

Protocollo (vedi segnatura)



PROGRAMMA ANNUALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO

2021

Relazione del Dirigente Scolastico e della Giunta Esecutiva

(art. 5, c. 7 D.l. 129/2018)

PREMESSA:

La relazione al programma annuale ha lo scopo di evidenziare gli aspetti programmatici del P.T.O.F. PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA 2019-2022 dell'I.I.S. "CASSATA GATTAPONE" per l'anno finanziario 2021 e seguenti, avendo accertato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria (come da allegati Mod. A – B – C – D - E). La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario

delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

Anche alla luce della nota MinIstruzione 27001 del 12 novembre 2020, con cui sono state fornite indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2021, il programma annuale viene predisposto oltre il termine del 30 novembre 2020, per le seguenti motivazioni:

1. Considerato che l'IISCG ha tante gestioni per conto del Ministero dell'Istruzione (PNFD, FDNA, EDCIV, CLIL), e su tutte le gestioni ci sono ritardi da parte degli organi competenti all'assegnazione e all'erogazione delle risorse;
2. Considerato che l'IISCG è soggetto attuatore di numerose azioni FSE, FDR, Erasmus + e per alcune di queste sono stati segnalati ritardi da parte degli organi competenti al controllo, certificazione ed erogazione delle risorse;
3. Considerato che l'IISCG è soggetto attuatore di quattro azioni finanziate dalla legge di stabilità 147/2013 tramite l'APQ Regione Umbria – “Area Interna Nord-Est Umbria” e che l'attivazione delle azioni è tutt'ora in ritardo.

Con Decreto 28 agosto 2018, n. 129 (a seguire anche “regolamento”), pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, il Ministro dell'istruzione di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha proceduto ad adottare nuove “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche”, precedentemente contenute nel D.I. 1° febbraio 2001, n. 44.

Con nota 20 dicembre 2018 prot. n. 25674, lo stesso Ufficio ha diramato alle II.SS. ed Educative il nuovo piano dei conti, i nuovi schemi di bilancio e il nuovo piano delle destinazioni.

La competente Direzione Generale del MI ha anche pubblicato il 7 gennaio 2020 la circolare prot. n. 74 del 5 gennaio 2020 avente ad oggetto Orientamenti interpretativi sul regolamento di contabilità di cui il D.I. n. 129/2018. La circolare è direttamente indirizzata alle Istituzioni Scolastiche



ed Educative Statali e, per conoscenza, agli UU.SS.RR. ed ai Revisori dei Conti.

Il progetto di Bilancio vede la luce dopo un'ampia analisi dei fabbisogni del comprensorio ed un articolato programma di informazione e condivisione: da questo momento le attività e i progetti della scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento. Si prevede di:

- **Migliorare la qualità dei processi formativi;**
- **Realizzare una Scuola per tutti e per ciascuno attraverso l'individuazione delle situazioni di disagio e l'attuazione di strategie didattico-educative inclusive;**
- **Trovare modalità e forme per presidiare il Piano triennale dell'offerta formativa nelle fasi di realizzazione, monitoraggio e autovalutazione dei risultati;**
- **Individuare gli strumenti per garantire l'unitarietà dell'offerta formativa, nel rispetto della libertà di insegnamento;**
- **Esercitare l'autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo volta all'innovazione metodologica e didattica;**
- **Dare adeguato spazio alla formazione e all'aggiornamento culturale e professionale del Personale scolastico.**

L'entrata in vigore della Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n. 107 del 13 luglio 2015 ha comportato la necessità, dai precedenti anni scolastici, di dare attuazione ad un complesso di disposizioni normative dalle quali derivano delle novità rilevanti anche nel settore della gestione finanziaria ed amministrativa delle istituzioni scolastiche autonome. In particolare, si è posto l'obbligo di rivedere integralmente la tempistica dell'assegnazione e dell'erogazione delle risorse finanziarie finalizzate al funzionamento didattico ed amministrativo delle scuole, in conformità con quanto previsto dalla normativa sopravvenuta.





