



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.

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:

- Piano Triennale Offerta Formativa a.s. 20120-2022 rivisitato ed aggiornato ad ottobre 2018 disponibile su www.ipsseoacicciano.edu.it;
- Contratto di Istituto a.s. 2019/2020 in fase di definizione dalle parti sociali;
- Risultanze del conto corrente bancario (e di quello presso la Banca d'Italia) alla data del 11/12/2019 corredato dell'E.C. presso la Tesoreria della Banca d'Italia mod. 56/T al 30 di novembre 2019;
- Decreti di variazione al programma annuale 2019 per assestamenti e destinazione di somme a destinazione vincolata n° 2296 del 20/03/2019, n° 2912 del 05/04/2019, n° 3726 del 08/05/2019, n° 4968 del 06/09/2019, n° 4997 del 24/10/2019, e decreto n° 8067 del 27/11/2019 e 5005 del 06/12/2019;
- Delibere del C. di Istituto n° 63 del 27/10/2019 di approvazione dei decreti n°:
 - 4940 del 26/05/2019 per effetto di introduzione di nuova schede progetto "PON FSE 10.6.6a" ;
 - 4941 del 26/05/2019 per effetto di introduzione di nuova schede progetto "PON 10.6.6B";
 - 4988 del 19/08/2019 per effetto di introduzione di nuova scheda progetto "PON FSE 10.5.2"
- Decreto n° 4936 del 03/05/2019 di radiazione di residui attivi o passivi approvato con delibera del C. di Istituto n° 62 del 27/05/2019

Fonti:

- Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129,
- Circ. MIUR AOODGRUF.REGISTRO UFFICIALE(U).0021795.30-09-2019 assegnazione finanziamenti M.O.F. A.S. 2019/2020 e relativo finanziamento amministrativo e didattico, finanziamento percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex ASL), reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015";
- P.T.O.F. triennio 2019/2022 approvato con delibera dl C. di Istituto n° 54 del 19/12/2018, con annesso RAV e PdM.

Si fa presente che la predisposizione del Programma annuale 2020, non ha potuto rispettare il termine previsto dal Regolamento di contabilità (cfr. D. Lgs. 129/2018) in quanto al 30/11/2019 si riscontravano svariate problematiche in piattaforma SIDI BIS, che impedivano tra l'altro la regolare chiusura del fondo economato così come più volte rilevato dalle note del Direttore SS.GG. e Amm/vi prot. n° 7377 del 22/10/2019 e 8718 del 02/12/2019.

Pertanto si fa richiamo alla C.M. n° AOODGRUF. REG. UFF. U. 0026158 DEL 18/11/2019, laddove ha previsto la possibilità di usufruire della proroga dei termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9 del D.l. 129/2018 fino ad un massimo di 30 gg, per giusta causa.

1.1 Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
---------------	--------	-----------	-----------------------



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO I^ TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

RH	IPSSEOA "CARMINE RUSSO"	VIA GIORDANO BRUNO I^ TRAVERSA - 80033 CICCIANO NA	NARH07000E
RH	IPSOA RUSSO DI CICCIANO SERALE	-- NA	NARH07050X

L'istituto è composto anche da altri due plessi insistenti uno presso la sede GESCAL dello stesso Comune di Cicciano, e l'altro nel comune di Comiziano.

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1170 alunni distribuiti su 57 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
RH	IPSSEOA "CARMINE RUSSO"	57	1,170
RH	IPSOA RUSSO DI CICCIANO SERALE	0	0

di cui diversabili 95, il dato è riferito al 15/10/2019.

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 239 unità di cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 192 - Personale docente
- N. 46 - Personale ATA

Del personale docente fa parte anche l'organico di potenziamento, il dato è riferito al 15/10/2019.



