

PROGRAMMA ANNUALE 2020
RELAZIONE TECNICA
predisposta dal direttore dei servizi generali ed amministrativi

Premessa

Fonti normative

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2019 che è stato redatto tenendo conto delle seguenti disposizioni e direttive:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto “nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”
- Nota del M.I.U.R. n.ro 0021795 del 30/09/2019;
- Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 (“spending review”), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135.
- Direttive dirigenziali.

PROGRAMMA ANNUALE 2020

**DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO–DIDATTICO, ALTERNANZA
SCUOLA-LAVORO.**

La risorsa finanziaria assegnata a questa scuola per gli 8/12 dell'anno f. 2020 comprende oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziato dal MIUR anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge numero 107/2015 per il potenziamento

dell'autonomia scolastica ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal di DM 21 /2007.

Tale risorsa è così ripartita:

FUNZIONAMENTO: euro 13.970,66 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO: euro 5.904,67.

RESIDUI ATTIVI MIUR N DISPONIBILITA' FONDO RISERVA Z1

Il residuo attivo di euro 14.136,51 a carico del Miur pendente e relativo a fondi della scuola anticipati per il pagamento degli esami di maturità è stato inserito nell'aggregato Z1 nella sezione vincolato per evitare di impegnare fondi inesistenti.

MINUTE SPESE DSGA E LIMITE DI SPESA D.S.

Sulla base del comma 2. Capo IV "Servizi di cassa e fondo economale per le minute spese" all'art. 21 " Fondo economale per le minute spese" del D.l n.129 del 28 agosto 2018 "Regolamento di contabilità per le istituzioni scolastiche autonome", visti gli orientamenti interpretativi emanati da MIUR con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2019 e considerata la complessiva consistenza delle risorse finanziarie allocate nel P.A. 2019, si dispone che la consistenza massima del fondo economale per le minute spese, la cui gestione afferisce al Direttore dei Servizi generali ed Amministrativi ai sensi e per gli effetti dell'art. 21, comma 4 del D.l. n.129/2018, è stabilita per l'esercizio finanziario 2019 in euro 4.000,00 afferente le voci di uscita A101 per € 2.000, A201 per € 1.000,00, A301 per € 500,00 e A501 per € 500,00.

RISULTANZE A CONSUNTIVO 2109 SITUAZIONE AVANZO PRESUNTO

Dalla situazione amministrativa presunta al 31/12/2019 si rileva un fondo di cassa alla fine dell'esercizio di euro 176.213,56 con un avanzo di amministrazione presunto di €192.526,94.

L'avanzo di amministrazione è stato interamente prelevato come previsto dalle norme con ripartizione tra fondi vincolati e non vincolati, così come risulta dal seguente mod.D:

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Esercizio finanziario 2020

CONTO COMPETENZA

Aggregato			Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
	Voce			
A		Attività	29.544,55	62.252,55
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	21.810,55
	A02	Funzionamento amministrativo	0,00	28.292,00
	A03	Didattica	1.450,00	11.650,00
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	2.408,55	500,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	0,00
	A06	Attività di orientamento	686,00	0,00
P		Progetti	16.932,00	3.800,00
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.932,00	0,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	1.000,00
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10.000,00	0,00
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	2.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	800,00
Z		Disponibilità finanziaria	14.136,51	65.861,33
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	14.136,51	65.861,33

Totale generale

60.613,06

131.913,88

ENTRATE

I finanziamenti previsti tengono conto delle risorse finanziarie accertate e dell'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2019, mentre le maggiori assegnazioni ed ulteriori crediti costituiranno oggetto di variazione al Bilancio in corso e a fine anno finanziario 2020.

Si riportano qui sotto le entrate raggruppate per voci di spesa con le relative destinazioni.

Aggregato / Voce / Sottovoce		Prog.App. 01/01/2020	Accertato	Riscosso	Differenza (Acc. - Risc.)
	Progetti/ Attività				
01	01				
	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	131.913,88	0,00	0,00	0,00
	A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.810,55	0,00	0,00	0,00
	A0201 A02- Funzionamento amministrativo	22.150,00	0,00	0,00	0,00
	A0203 A02 PTOF	6.142,00	0,00	0,00	0,00
	A0301 A03- Didattica	11.650,00	0,00	0,00	0,00
	A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	500,00	0,00	0,00	0,00
	P0201 P02- Laboratorio Teatrale	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	P0401 P04- Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	P0501 P05- Progetti per "Gare e concorsi"	800,00	0,00	0,00	0,00
	Z01 Disponibilita' finanziaria da programmare	65.861,33	0,00	0,00	0,00