La normativa sull'autonomia sottolinea le tre dimensioni alle quali la scuola deve attenersi: istruzione, formazione, educazione, ma l'aspetto didattico riveste per noi un'importanza fondamentale. Esso costituisce il presupposto di ogni particolare progettazione ed ha per obiettivo il successo scolastico e formativo; è questo un obiettivo ambizioso, da noi dichiarato nel PTOF, ma raggiungibile se le forze della scuola vengono correttamente utilizzate. Esso, inoltre, mira alla riqualificazione complessiva dell'offerta formativa curriculare, con l'intento di corrispondere in maniera sempre più efficace al complesso quadro delle esigenze, manifestate dai giovani e meno giovani nel territorio. In questa ottica si comprende perché la programmazione di settembre è stata incentrata sulle otto competenze chiave che la Commissione europea e il Parlamento europeo hanno raccomandato nel dicembre 2006 a tutti i 27 Paesi dell'Unione.

Forte attenzione quindi al problema della conoscenza delle lingue (la propria e quelle dell'U.E.), alla matematica e alle discipline scientifiche e tecnologiche, alle tecnologie informatiche.

La programmazione ha curato anche quelle che si possono definire le competenze trasversali: imparare ad imparare, spirito di iniziativa e di imprenditorialità, consapevolezza e espressione culturale.

Si è voluta dare grande centralità nell'assetto curriculare sia a quelle attività che vedono lo studente protagonista sia ai rapporti con il territorio e quindi a quelle forze sociali, politiche economiche che nel territorio operano.

Il controllo di qualità, perseguito anche con il Sistema Nazionale di Valutazione, è stato associato ad una serie di progetti finalizzati al miglioramento dell'organizzazione del lavoro in termini di efficacia ed efficienza. In questa ottica la riorganizzazione dei servizi e l'attività di supporto gestite dallo staff di presidenza rappresentano una linea tendenziale che ha l'obiettivo di portare l'istituto ai più alti standard di servizio.

Quanto precede si è ricordato finora con il programma di finanziamento che ci ha permesso, in questi anni, di potenziare le dotazioni

e di finanziare numerose iniziative nell'interesse dell'utenza intesa in senso lato.

La riprova del livello di servizio dato al territorio, integrato da un'azione di informazione e di orientamento, potrà esprimersi anche nel complessivo incremento delle iscrizioni e il conseguente numero degli alunni.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA ATTUALE

1) Gli alunni

Attualmente gli alunni iscritti all'Istituto sono 961, distribuiti su 53 classi, di cui otto articolate, così ripartite:

	Classi	Alunni
Classi prime	11	187
Classi seconde	11	204
Classi terze	10	197
Classi quarte	11	204
Classi quinte	10	169
Totali	53	961

2) Il personale Docente ed ATA

L'organico Docente in servizio a vario titolo nell'Istituto è costituito da 177 unità.

L'organico non docente in servizio nell'istituto è costituito, oltre che dal Direttore dei SS.GG.AA., da n. 47 unità, così suddivise nei profili:

- Assistenti amministrativi: n. 10;
- Assistenti Tecnici n. 15;
- Collaboratori scolastici n. 22.

3) Situazione edilizia e risorse strutturali

L'Istituto insiste su quattro edifici scolastici, gli edifici di Via Bottagnone, 40 a Gubbio, dove sono presenti anche la Dirigenza e i Servizi Amministrativi e gli edifici di Via Paruccini sempre a Gubbio. Le strutture edilizie costruite negli anni '80 abbisognano di urgenti interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria.

ATTIVITA' PREPARATORIA E STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE:

Fin dall'inizio del corrente anno scolastico è stata sviluppata un'ampia attività di informazione allo scopo di presentare il sistema di

gestione amministrativo-contabile che doveva veicolare l'iniziativa del PTOF. Pertanto, da un lato è stata svolta formazione sul personale dell'area amministrativa, dall'altro staff di presidenza e progettisti sono stati invitati ad integrare, negli strumenti progettuali, le nuove tecnologie per la gestione amministrativa.

Una particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di un'impostazione progettuale che fosse trasparente, sia rispetto alle risorse impegnate, sia rispetto agli aspetti di verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità. A tal riguardo lo staff di Dirigenza ha anche individuato dei criteri di finanziabilità dei progetti in modo da garantire i principi anzidetti.