2. Obiettivi PTOF

- MIGLIORARE L'AZIONE DIDATTICA TESA A CREARE LE PROFESSIONALITA' RICHIESTE DAL MERCATO GLOBALE

L'offerta formativa del nostro Istituto pur articolata e complessa, trova il proprio punto fondamentale e irrinunciabile nell'attività curricolare. 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 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 e 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. L'IPSSEOA CARMINE RUSSO intende formare non solo professionisti pronti per l'ingresso nel mondo del lavoro e/o degli studi post-secondari, ma soprattutto persone in grado di pensare e di agire autonomamente e con responsabilità. La "mission", caratterizzata in senso inclusivo, si evidenzia in un progetto globale (PTOF) che, attraverso lo strumento giuridico dell'autonomia, impegna l'Istituto nei confronti di tutti gli studenti, con la collaborazione dell'intero personale scolastico.



3. Bilancio

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,019 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	564.600,94
	1.1	Non Vincolato	359.094,63
	1.2	Vincolato	205.506,31

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione presunto complessivo, viene determinato partendo dalle economie realizzate sulle diverse schede Attività/Progetto. Una volta che si è determinata la loro fondatezza rispetto alla relativa fonte di finanziamento, viene stabilito se esiste o meno un vicolo di destinazione (€ 462.441,66). A detta disponibilità si sommano i maggiori accertamenti realizzati (quest'anno non si sono realizzati maggiori accertamenti rispetto alla previsione finale). Alle somme così determinate, vengono aggiunte le risultanze inerenti la gestione delle radiazioni dei residui perenti 2019. La radiazione di residui perenti (Attivi/Passivi in somma algebrica) effettuata nel corso dell'esercizio finanziario 2019 per euro 30.894,93, ha impattato positivamente sull'avanzo di amministrazione complessivo 2019 di pari importo e ha riguardato, appunto, più poste passive che attive. Altra posta attiva determinante l'avanzo di amministrazione è certamente costituita dalla DPF 2019 (Disponibilità Finanziaria da Programmare anno 2019) alla data di redazione del presente documento contabile (€ 71.264,35). Tutte queste poste determinano l'avanzo di amministrazione complessivo che si assesta ad euro 564.600,94 (di cui € 205.506,31 con vincolo di destinazione).

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	22.457,55	22.457,55	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	134.012,71	134.012,71	0,00
	A.3	Didattica	145.965,54	90.793,14	55.172,40
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	132.645,04	17.000,00	115.645,04
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.320,00	0,00	2.320,00
	A.6	Attività di orientamento	3.504,79	0,00	3.504,79
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.128,90	0,00	26.128,90
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.735,18	0,00	2.735,18
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO 1^a TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

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		469.769,71	264.263,40	205.506,31
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		94.831,23	94.831,23	0,00

Dall'avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/2019 (€ 564.600,94) viene predisposto un prelevamento per € 469.769,71, generando un'economia che viene fatta confluire in disponibilità finanziarie da programmare per € 94.831,23. 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 € 205.506,31 da somme vincolate e per € 264.023,40 da importi senza alcun vincolo di destinazione. La radiazione di residui perenti (Attivi/Passivi in somma algebrica) effettuata nel corso dell'esercizio finanziario 2019 per euro 30.894,93, ha impattato sull'avanzo di amministrazione complessivo 2019 di pari importo e ha riguardato, come anzi detto, più poste passive che attive.



