acquisto di beni d'investimento	36.000,00
	01		Beni immateriali	2.500,00
		01	Software	2.500,00
	03		Beni mobili	7.000,00
		06	Macchinari per ufficio	3.000,00
		07	Mobili e arredi per ufficio	2.000,00
		19	Materiale bibliografico	2.000,00
	04		Manutenzione straordinaria	26.500,00
		11	Manutenzione straordinaria mobili ed arredi per ufficio	3.000,00
		12	Manutenzione straordinaria mobili e arredi per alloggi e pertinenze	3.000,00
		13	Manutenzione straordinaria mobili e arredi per laboratori	2.000,00
		14	Manutenzione straordinaria macchinari	3.000,00
		15	Manutenzione straordinaria impianti	3.000,00
		16	Manutenzione straordinaria attrezzature scientifiche	5.000,00
		17	Manutenzione straordinaria server	5.000,00
		20	Manutenzione straordinaria tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	1.000,00
		22	Manutenzione straordinaria software	1.500,00
05			Altre spese	2.000,00
	01		Amministrative	2.000,00
		01	Spese postali	2.000,00
07			Oneri straordinari e da contenzioso	7.000,00
	01		Oneri straordinari	1.000,00
		02	Sanzioni amministrative	1.000,00
	02		Oneri da contenzioso	6.000,00
		01	Oneri da contenzioso verso personale dipendente	2.000,00
		02	Oneri da contenzioso verso fornitori	2.000,00
		03	Oneri da contenzioso verso cittadini	2.000,00
Totale				148.820,67

Su questa scheda attività, vengono gestite le spese inerenti la vita amministrativa dell'istituto. Gli stanziamenti sono frutto della proiezione del dato/costo storico e potranno essere oggetto di operazioni di assestamento che, nel prosieguo dell'esercizio finanziario, potranno essere adottate a mezzo decreti del D.S. notificate al C. di Istituto così come previsto dal D.I. 129/2018.

Il prelevamento dall'avanzo non vincolato ammonta ad € 118.820,67, in netto incremento rispetto allo stesso dato relativo all'anno finanziario precedente segno che si sta continuamente cercando la ricapitalizzazione l'istituto mediante la ricerca dei mezzi finanziari necessari per il miglioramento dell'offerta formativa anche se questi dovessero trovare giusta risorsa in operazioni di risparmio.

Il prelevamento viene utilizzato per il rifinanziamento della stessa scheda attività, su cui vengono stanziati anche quota parte dei finanziamenti ministeriale ordinari 2019 per 30.000,00 euro.

Non vi sono prelevamenti dall'avanzo di amministrazione vincolato a finanziamento delle attività amministrative.

In chiusura vi è da sottolineare che lo stanziamento alla voce “beni di consumo” (voce 02), viene fatto per coprire, in parte, le spese relative al materiale di cancelleria, carta, stampati e registri, materiale igienico sanitario, prodotti software e pacchetti applicativi nonché materiale tecnico scientifico. Lo stanziamento sulla voce di spesa 07.1, 07.2 e 07.3, viene fatto per contenere le spese da sostenere per esborsi di eventuali oneri da contenzioso.

ENTRATE

Tipologia di destinazione				A	
Categoria di destinazione				A03-1	
Voce di destinazione				Spese del personale (qualifiche regionali)	
Liv. I				Anno 2019	
	Liv. II	Liv. III			
01			Avanzo di amministrazione presunto	21.575,26	
	02		Vincolato	21.575,26	
Totale				21.575,26	

SPESE SCHEDA ATTIVITA' A03-01 SPESE DEL PERSONALE

SPESE

Liv. I				Anno 2019
	Liv. II	Liv. III		
01			Spese di personale	17.378,94
	01		Compensi accessori non a carico FIS docenti	17.378,94
		01	Compensi netti	16.315,76
		06	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	1.063,18
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.949,31
	02		Prestazioni professionali e specialistiche	2.949,31
		02	Esperti per commissioni, comitati e consigli	2.949,31
06			Imposte e tasse	1.050,69
	01		Imposte	1.050,69
		01	Imposte sul reddito	737,33
		05	Altre imposte n.a.c.	313,36
09			Rimborsi e poste correttive	196,32
	01		Restituzione versamenti non dovuti	196,32
Totale spese				21.575,26