Così da un lato ogni progetto/attività è stato corredato da un approfondimento effettuato con le schede di sintesi del piano dell'offerta formativa (allegate), dall'altro attraverso il parallelo schema finanziario si riclassificano tutte le spese secondo le tipologie standard.

Viene infine precisato che il documento del Piano Triennale dell'Offerta Formativa esplicita l'identità culturale, didattica e progettuale dell'Istituto Istruzione Superiore "CASSATA GATTAPONE" e ne documenta la complessità dell'attività svolta, mentre la presente relazione ne illustra l'articolazione in progetti ed attività, sul piano economico.

Progetti ed attività sono dettagliatamente illustrati, in tal senso, nelle schede predisposte dal Direttore dei Servizi Generale ed Amministrativi: nel loro insieme, costituiscono il programma annuale, organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione e i principi del regolamento Decreto 129 del 28-08-2018 e il criterio di base da attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie, in modo di avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero e quindi di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

ATTIVITA' e PROGETTI:

Di seguito una rappresentazione sintetica delle attività e dei progetti previsti dal P.T.O.F. per il corrente Anno scolastico 2020-21:

P	ATTIVITA'/PROGETTI	Referente
1	10.2.2A-FSEPON-UM-2020-85 19146 1038118 Supporto libri testo kit didattici disciplinari	Chiocci Matteo
2	10.6.6B-FSEPON-UM-2019-7 9901 1017805 POTENZIAMENTO PERCORSI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO 2 MARKETING AGROALIMENTARI	Bellucci Antonio
3	2018-1-DE03-KA229-047491_4 ERASMUS + DEALING WITH STEREOTYPES IN EDUCATION	Piccotti Rosella
4	2019.0146.027 GenerAzioni teatro come modo creare legami costruire comunità FCRP	Nadery David
5	2019-1-FI01-KA229-060711_3 B ERASMUS + BREAKING STEREOTYPES	Mastrangeli Maria



P	ATTIVITA'/PROGETTI	Referente
6	2020.0109.5342 APPLICarsi per APPrendere I nuovi professionisti del web	Maranghi Samuele
7	2020-1-IT01-KA116-008046 Erasmus + E-Skills sustainable inclusive development promotion territories	Piccotti Rosella
8	CIC CASSATA	Carletti Matteo
9	CIC GATTAPONE	Cecchini Beatrice
10	CLIL CONTENT AND LANGUAGE INTEGRATED LEARNING	Mastrangeli Maria
11	ECDL FULL STANDARD PATENTE	Meletti Marco
12	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori Eccellenza biologico	Nadery David
13	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo verticale	Nadery David
14	NEIS3I30b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo verticale	Nadery David
15	PET- CERTIFICAZIONE LINGUISTICA INGLESE	Piccotti Rosella
16	POT- POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	Piccotti Rosella
17	QUOTIDIANO IN CLASSE	Ippoliti Paolo
18	Sportello di supporto psicologico	Nadery David

FONTI DI FINANZIAMENTO

Il M.I.U.R., in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 11, della L. 107/2015 e all'art. 5, comma 10, del D.I. 129/2018, con la nota n. 23072 del 30 settembre 2020, ha fornito le indicazioni operative alle Istituzioni scolastiche con i prospetti riassuntivi degli importi relativi alle assegnazioni finanziarie per il periodo settembre – dicembre 2020 e, in via preventiva, la comunicazione delle risorse finanziarie riguardanti il periodo gennaio – agosto 2021, utili per la predisposizione del Programma Annuale 2021. Altra disposizione normativa contenuta nel comma 11 della Legge n. 107/2015, che assume notevole importanza, è la revisione e l'aggiornamento con Decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca dei criteri e dei parametri per la ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo – didattico alle singole scuole. In particolare, con il DM n. 834 del 15 ottobre 2015, con decorrenza 1° settembre 2016, sono stati individuati i nuovi criteri e parametri rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico.

Tra i nuovi parametri è stata prevista una quota aggiuntiva:

- di 12 e 20 euro, a seconda del grado di scuola, per le classi terminali che devono sostenere gli Esami di Stato;
- 15 euro ad alunno diversamente abile;

Il DM n. 834/2015, oltre ad individuare nuovi criteri di ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento amministrativo – didattico, in attuazione del comma 39, individua i criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie finalizzate ad attività dei Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, ex Alternanza Scuola-Lavoro, per le classi terze, quarte e quinte degli Istituti Professionali, Tecnici ed i Licei.