3.2 Previsione Entrate

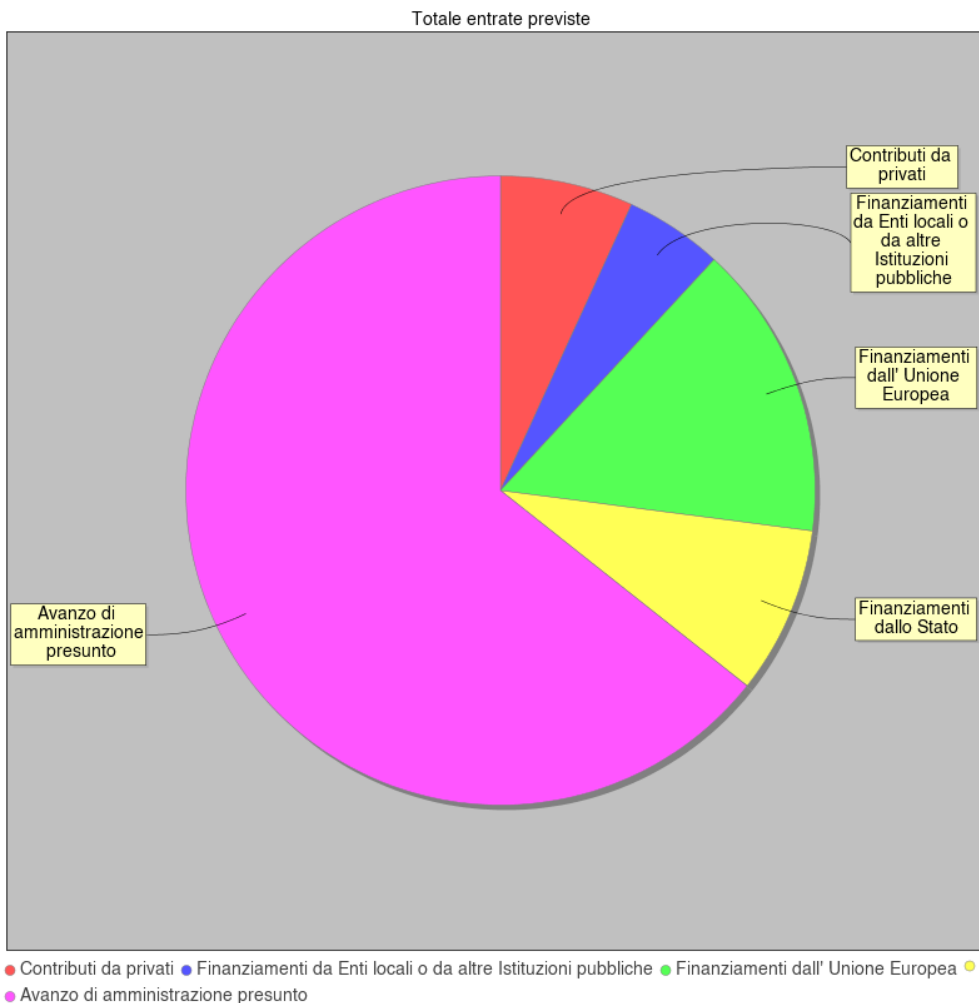
Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2020:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	133.178,70
	1	Fondi sociali europei (FSE)	133.178,70
3		Finanziamenti dallo Stato	75.547,40
	1	Dotazione ordinaria	54.749,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.797,41
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	44.249,40
	2	Provincia vincolati	44.249,40
6		Contributi da privati	60.000,00
	1	Contributi volontari da famiglie	50.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00

Con circolare n° AOODGRUF.REGISTRO UFFICIALE(U).0021795.30-09-2019, il MIUR ha comunicato il finanziamento amministrativo ordinario sia per i 4/12mi periodo sett. – dicembre 2019 (già incassato nel corso del 2019) che per gli 8/12mi periodo gennaio-agosto 2020. Nello specifico esso riguarda:- **FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 54.749,99** (di cui 850,00 da destinare agli alunni Div. Abili)- **PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO € 20.797,41** 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 2019/20 che saranno oggetto di contrattazione integrativa di istituto in via di definizione con le parti sociali. In particolare sono state finanziate le attività inerenti a:- fondi relativi al M.O.F. 2019/2020;- 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 € 75.547,40 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 2019/20 che delle supplenze brevi già a decorrere dal 1° dicembre 2012 (comprensivo delle tredicesime mensilità).

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	564.600,94
Finanziamenti dall' Unione Europea	133.178,70
Finanziamenti dallo Stato	75.547,40
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	44.249,40
Contributi da privati	60.000,00