Nel P.T.O.F. triennio 2016/2018-2019 nel fare riferimento alla necessità di istituire attività di

“Partenariato per il rilascio delle qualifiche Istruzione e formazione professionale (IeFP)

testualmente si legge:

“Al fine di contrastare gli alti tassi di disoccupazione giovanile e gli intollerabili tassi di abbandono scolastico precoce la Commissione raccomanda in particolare: un'istruzione e formazione professionale iniziale di alta qualità, che permetta agli studenti di acquisire competenze professionali specifiche in combinazione con competenze chiave, che possano essere riconosciute dagli studenti, dai genitori e dalla società in generale come un'opzione attraente e dello stesso valore dei precorsi di istruzione generale; un apprendimento basato sul lavoro (presente in tutti i corsi di istruzione e formazione professionale iniziale), che assicuri ai giovani le conoscenze, le abilità e le competenze di cui hanno bisogno per avere successo nel momento dell'inserimento sul mercato del lavoro. Le aziende dovranno essere pertanto impegnate nelle attività di formazione, insieme agli Istituti

scolastici (statali e paritari) e agli Enti di formazione. La Regione Campania ha fatto proprie queste raccomandazioni e con il decreto dirigenziale n. 18 del 21/01/2014 ha disciplinato le linee essenziali dell'offerta regionale di IeFP. L'intero sistema di IeFP rientra nelle competenze esclusive delle Regioni e P.A. e risponde ai livelli essenziali delle prestazioni (LEP), fissati a livello nazionale dal Capo III del Dlgs n. 226/2005”

La previsione di spesa di cui alle voci 3 e 6 (e relative sotto voci al terzo livello) servirà proprio a finanziare le attività I e F.P. che ogni anno vengono svolte dalle classi terze per il conseguimento della qualifica regionale nelle tre diverse discipline di cucina, sala ed accoglienza turistica.

Lo stanziamento previsto alla voce di spesa 1.1 e 1.6 costituisce una risorsa finanziaria cui la nostra scuola dovrà attingere per finanziare le spese necessarie per i corsi di recupero (I.D.E.I.) che ogni anno vengono istituiti (ex. D.M. 80 del 03/10/2007), quest'anno in buona parte finanziate anche mediante risorse MOF contrattate con le parti sociali.

Tipologia di destinazione	A
Categoria di destinazione	A03-2
Voce di destinazione	Spese per il Funzionamento Didattico

ENTRATE

Liv. I	Liv. II	Liv. III		Anno 2019
01			Avanzo di amministrazione presunto	116.865,61
	01		Non vincolato	40.380,69
	02		Vincolato	76.484,92
03			Finanziamenti dallo Stato	11.653,33
	01		Dotazione ordinaria	11.653,33
06			Contributi da privati	59.000,00
	01		Contributi volontari da famiglie	50.000,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00
Totale entrate				187.518,94

SPESE SCHEDA ATTIVITA' FUNZIONAMENTO DIDATTICO A03.2

Liv. I				Anno 2019
	Liv. II	Liv. III		
01			Spese di personale	2.000,00
	03		Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.000,00
		01	Compensi per animatore digitale	2.000,00
02			Acquisto di beni di consumo	120.365,59
	01		Carta, cancelleria e stampati	21.000,00
		01	Carta	10.500,00
		02	Cancelleria	7.500,00
		03	Stampati	3.000,00
	02		Giornali, riviste e pubblicazioni	1.000,00
		01	Giornali e riviste	1.000,00
	03		Materiali e accessori	98.365,59
		01	Generi alimentari	70.000,00
		02	Vestiaro	1.000,00
		05	Accessori per uffici e alloggi	1.000,00
		06	Accessori per attività sportive e ricreative	3.500,00
		07	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	2.500,00
		09	Materiale informatico	7.000,00
		10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	12.365,59
		11	Altri materiali e accessori n.a.c.	1.000,00
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.153,33
	01		Consulenze	2.000,00
		06	Consulenza informatica	2.000,00
	04		Promozione	2.000,00
		01	Pubblicità	1.000,00
		03	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.000,00
	06		Manutenzione ordinaria e riparazioni	30.653,33
		02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori	1.653,33
		03	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	10.000,00
		04	Manutenzione ordinaria e riparazioni di officine e laboratori	12.000,00
		06	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware	4.000,00
		07	Manutenzione ordinaria e riparazioni di software	3.000,00
	07		Utilizzo di beni di terzi	3.000,00
		02	Noleggio e leasing di mezzi di trasporto	1.000,00
		06	Licenze d'uso per software	2.000,00
	08		Utenze e canoni	1.000,00
		03	Accesso a banche dati e a pubblicazioni online	1.000,00
	10		Servizi ausiliari	15.000,00
		02	Servizi di pulizia e lavanderia	12.000,00
		03	Stampa e rilegatura	500,00
		04	Trasporti, traslochi e facchinaggio	500,00
		06	Terzianizzazione dei servizi	1.000,00