Tra le azioni a carattere innovativo promosse dal MI si ritiene doveroso ricordare che è stato attivato il servizio **PagoInRete**. Si tratta di un sistema di pagamenti on line che consente alle famiglie di effettuare i pagamenti degli avvisi telematici emessi dalle istituzioni scolastiche per i diversi servizi erogati quali: tasse scolastiche, attività extracurricolari, mensa, trasporti, viaggi di istruzione, visite guidate ed altri pagamenti.

La quota di finanziamento Funzionamento amministrativo – didattico, Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento, per il ns. Istituto in via preventiva, gennaio-agosto 2021, è pari ad € 44.771,46:

- **Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico gen-ago 2021 € 32.311,33, così determinato:**

Quota per Alunno	€	29.928,00
Quota Fissa	€	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	€	266,67
Quota per Alunni diversamente abili	€	650,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	€	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	€	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	€	133,33

- **Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento ai sensi della Legge n. 107/2015 gen-ago 2021 € 12.460,13.**

La risorsa finanziaria è iscritta in entrata (mod. A) in conto competenza all'aggregato “03 Finanziamento dallo Stato”, voce “01 Dotazione Ordinaria” (cfr. art. 2 comma 3 D.I. n. 129/2018).

Con l’anno scolastico 2020-2021 continua il processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari” per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo. Il sistema GePOS, procederà a verifiche continue di capienza e aggiornerà la disponibilità di fondi per effetto dei nuovi conteggi trasmessi a SIDI da NoiPA a seguito di una variazione di stato giuridico che ha comportato un ricalcolo delle competenze nella rata.

Il Ministero dell’Istruzione non ha completamente confermato l’assegnazione dei finanziamenti statali ordinari e vincolati per l’esercizio 2021.

Il Ministero dell’Istruzione con ulteriori finanziamenti ad hoc garantirà potenziamento dei servizi per le scuole per fronteggiare la situazione di

emergenza determinata dal Coronavirus, per favorire il cambiamento organizzativo ed incrementare la qualità e l'efficacia degli interventi di trasformazione digitale intrapresi dall'Amministrazione.

Un'ulteriore iniziativa attivata, riguarda lo sviluppo della piattaforma "Idearium", dedicata a supportare le scuole nell'accesso a fonti di finanziamento collettivo (crowdfunding) per finanziare iniziative e azioni progettuali senza finalità di lucro funzionali all'ampliamento dell'offerta formativa. Idearium, realizzata in coerenza con quanto previsto dagli artt. 5, comma 7, e 43, comma 4, del D.I. n. 129/2018, consente:

1. Alle Istituzioni scolastiche di promuovere le iniziative progettuali, gestire la pubblicazione, l'aggiornamento e la rendicontazione dei progetti, raccogliere le donazioni dei sostenitori, in maniera sicura e conforme alla normativa vigente;
2. Ai Sostenitori, persone fisiche e giuridiche, di poter eseguire una donazione a favore del progetto prescelto, condividere e pubblicizzare l'iniziativa sui propri Social Network ed avere a disposizione l'attestazione di pagamento per la detrazione fiscale della donazione eseguita.
3. Tale piattaforma, oltre alla raccolta di fondi, consente la gestione di tutti gli aspetti contabili e di rendicontazione delle iniziative intraprese, anche in termini di evidenziazione dei risultati raggiunti e dei benefici per la collettività, in coerenza con il principio di trasparenza dell'azione amministrativa.