Ad un primo colpo d'occhio del diagramma circolare (PIE), si evince chiaramente che gran parte dei mezzi finanziari posti a copertura delle spese così programmate, vengono costituite dall'avanzo di amministrazione presunto così generato. Ciò in parte è vero, ma è altrettanto vero che una parte consistente di detto avanzo viene fatto confluire in disponibilità finanziaria da programmare (€ 94.831,23). Gli altri due prelievi costituiscono economie che si sono realizzate sulle schede attività A 2.1 (Funzionamento Amministrativo) e A 3.1 (Funzionamento Didattico). Dette economie vengono prontamente prelevate per essere ridestinate sulle stesse schede attività. A importante strumento di finanziamento è costituito dai fondi UE, i quali vanno a finanziare 5 schede progetto, appositamente strutturate, per accogliere le spese inerenti le attività programmate da realizzare. Terzo canale di finanziamento è quello ordinario Ministeriale. Anche se riferito ai primi 8 mesi dell'anno 2020, esso viene utilizzato per finanziare la scheda attività del Funzionamento Amministrativo (€ 25.000,00), per euro 17.899,99 quella del Funzionamento Didattico, per euro 4.500,00 la scheda Scuola Sicura, per euro 1850,00 la scheda A 3.12 (riferita alla gestione delle attività degli alunni diversabili), per € 1000,00 le visite di istruzione ed infine per € 2500,00 la scheda della formazione del personale. Il residuo di € 2000,00 viene destinato a costituire il fondo di riserva. Quarto canale di approvvigionamento dei mezzi finanziari è costituito da quelli dei contributi delle famiglie volti al miglioramento dell'offerta formativa. Vi è da dire che tutte le disponibilità di detti contributi, rappresentate dalle economie realizzate, sono state prelevate dall'avanzo di amministrazione vincolato per essere destinate sulle stesse voci di spesa. A queste disponibilità vengono assommati i contributi che si prevede di incassare nel corso dell'esercizio finanziario 2020. Queste risorse vengono destinate a finanziare le attività laboratoriali di sala, cucina e accoglienza turistica in termini sia di generi alimentari tout court che informatici, di lavanderia e copertura assicurativa infortuni e RC. In quinta posizione troviamo il finanziamento degli EE.LL. che nello specifico è indirizzato a finanziare le attività inerenti lo svolgimento di attività di supporto del linguaggio agli alunni sordi e di assistenza agli altri diversabili. Dette attività vengono finanziate 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, verrà assegnato alla scuola per il tramite del Comune di Cicciano e pertanto per quest'anno scolastico è stato assegnato un finanziamento di € 44.249,40 ex determina settoriale n° 176 del 13/11/2019. Il finanziamento delle attività di supporto agli alunni udiolesi e/o in situazione di handicap, si sposa perfettamente con quanto previsto nel P.T.O.F. 2020/2022 nell'ambito della "DIMENSIONE DELL'INCLUSIVITA' DELLA NOSTRA SCUOLA" definito come principio cardine dell'intera azione didattica dell'istituto.



3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 26.957,55 €, Spese 26.957,55 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Scuola Sicura	5.947,90	5.947,90
A.1.2 Spese di investimento	21.009,65	21.009,65

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	22.457,55
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.500,00

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	3.052,10
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.895,80
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	21.009,65

Il funzionamento generale e il decoro della scuola, vengono garantiti dalla destinazione di quota parte del finanziamento ordinario (€ 4.500,00) e dalla ridestinazione delle economie realizzate in avanzo di amministrazione presunto N.V. (€ 21.009,65). Su dette schede verranno gestite le spese per la sicurezza, quelle di medicina legale e per gli investimenti in conto capitale in linea con quanto previsto nel PTOF. 2019/2022.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 159.012,71 €, Spese 159.012,71 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Spese per il Funzionamento Amministrativo	159.012,71	159.012,71

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	134.012,71
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	25.000,00

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	11.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	30.240,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.000,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	1.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	2.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	32.772,71
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	10.500,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO 1^A TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	4.500,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	9.200,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.800,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	2.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	9.500,00
4.4	Acquisto di beni d'investimento	Manutenzione straordinaria	24.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	2.000,00
7.1	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri straordinari	2.000,00
7.2	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri da contenzioso	6.000,00

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.l. 129/2018. Il prelevamento dall'avanzo non vincolato ammonta ad € 133.772,71, in netto incremento rispetto allo stesso dato relativo all'anno finanziario precedente, è segno che si sta continuamente cercando la ricapitalizzazione dell'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 destinati anche quota parte dei finanziamenti ministeriale ordinari 2020 per 25.000,00 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 e 07.2, viene fatto per contenere le spese da sostenere per esborsi di eventuali oneri da contenzioso.