01	01	001	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato - Funzionamento 4/12 anno precedente	7.710,55	0,00	0,00	0,00
			A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.710,55	0,00	0,00	0,00

01 01 002	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato - avanzo anno precedente al 31.12.	124.203,33	0,00	0,00	0,00
	A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.100,00	0,00	0,00	0,00
	A0201 A02- Funzionamento amministrativo	22.150,00	0,00	0,00	0,00
	A0203 A02 PTOF	6.142,00	0,00	0,00	0,00
	A0301 A03- Didattica	11.650,00	0,00	0,00	0,00
	A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	500,00	0,00	0,00	0,00
	P0201 P02- Laboratorio Teatrale	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	P0401 P04- Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	P0501 P05- Progetti per "Gare e concorsi"	800,00	0,00	0,00	0,00
	Z01 Disponibilita' finanziaria da programmare	65.861,33	0,00	0,00	0,00

Aggregato / Voce / Sottovoce		Prog.App. 01/01/2020	Accertato	Riscosso	Differenza (Acc. - Risc.)
	Progetti/ Attività				
01 02	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	60.613,06	0,00	0,00	0,00
	A0301 A03- Didattica	1.450,00	0,00	0,00	0,00
	A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	2.408,55	0,00	0,00	0,00
	A0501 A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	A0602 A06 Orientamento	686,00	0,00	0,00	0,00
	P0101 P01- Strumenti musicali con Scuola media Cocchi	6.932,00	0,00	0,00	0,00
	P0301 P03- ECDL	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	Z01 Disponibilita' finanziaria da programmare	14.136,51	0,00	0,00	0,00

01 02 004	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Orientamento	2.686,00	0,00	0,00	0,00
	A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	A0602 A06 Orientamento	686,00	0,00	0,00	0,00

01 02 005	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Contributo Carlo della Giacoma	1.450,00	0,00	0,00	0,00
------------------	---	-----------------	-------------	-------------	-------------

	A0301 A03- Didattica	1.450,00	0,00	0,00	0,00
01 02 008	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - ECDL	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	P0301 P03- ECDL	10.000,00	0,00	0,00	0,00
01 02 011	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Alternanza Scuola Lavoro	408,55	0,00	0,00	0,00
	A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	408,55	0,00	0,00	0,00
01 02 014	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Gite e viaggi istruzione	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	A0501 A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Aggregato / Voce / Sottovoce		Prog.App. 01/01/2020	Accertato	Riscosso	Differenza (Acc. - Risc.)
	Progetti/ Attività				
01 02 015	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Strumenti musicali	6.932,00	0,00	0,00	0,00
	P0101 P01- Strumenti musicali con Scuola media Cocchi	6.932,00	0,00	0,00	0,00
01 02 022	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - residuo attivo esami di maturità	14.136,51	0,00	0,00	0,00
	Z01 Disponibilita' finanziaria da programmare	14.136,51	0,00	0,00	0,00
03 01	Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	13.970,66	0,00	0,00	0,00
	A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.970,66	0,00	0,00	0,00
03 01 001	Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria - Funzionamento	13.970,66	0,00	0,00	0,00
	A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.970,66	0,00	0,00	0,00

03	06	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.989,45	0,00	0,00	0,00
		A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	6.989,45	0,00	0,00	0,00

03	06	002	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Alternanza Scuola Lavoro	5.904,67	0,00	0,00	0,00
			A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	5.904,67	0,00	0,00	0,00

03	06	003	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato -Orientamento	1.084,78	0,00	0,00	0,00
			A0401 A04- Alternanza Scuola-Lavoro	1.084,78	0,00	0,00	0,00

06	02	Contributi da privati - Contributi per iscrizione alunni	45.000,00	0,00	0,00	0,00
		A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.582,90	0,00	0,00	0,00
		A0201 A02- Funzionamento amministrativo	5.300,00	0,00	0,00	0,00
		A0301 A03- Didattica	6.179,00	0,00	0,00	0,00

Aggregato / Voce / Sottovoce			Prog.App. 01/01/2020	Accertato	Riscosso	Differenza (Acc. - Risc.)
	Progetti/ Attività					
06	02	Contributi da privati - Contributi per iscrizione alunni	45.000,00	0,00	0,00	0,00
		P0201 P02- Laboratorio Teatrale	3.040,00	0,00	0,00	0,00
		P0202 P02- Sportello Consulenza Pedagogico Clinica	4.800,00	0,00	0,00	0,00
		P0203 P02- Caffè Filosofico	398,10	0,00	0,00	0,00
		P0501 P05- Progetti per "Gare e concorsi"	700,00	0,00	0,00	0,00