In attuazione del CCNL comparto Istruzione e Ricerca, siglato il 19/4/2018 e, in particolare, ai sensi dell'art. 40, comma 1, è stato previsto che a decorrere dall'anno scolastico 2018-2019, le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base dei precedenti CCNL, confluiscono in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa". In data 31 agosto 2020 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola hanno siglato una Intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'A.s. 2020/2021. In base a tale Intesa, con la nota n. 23072 del 30 settembre 2020, viene comunicata la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2020-agosto 2021, per la retribuzione accessoria, pari ad € **128.372,22** lordo dipendente, così suddivisi:

N	Descrizione	Totale	Totale comprensivo degli oneri riflessi
1	Fondo istituito di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata in data 31/08/2020	€ 86.363,03	€ 114.603,73
	Punti di erogazione del servizio n° 003 x € 2.547,42	€ 5.759,05	€ 7.642,26
	Posti in organico di diritto totali n° 183 x € 323,69	€ 44.638,49	€ 59.235,27
	Posti di secondo grado per attività didattiche e di Recupero n° 142 x € 336,10	€ 35.965,49	€ 47.726,20

N	Descrizione	Totale	Totale complessivo degli oneri riflessi
2	Finanziamento funzioni strumentali	€ 5.443,73	€ 7.223,83
	Parametro base n° 001 x € 1.422,02	€ 1.071,61	€ 1.422,02
	Complessità n° 001 x € 615,97	€ 464,18	€ 615,97
	Posti docenti di secondo grado n° 142 x € 36,52	€ 3.907,94	€ 5.185,84
3	Finanziamento incarichi specifici n° 040 x € 151,49	€ 4.566,39	€ 6.059,60
4	Finanziamento ore eccedenti sostituzione docenti assenti n° 142 x € 48,09	€ 5.146,03	€ 6.828,78
5	Finanziamento ore eccedenti attività complementari educazione fisica n° 53 x € 85,55	€ 3.416,84	€ 4.534,15
6	Finanziamento misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 1.688,60	€ 2.240,77
7	Valorizzazione del merito del personale docente (art. 1 c. 126 L. 107/2018)	€ 21.747,60	€ 28.859,07

Tutte le somme di cui sopra rientrano tra quelle del cd “Cedolino Unico” (art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 Legge Finanziaria per il 2010), e non devono essere previste in bilancio, nè, ovviamente, accertate.

Sulla base di quanto premesso, nella redazione della parte pertinente al Programma Annuale Ef 2021, si procede all'esame delle singole aggregazioni e delle singole voci sia di entrata che di spesa.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Aggr.	Voce	ENTRATE 2021	Importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	€ 553.206,87
	01	Non vincolato	€ 86.949,30
	02	Vincolato	€ 466.257,57
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	€ 44.771,46
	01	Dotazione ordinaria	€ 44.771,46
	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	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	



Aggr.	Voce	ENTRATE 2021	Importi
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ -
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	€ -
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	€ -
06		Contributi da privati	€ 187.100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	€ 56.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 80.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 3.300,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	€ 15.300,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 32.500,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
08		Rimborsi e restituzione somme	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre entrate	€ 100,00
13		Mutui	
		Totale entrate	€ 785.178,33

Con queste risorse l'Istituto intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Triennale Offerta Formativa" dell'IIS "CASSATA GATTAPONE" e dalla Carta dei servizi che è parte integrante del P.T.O.F.. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative intese a soddisfare il più possibile gli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Poiché nell'esercizio finanziario 2020 si sono avute economie di bilancio per quanto riguarda le spese finalizzate e non, si dispone il prelevamento dall'avanzo di amministrazione presunto di € 553.206,87. L'avanzo è stato così determinato:

Att./Pr.	Descrizione	Importo vincolato	Importo non vincolato
A0101	Funzionamento generale e decoro della scuola		€ 9.291,06
A0201	Funzionamento amministrativo		€ 20.127,30
A0301	Didattica		€ 48.384,67
A0304	10.2.2A-FSEPON-UM-2020-85 19146 1038118 Supporti didattici Kit disciplinari	€ 1,63	€ -
A0305	Risorse ex art 21 c 1 DL 137-2020 Decreto Ristori D155	€ 26,56	
A0401	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 34.322,11	
A0501	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 6.490,99	
A0601	Attività di orientamento		€ 8.446,27
P0101	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.638,20	
P0107	2018-1-DE03-KA229-047491_4 Erasmus + Dealing with stereotypes	€ 4.447,55	
P0109	10.6.6B-FSEPON-UM-2019-7 9901 1017805 Potenziamento percorsi alternanza scuola-lavoro 2 Marketing	€ 11.133,08	
P0111	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori	€ 5.997,60	
P0112	2019-1-FI01-KA229-060711_3 B Erasmus + BreKing Stereotypes	€ 17.131,24	
P0113	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclasse	€ 16.880,00	
P0114	NEIS3I21b 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori	€ 0,04	
P0115	NEIS3I30b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclasse	€ 83.120,00	
P0116	2020.0109.5342 APPLICARSI PER APPRENDERE I NUOVI PROFESSIONISTI WEB	€ 114,53	
P0118	2020-1-IT01-KA116-008046 Erasmus + E-Skills sustainable	€ 191.200,10	
P0201	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 14.900,27	
P0203	2019.0146.027 GenerAzioni teatro come modo creare legami	€ 3.221,38	
P0301	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 698,77	
P0401	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 60.665,03	
Z01	Disponibilità da programmare	€ 14.268,49	
R98	Fondo di riserva		€ 700,00
	Totale	€ 466.257,57	€ 86.949,30