A.3 - Didattica - Entrate 269.964,93 €, Spese 269.964,93 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Spese del personale (qualifiche regionali)	196,32	196,32
A.3.2 Spese per il Funzionamento Didattico	206.960,10	206.960,10
A.3.12 Spese per alunni Diversamente Abili	54.286,11	54.286,11
A.3.13 PON FESR B2 IMPARARE & FACENDO COD.10.8.1.B2	7.605,86	7.605,86
A.3.14 La scuola digitale	295,70	295,70
A.3.15 PON FESR B1 Innovazione tecnologia per la didattica COD. 10.8.1.B1	588,89	588,89
A.3.16 FESR PON CA 2015 33 10.8.2 A2 WLAN Mondo Digitale (Appl. Circ. MIUR 5294-2019)	31,95	31,95

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	90.793,14
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	55.172,40
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	19.749,99
5.2	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Provincia vincolati	44.249,40
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	50.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.829,86



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO 1^ TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	19.285,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	4.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	119.410,99
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	5.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	45.359,40
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	2.366,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	27.800,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.500,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	20.960,10
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	10.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	5.588,89
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	2.537,04
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	327,65

Il Gruppo di Schede Attività di natura didattica (A3) comprende, al secondo livello, sia la gestione delle qualifiche Regionali, che la gestione delle spese inerenti gli alunni diversabili, del funzionamento didattico vero e proprio, nonché la gestione del FESR B2 in via di conclusione. Le altre schede appartenenti a questa macroarea, rappresentano somme economizzate da restituire non appena questa istituzione scolastica verrà posta in condizione di conoscere gli estremi di appoggio bancari dell'ente finanziatore. Ritornando alla scheda A 3.2 (Funzionamento Didattico), possiamo evidenziare che essa risulta in buona parte finanziata da un prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato (€ 90.793,14). A detta disponibilità venono assommata i 60.000,00 euro stimati quale stanziamento a titolo di "contributi volontari" delle famiglie anno 2020, per il miglioramento dell'offerta formativa e per la copertura assicurativa per RC e Infortuni alunni. Su detta scheda, delle somme giacenti in avanzo di amministrazione presunto vincolato 2019, quelle relative ai ctr delle famiglie ammontano ad € 38.266,97 e vengono prelevate per essere destinate, assieme allo stanziamento previsionale 2020 dei contributi delle famiglie di cui sopra a finanziare le spese inerenti il funzionamento dei laboratori di sala, cucina e segreteria, oltre al servizio di noleggio lavanderia e manutenzione ordinaria delle attrezzature di laboratorio tenendo presente il dato storico. Sulla scheda relativa al funzionamento didattico vengono gestite tutte quelle spese inerenti la vita didattica della scuola, come l'acquisto del materiale di cancelleria, carta e stampati ad uso diretto degli alunni ecc. La restante parte degli stanziamenti rispecchiano sostanzialmente, come anzi detto, il dato storico. Quota parte del finanziamento ordinario dei primi 8 mesi del 2020, viene destinato a questa aggregato, in particolare la scheda attività A 2.01 del Funzionamento Amministrativo.

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 153.442,45 €, Spese 153.442,45 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ex III Area	53.324,96	53.324,96
A.4.2 Progetto alternanza "Campania INN" polo tecnico Faicchio	554,49	554,49
A.4.5 Progetto ASL 2^ Sottoazione 10.6.6A Progetto 10.6.6A-FSEPON-CA-2019-30	52.938,00	52.938,00
A.4.6 Progetto ASL 2^ Sottoazione 10.6.6B Progetto 10.6.6B-FSEPON-CA-2019-31	46.625,00	46.625,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	17.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	115.645,04
3.6	Finanziamenti dallo Stato	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.797,41

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo	43.948,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO 1^a TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

		indeterminato	
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	5.324,96
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	27.000,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	76.615,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	554,49