06	02	001	Contributi da privati - Contributi per iscrizione alunni - Iscrizione contributi laboratorio volontari	45.000,00	0,00	0,00	0,00
			A0101 A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.582,90	0,00	0,00	0,00
			A0201 A02- Funzionamento amministrativo	5.300,00	0,00	0,00	0,00
			A0301 A03- Didattica	6.179,00	0,00	0,00	0,00

	P0201 P02- Laboratorio Teatrale	3.040,00	0,00	0,00	0,00
	P0202 P02- Sportello Consulenza Pedagogico Clinica	4.800,00	0,00	0,00	0,00
	P0203 P02- Caffè Filosofico	398,10	0,00	0,00	0,00
	P0501 P05- Progetti per "Gare e concorsi"	700,00	0,00	0,00	0,00

06	04	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00	0,00	0,00	0,00
		A0501 A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00	0,00	0,00	0,00

06	04	001	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero - contributi per viaggi istruzione e uscite didattiche	200.000,00	0,00	0,00	0,00
			A0501 A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00	0,00	0,00	0,00

06	07	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati	31.038,00	0,00	0,00	0,00
		A0601 A06 Certificazioni linguistiche	11.700,00	0,00	0,00	0,00
		P0101 P01- Strumenti musicali con Scuola media Cocchi	9.338,00	0,00	0,00	0,00
		P0301 P03- ECDL	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Aggregato / Voce / Sottovoce			Prog.App. 01/01/2020	Accertato	Riscosso	Differenza (Acc. - Risc.)	
Progetti/ Attività							
06	07	001	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati - ECDL	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			P0301 P03- ECDL	10.000,00	0,00	0,00	0,00

06	07	005	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati - Corsi strumenti musicali quote partecipazione	9.338,00	0,00	0,00	0,00
			P0101 P01- Strumenti musicali con Scuola media Cocchi	9.338,00	0,00	0,00	0,00

06	07	006	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati - Certificazioni linguistiche. Quote alunni	11.700,00	0,00	0,00	0,00
-----------	-----------	------------	--	------------------	-------------	-------------	-------------

	A0601 A06 Certificazioni linguistiche	11.700,00	0,00	0,00	0,00
--	---------------------------------------	-----------	------	------	------

06	10	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	2.160,00	0,00	0,00	0,00
		P0201 P02- Laboratorio Teatrale	2.160,00	0,00	0,00	0,00

12	03	Altre entrate - Altre entrate n.a.c.	1.800,00	0,00	0,00	0,00
		P0201 P02- Laboratorio Teatrale	1.800,00	0,00	0,00	0,00

12	03	003	Altre entrate - Altre entrate n.a.c. - incassi spettacolo teatrale	1.800,00	0,00	0,00	0,00
			P0201 P02- Laboratorio Teatrale	1.800,00	0,00	0,00	0,00

SPESE

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA CONTO COMPETENZA

Tipologia				Importo
	Conto			
		Sottoconto		
01			Spese di personale	24.708,80
	03		Altri compensi per personale a tempo indeterminato	24.708,80
		001	Compensi per animatore digitale	1.009,00
		008	Compensi per altri incarichi conferiti a personale	21.549,80
		009	Indennita' di missione	200,00
		010	Gettoni di presenza	1.950,00
02			Acquisto di beni di consumo	35.614,20
	01		Carta, cancelleria e stampati	4.800,00
		001	Carta	2.000,00
		002	Cancelleria	2.300,00
		003	Stampati	500,00

	02		Giornali, riviste e pubblicazioni	2.100,00
		001	Giornali e riviste	600,00
		002	Pubblicazioni	1.500,00
	03		Materiali e accessori	28.714,20
		002	Vestiario	400,00
		003	Equipaggiamento	500,00
		004	Carburanti, combustibili e lubrificanti	400,00
		005	Accessori per uffici e alloggi	500,00
		006	Accessori per attivita' sportive e ricreative	2.500,00
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	1.000,00
		008	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	5.500,00
		009	Materiale informatico	15.514,20
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	900,00
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	1.500,00
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	300.010,10
	01		Consulenze	2.442,00
		001	Consulenza direzionale e organizzativa - esperto	2.142,00
		004	Consulenza giuridico-amministrativa - esperto	300,00
	02		Prestazioni professionali e specialistiche	66.072,60
		003	Assistenza medico-sanitaria	1.100,00
		005	Assistenza tecnico-informatica	7.000,00
		008	Prestazioni professionali svolte da modelli viventi	4.934,50
		009	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	48.788,10
		010	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	2.000,00
		011	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	2.250,00
	03		Servizi per trasferte	800,00
		001	Servizi per trasferte in Italia	800,00
	04		Promozione	1.565,50
		001	Pubblicita'	65,50
		002	Rappresentanza	500,00
		003	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.000,00
	06		Manutenzione ordinaria e riparazioni	500,00
		003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	500,00
	10		Servizi ausiliari	200,00
		004	Trasporti, traslochi e facchinaggio	200,00
	11		Assicurazioni	5.500,00
		003	Assicurazioni per alunni	5.500,00