L'Avanzo di amministrazione, è così di seguito impiegato:

Att./Pr.	Descrizione	Finalizzate	Non Finalizzate
A0101	Funzionamento generale e decoro della scuola		€ 19.291,06
A0201	Funzionamento amministrativo		€ 20.127,30
A0301	Didattica		€ 38.384,67
A0304	10.2.2A-FSEPON-UM-2020-85 19146 1038118 Supporti didattici Kit disciplinari	€ 1,63	
A0305	Risorse ex art 21 c 1 DL 137-2020 Decreto Ristori D155	€ 26,56	
A0401	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 34.322,11	
A0501	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 6.490,99	
A0601	Attività di orientamento		€ 8.446,27
P0101	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.638,20	
P0107	2018-1-DE03-KA229-047491-4 Erasmus + Dealing with stereotypes	€ 4.447,55	
P0109	10.6.6B-FSEPON-UM-2019-7 9901 1017805 Potenziamento percorsi alternanza scuola-lavoro 2 Marketing	€ 11.133,08	
P0111	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori	€ 5.997,60	
P0112	2019-1-FI01-KA229-060711_3 B Erasmus + BreKing Stereotypes	€ 17.131,24	
P0113	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclasse	€ 16.880,00	
P0115	NEIS3I30b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclasse	€ 83.120,00	
P0116	2020.0109.5342 APPLICarsi per APPrendere I nuovi professionisti web	€ 114,53	
P0118	2020-1-IT01-KA116-008046 Erasmus + E-Skills sustainable	€ 191.200,10	
P0201	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 14.900,27	
P0203	2019.0146.027 GenerAzioni teatro come modo creare legami	€ 3.221,38	
P0301	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 698,77	
P0401	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 60.665,03	
R98	Fondo di riserva		€ 700,00
Z01	Disponibilità da programmare	€ 14.268,53	
	Totale	€ 466.257,57	€ 86.949,30

PARTE SECONDA: SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aree o

aggregazioni si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Aggr.	Voce	USCITE 2021	Importi
A		Attività	€ 326.562,05
	A0101	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 31.702,39
	A0201	Funzionamento amministrativo	€ 40.127,30
	A0301	Didattica	€ 104.334,67
	A0304	10.2.2A-FSEPON-UM-2020-85 19146 1038118 Supporti didattici libri testo kit Back	€ 1,63
	A0305	Risorse ex art 21 c 1 DL 137-2020 Decreto Ristori D155 Misure emergenza COVID-19	€ 26,56
	A0401	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 46.782,24
	A0501	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 86.490,99
	A0601	Attività di orientamento	€ 17.096,27
P		Progetti	€ 443.647,75
	P0101	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.638,20
	P0107	2018-1-DE03-KA229-047491_4 Erasmus + Dealing with stereotypes in education	€ 4.447,55
	P0109	10.6.6B-FSEPON-UM-2019-7 9901 1017805 Potenziamento alternanza 2 Marketing agro	€ 11.133,08
	P0111	NEIS3I21a 3_I2.1 APQ Area Interna NordEst Umbria Laboratori Eccellenza biologico	€ 5.997,60
	P0112	2019-1-FI01-KA229-060711_3 B Erasmus + BreaKing Stereotypes	€ 17.131,24
	P0113	NEIS3I30a 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo verticale	€ 16.880,00
	P0115	NEIS3I30b 3_I3 APQ Aree interne offerta didattica pluriclassi curricolo vertical	€ 83.120,00
	P0116	2020.0109.5342 APPLICarsi per APPrendere I nuovi professionisti del WEB FCRPG	€ 114,53
	P0118	2020-1-IT01-KA116-008046 Erasmus + E-Skills sustainable inclusive development	€ 191.200,10
	P0201	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 14.900,27
	P0203	2019.0146.027 GenerAzioni teatro come modo creare legami costruire comunità FCRP	€ 3.221,38
	P0301	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 33.198,77
	P0401	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 60.665,03
R		Fondo di riserva	€ 700,00
	R98	Fondo di riserva	€ 700,00
		Totale spese	€ 770.909,80
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 14.268,53
		Totale a pareggio	€ 785.178,33