La macro area A4 denominata "Alternanza scuola Lavoro" rileva in entrata per € 153.442,45. Di questa somma € 554,49 rappresentano un'economia realizzata sull'ex progetto in rete "Camapania INN" da restituire all'ente finanziatore (Regione Campania), operazione che verrà predisposta non appena detto ente comunicherà gli estremi di appoggio bancari. La restante previsione d'entrata costituisce un prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato presunto, che si è realizzato accertando le somme assegnate, all'istituto, dall'UE nel corso dell'EF 2019. In effetti le due sottoazioni riguardanti la mobilità nazionale e quella transnazionale fanno parte di uno stesso Piano Operativo Nazionale, il 10.6.6, che verrà gestito e portato a termine nel corso dell'EF 2020.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 3.320,00 €, Spese 3.320,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite di istruzione	3.320,00	3.320,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.320,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.320,00

Il prelevamento dall'avanzo di amministrazione presunto vincolato, rappresenta l'economia realizzata sulla stessa scheda attività. Viene destinata una piccola quota di finanziamento ordinario (€ 1000,00) portando la disponibilità ad € 3320,00, allo scopo di coprire quote di uscite didattiche di alunni appartenenti a famiglie meno abbienti. Le restanti attività riguardanti viaggi di studio in Italia e/o all'estero, costituiranno oggetto di apposite variazioni al programma annuale secondo necessità, nel corso dell'esercizio finanziario 2020.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 26.232,79 €, Spese 26.232,79 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Attività di orientamento scolastico	3.504,79	3.504,79
A.6.2 PON FSE 10.1.6A-FSEPON-CA- 2018-77 orient e rorient	22.728,00	22.728,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.504,79
2.1	Finanziamenti dall'Unione Europea	Fondi sociali europei (FSE)	22.728,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
--------	------	-------	---------



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO 1^ TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	14.328,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.437,48
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	8.400,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	717,31
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	1.350,00

Le attività di Orientamento, siano esse in entrata che in uscita, vengono finanziate a mezzo prelevamento dall'avanzo di amm/ne vincolato presunto di euro 3504,69 di cui 1.637,48 assegnate per il periodo settembre-dicembre 2019 ad integrazione del finanziamento ordinario. Fa parte di questa macro-area anche un PON FSE, precisamente la misura 10.1.6A 2018-77 "Orientamento e Riorientamento" finanziato dall'UE per € 22.728,00. Esso verrà gestito interamente nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sia in termini di entrate che di uscite finanziarie.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 35.574,00 €, Spese 35.574,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.23 PON FSE Pensiero Comput CODING 2018 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1532	20.328,00	20.328,00
P.1.24 PON FSE EDUCAZIONE ALL'IMPRENDITORIALITA'	15.246,00	15.246,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
2.1	Finanziamenti dall' Unione Europea	Fondi sociali europei (FSE)	35.574,00

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	6.300,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	5.798,52
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	23.028,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	447,48

La macro area dei Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale" comprende due PON FSE, la misura 10.2.2A 2018-1532 (Pensiero Computazionale CODING) e la 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-333 (Educazione all'imprenditorialità). Entrambi verranno gestiti finanziariamente nel corso dell'esercizio finanziario 2020.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 101.005,60 €, Spese 101.005,60 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.5 PON FSE 10.2.5A CITTADINANZA GLOBALE	29.971,50	29.971,50
P.2.6 PON FSE 10.2.2A - FSE CA- 2019 COMP. DI BASE 2^ EDIZIONE	44.905,20	44.905,20
P.2.7 PROGETTO ERASMUS PLUS	26.128,90	26.128,90

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	26.128,90
2.1			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
RH IPSSEOA "CARMINE RUSSO"

80033 CICCIANO (NA) VIA GIORDANO BRUNO 1^ TRAVERSA C.F. 92012260631 C.M. NARH07000E

Finanziamenti dall' Unione Europea	Fondi sociali europei (FSE)	74.876,70
------------------------------------	-----------------------------	-----------

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	27.000,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	11.971,50
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	35.655,20
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	250,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.128,90