Liv. I				Anno 2019
	Liv. II	Liv. III		
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.153,33
	10		Servizi ausiliari	15.000,00
		07	Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali	1.000,00
	11		Assicurazioni	9.500,00
		03	Assicurazioni per alunni	9.500,00
04			Acquisto di beni d'investimento	2.000,00
	03		Beni mobili	2.000,00
		19	Materiale bibliografico	2.000,00
09			Rimborsi e poste correttive	0,02
	01		Restituzione versamenti non dovuti	0,02
		03	Restituzione versamenti non dovuti ad Amministrazioni Locali	0,02
Totale spese				187.518,94

Nella suesposta scheda, finanziata in buona parte da un prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato (€ 76.484,92), vengono fatti confluire 50 dei 59.000,00 euro stimati quale stanziamento a titolo di "contributi volontari" delle famiglie anno 2019, per il miglioramento dell'offerta formativa. Su detta scheda, delle somme giacenti in avanzo di amm/ne vincolato 2018, quelle relative ai ctr delle famiglie ammontano ad € 63.015,00 e vengono prelevate per essere destinate, assieme allo stanziamento previsionale 2019 dei contributi delle famiglie di cui sopra (59.000,00) a finanziare le seguenti spese:

- 2/3/1 € 70.000,00;
- 3/6/3 € 10.000,00;
- 2/3/11 € 9.105,00;
- 3/6/4 € 12.000,00;
- 3/10/2 € 12.000,00;
- 3/11/3 € 9.000,00.

Sulla scheda relative al funzionamento didattico vengono gestite le spese inerenti la vita didattica della scuola, come l'acquisto del materiale di cancelleria, carta e stampati ad uso diretto degli alunni ecc. Vengono previste le spese di acquisto dei beni necessari per la gestione dei laboratori di cucina, sala e segreteria, sotto forma di forniture alimentari, bevande (alcoliche ed analcoliche), servizio di pulizia e lavanderia, manutenzioni ordinarie impianti di laboratorio, materiale di cancelleria, hardware e software (per i laboratori di segreteria) e per la copertura assicurativa di infortuni e responsabilità civile. La restante parte degli stanziamenti rispecchiano sostanzialmente il dato storico (previsioni/impegni al 31/12/2018) e la sua relativa proiezione al 31/12/2019.

Il M.I.U.R. con due successive note (la prot. N° 36983 del 6 novembre 2017 e la n° 38185 del 20/12/2018) in attuazione del Piano Nazionale per la scuola digitale, ha finanziato con 2.000,00 euro la costituzione della figura di animatore digitale (da realizzarsi nei due anni scolastici 2017/2018 e 2018/019).

Da detta nota si evince che ogni scuola dovrà avere un animatore digitale; "...un docente che insieme al Dirigente Scolastico e al Direttore Amministrativo, avrà un ruolo strategico nella diffusione dell'innovazione a scuola...". La medesima azione prevede, inoltre, che "ad ogni scuola verranno assegnati 1.000 euro all'anno, che saranno vincolati alle attività dei tre ambiti descritti come coordinamento dell'animatore".

In relazione a ciò, nel P.T.O.F. 2016/2018-19 testualmente si legge:

"La legge 13 luglio 2015, n. 107 ha previsto l'adozione del Piano nazionale per la scuola digitale al fine di introdurre, nel mondo della scuola, azioni e strategie dirette a favorire l'uso delle tecnologie nella didattica e a potenziare le competenze dei docenti e degli studenti nel campo del digitale; inoltre, il decreto 435/2015 del Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca, ha istituito la figura dell'animatore digitale, un docente individuato sulla base della normativa vigente nell'ambito di