Le attività sono state analizzate identificando l'area A0201 - "Funzionamento amministrativo" con il centro di costo degli uffici amministrativi e dei servizi tecnici e quella A0301 - "Funzionamento didattico" con uno schema semplificato di aggregazioni dei dipartimenti.

Per le attività di investimento è stata dedicata, com'è tradizione della scuola, una particolare attenzione finalizzata al potenziamento delle attrezzature didattiche esistenti, ma anche a nuovi investimenti necessari

per far fronte ad una richiesta di locali attrezzati sempre crescente, le gestioni sono all'interno dell'attività A0301.

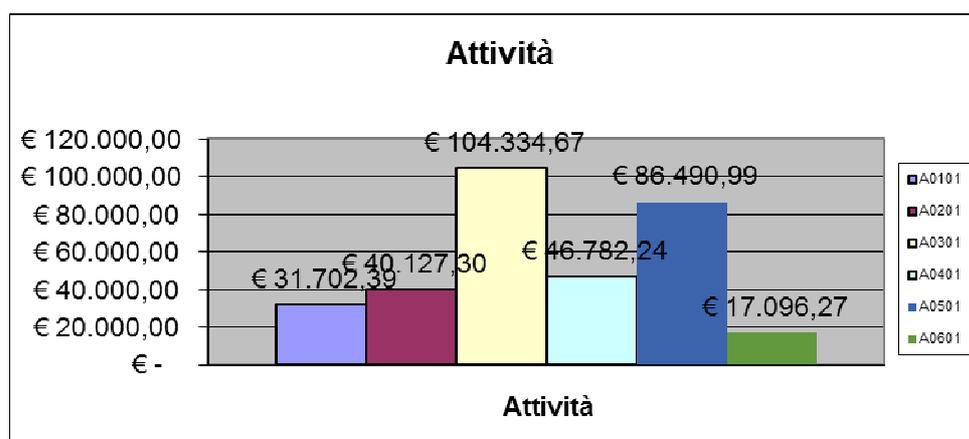
In modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, sono le seguenti:

Destinazioni 2021:	Importo:
Assicurazione infortuni RCT rischi diversi	€ 3.300,00
Attività di orientamento	€ 5.000,00
Attrezzature materiali e manutenzione laboratori	€ 40.000,00
Stampe e fotocopie	€ 3.000,00
Libri di testo	€ 8.000,00
Totale	€ 59.300,00