Anche detta Macro area inerente l'ambito "Umanistico e Sociale", comprende alcuni PON FSE (per l'esattezza 3) aventi caratteristiche simili. A queste due misure si aggiunge il progetto ERASMUS Plus che vedrà coinvolta questa istituzione scolastica anche nel corso del prossimo anno scolastico. Mentre il progetto ERASMUS Plus viene finanziato mediante prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato, i due PON FSE misure 10.5.5A (Cittadinanza Globale) e 10.2.2A (competenze di base 2^ edizione), troveranno copertura finanziaria mediante appositi finanziamenti UE nel corso dell'esercizio finanziario 2020, anno nel quale troveranno giusta conclusione e rendicontazione.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 5.235,18 €, Spese 5.235,18 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Progetto formazione in servizio docente/ata	5.235,18	5.235,18

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.735,18
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

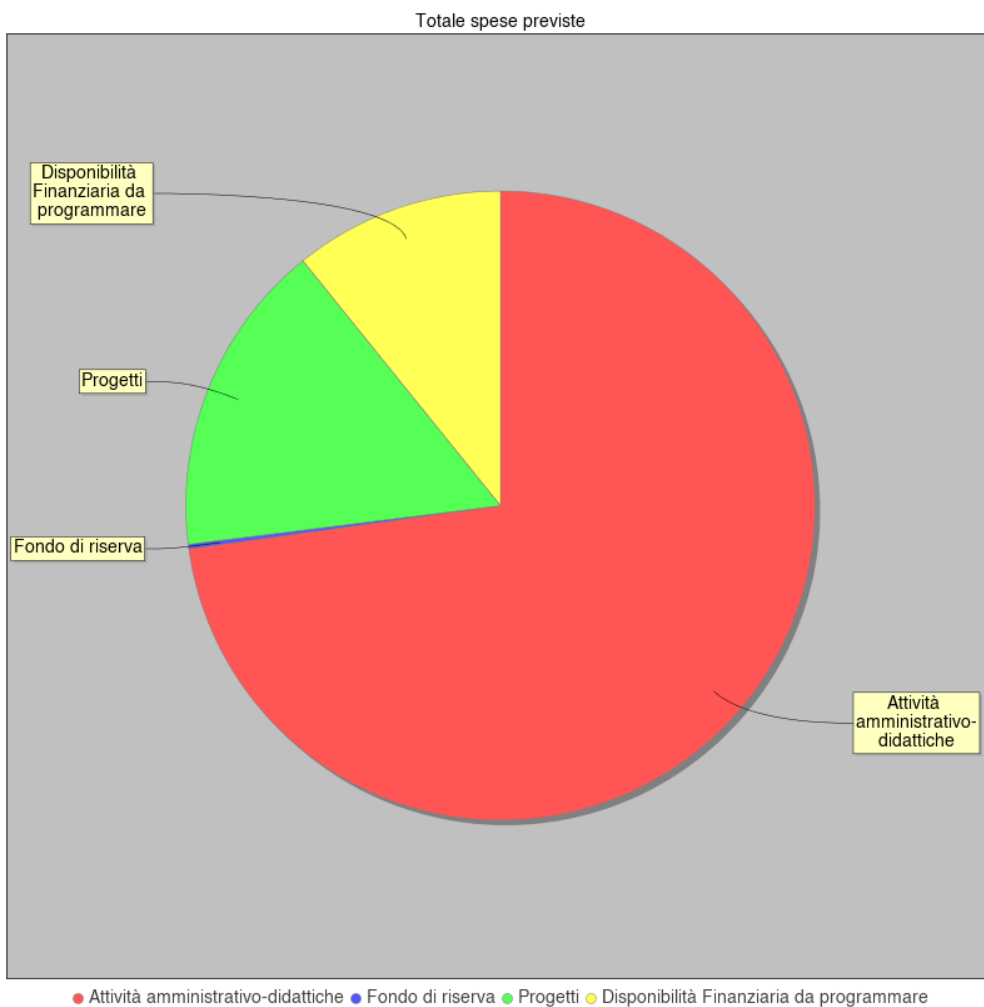
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	339,35
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.895,83

L'aggiornamento del personale costituisce perno e leva fondamentale nel processo formativo/didattico, non solo della nostra, ma di qualsiasi realtà didattica operante nel settore della Pubblica Istruzione. La formazione continua di tutto il personale coinvolto nelle attività istituzionali, trova la giusta copertura finanziaria nei mezzi messi a disposizione dalla scuola sia mediante prelevamento e ridestinazione delle economie realizzate nel corso del precedente esercizio finanziario e sia mediante destinazione di quota parte del finanziamento ordinario € 2.500,00 del Finanziamento Ordinario inerente gli 8/12 mi del 2020. Dette risorse verranno gestite per porre in essere momenti di formazione che soprattutto tra il personale ATA, riguarderanno sia la gestione della sicurezza - D.Lgs. n. 81 dd. 9/04/2008 e ss.mm. - che il GDPR - Regolamento (Ue) 2016/679. Per il personale docente la formazione significherà intensificare le occasioni di formazione professionale attraverso attività di stage, alternanza scuola- lavoro, concorsi e progetti interni ed esterni. Obiettivo principale della formazione sarà quello di valorizzare le risorse umane interne (personale docente e ATA), attraverso la promozione e l'intensificazione dei processi di formazione continua, sia negli ambiti disciplinari e trasversali, sia negli ambiti della gestione della classe, delle ICT, della sicurezza, della conoscenza delle lingue comunitarie, dell'innovazione metodologico-didattica. Così come previsto nel PTOF 2020/2022, si è programmato di rielaborare il Piano triennale di formazione e aggiornamento del personale docente specifico sulle TIC e sulla didattica innovativa volta al reale miglioramento delle criticità dell'Istituto attraverso, da un lato, il lavoro dei Dipartimenti e dei Consigli di Classe (nel medio e lungo periodo e non solo nel breve), dall'altro la formazione dei docenti su due diversi piani: 1) didattica per competenze; 2) gestione delle relazioni di classe.



Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	638.930,43
Progetti	141.814,78
Fondo di riserva	2.000,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	94.831,23





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Il grosso della spesa prevista è costituita dalle attività amministrative/didattiche (questo è ciò che si può rilevare dal PIE di riferimento), ma la progettualità, se intesa anche in termini di "Attività" che si dispiega tra "Macroarea Progetti" e "Macroarea Attività", svolge un ruolo importante per lo sviluppo e la realizzazione di tutte quelle iniziative che altrimenti resterebbero solo "CHIMERA". Questa istituzione scolastica è fortemente impegnata nel perseguire obiettivi migliorativi della propria azione sul territorio. I mezzi finanziari sono sempre insufficienti per poter gestire al meglio gli obiettivi preposti, ma i buoni propositi, come sempre, alla fine avranno la meglio anche sulla scarsità dei fondi, basterà? Ai posteri sentenza.



4. Conclusioni

La presente relazione verrà sottoposta all'esame dei lavori della G.E. per la successiva sottoposizione del documento sia al visto di regolarità degli organi di controllo che alla delibera del C. di Istituto così come previsto dal D.l. 129/2018. I dati previsionali del documento in esame, rappresentano la proiezione di dati storici in sinergia con il dato previsionale che il team del Dirigente, coadiuvato dal Direttore dei SS.Gen. e Amm/vi, ha rappresentato in sede di stesura di un piano annuale finanziario rispettoso delle iniziative delle varie compagini istituzionali. Il collegamento continuo al Piano Triennale dell'Offerta Formativa, giocoforza, ha ispirato l'intera trattazione, la quale risulta interamente permeata da siffatto documento programmatico. La presenza di insufficienti mezzi finanziari non scoraggia, anzi invoglia a ricercare nel nostro spirito di abnegazione e nelle nuove e ove mai esistenti nuove opportunità di finanziamento, le motivazioni atte a garantire il prosieguo di tutte quelle attività volte alla realizzazione ed al miglioramento del P.T.O.F.

[Luogo] Data: **12-12-2019**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott Bartolomeo Galeotafiore

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa CARMELA MARIA
NAPOLITANO**