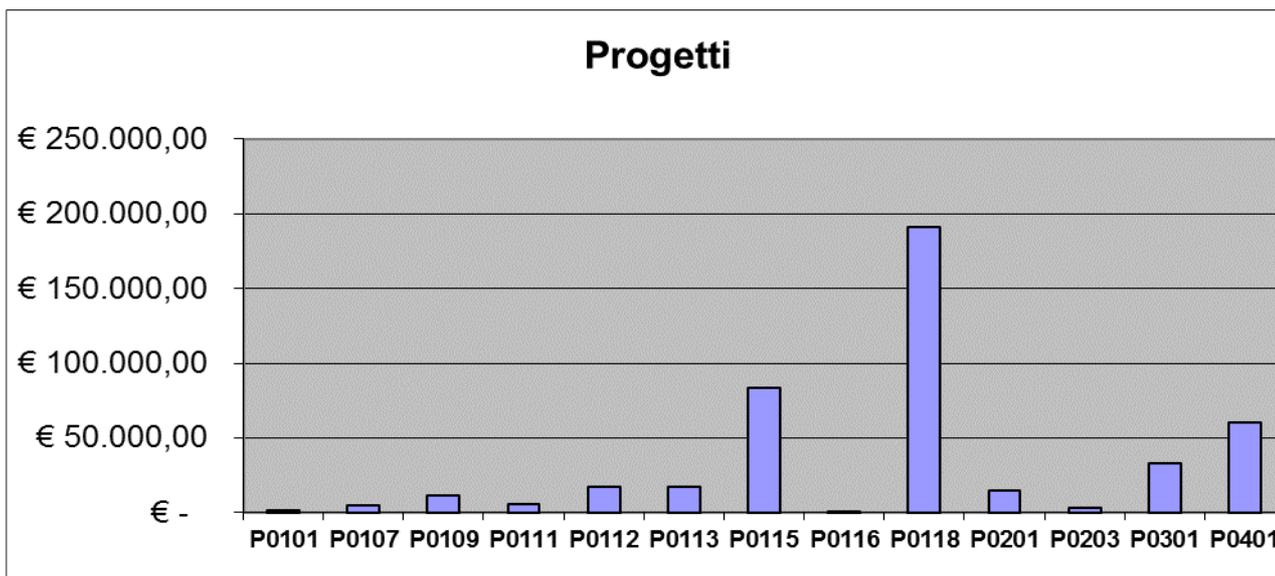
L'Istituto intende usare una carta di credito con posizione intestata all'Istituzione Scolastica. Per questo è stato predisposto un Regolamento contenente specifiche istruzioni per la gestione della carta di credito, ai sensi e per gli effetti dell'art. 19 D.I. 28 agosto 2018. Il Dirigente scolastico in sede di predisposizione del Programma annuale propone, in collaborazione con il Direttore dei SS.GG.AA., il limite dell'assegnazione che deve essere disposta per l'intero esercizio finanziario; limite che non può essere successivamente modificato (la variazione prevista per il fondo economale non è prevista per il limite del pagamento con carta di credito). La proposta dirigenziale deve essere riportata nella relazione illustrativa al Programma annuale dichiarandone le motivazioni.

Per l'Anno Finanziario 2021, si propone di fissare il limite dell'assegnazione, disposta per l'intero esercizio, ad € 7.000,00.

L'istogramma che segue mostra la ripartizione delle previsioni di spesa rispetto alle attività:



L'istogramma che segue mostra la ripartizione delle previsioni di spesa rispetto ai progetti:



Per ogni attività/progetto è stata predisposta una scheda finanziaria mod. B.

L'esame del programma annuale riepilogativo evidenzia la omogenea ripartizione dell'offerta rispetto alle diverse classi, il coinvolgimento del territorio, l'ampia partecipazione dei docenti. La ripartizione dei costi appare equilibrata mostrando un ampio coinvolgimento delle migliori risorse della scuola.

Per quanto riguarda il monitoraggio dei progetti, per la valorizzazione in fase di attivazione, si sono stati presi in considerazione i seguenti indicatori:

1. Valenza culturale individuata dal Collegio Docenti;
2. Numero allievi e numero di classi interessate al progetto;
3. Coinvolgimento di allievi diversamente abili e condizioni caratterizzanti le pari opportunità;
4. Esistenza di forme di cofinanziamento;
5. Esportabilità e impatto ambientale e sicurezza;
6. Dati di costo specifico per allievo;
7. Collegamenti con altri progetti;
8. Parametri di successo attesi;
9. Esistenza di monitoraggio associato al progetto e verifiche di customer satisfaction.

CONCLUSIONI

Stante quanto precede si invitano i SS. Revisori dei Conti, a formulare qualunque proposta in ordine alla migliore qualificazione della spesa effettuata. A tutti i professionisti e i dipendenti coinvolti nei progetti, con l'augurio di buon lavoro, l'invito ad adoperarsi per la migliore riuscita a livello di servizio del programma annuale nel rispetto delle indicazioni programmatiche.

Gubbio, lì (vedi segnatura)

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. David NADERY)**

(Documento sottoscritto con firma digitale)