Tipologia				Importo
	Conto			
		Sottoconto		
	12		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	222.000,00
		001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	222.000,00
	13		Servizio di cassa	930,00
		001	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	930,00
04			Acquisto di beni d'investimento	19.500,00
	03		Beni mobili	19.500,00
		007	Mobili e arredi per ufficio	1.500,00
		009	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	5.000,00
		011	Impianti	2.000,00
		012	Attrezzature scientifiche	2.000,00
		014	Periferiche	3.000,00
		016	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	1.000,00
		017	Hardware n.a.c.	5.000,00
05			Altre spese	3.490,00
	01		Amministrative	170,00
	02		Revisori dei conti	300,00
		001	Indennita' ai Revisori	300,00
	03		Partecipazione ad organizzazioni	2.000,00
		004	Partecipazione a gare e concorsi	1.500,00
		005	Altre spese di partecipazione ad organizzazioni n.a.c.	500,00
	04		Borse di studio	1.020,00
		002	Contributi agli studenti	1.020,00
06			Imposte e tasse	18.600,00
	01		Imposte	18.600,00
		004	I.V.A.	18.600,00
09			Rimborsi e poste correttive	3.264,11
	02		Restituzione somme non utilizzate	3.264,11
		004	Restituzione somme non utilizzate a Famiglie	3.264,11
98*			Fondo di riserva	8.300,00
	01		Fondo di riserva	8.300,00
		001	Fondo ordinario	8.300,00
Totale generale				413.487,21

c) Il Fondo di Riserva

Lo stanziamento complessivo relativo al fondo di riserva è di Euro 8.300,00 e rientra nel 5% della dotazione ordinaria.

d) Disponibilità finanziaria da programmare

L'importo di € 79.997,84 integra le spese bilanciando il totale delle entrate . Esso è composto da:

- 1) € 14.136,51 da fondi vincolati non spendibili in quanto residui attivi pendenti per spese al personale obbligatorie di anni precedenti (esami maturità).
- 2) € 65.861,33 da fondi privati senza vincolo di destinazione accantonati dall'Istituzione scolastica e oggetto di eventuale utilizzazione in corso d'anno a mezzo di eventuali variazioni.

Il seguente **PROGRAMMA ANNUALE 2020 mod. A riassuntivo**

ENTRATE			Importi
Aggregato	Voce		2020
01		Avanzo di amministrazione presunto	192.526,94
	01	Non vincolato	131.913,88
	02	Vincolato	60.613,06
03		Finanziamenti dallo Stato	20.960,11
	01	Dotazione ordinaria	13.970,66
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.989,45
06		Contributi da privati	278.198,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	45.000,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	31.038,00

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.160,00
12		Altre entrate	1.800,00
	03	Altre entrate n.a.c.	1.800,00
Totale entrate			493.485,05

USCITE

Aggregato			Importi
	Voce		2020
A		Attivita'	360.519,11
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.364,11
	A02	Funzionamento amministrativo	33.592,00
	A03	Didattica	19.279,00
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	9.898,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	225.000,00
	A06	Attivita' di orientamento	12.386,00
P		Progetti	52.968,10
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.270,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	13.198,10
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	20.000,00
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	1.500,00
Totale spese			413.487,21
Z		Disponibilita' finanziaria da programmare	79.997,84
	Z01	Disponibilita' finanziaria da programmare	79.997,84
Totale a pareggio			493.485,05

è la somma dalle schede finanziarie di cui ai modd. B allegate al conto annuale 2020 e a cui si rimanda in dettaglio in relazione alla stesura e alla descrizione di merito del D.S.

16.12.2019

Il DSGA
Dott.ssa Annalisa Breschi

Riassunto Modelli allegati al Conto annuale 2019

- il mod. A competenza per un totale complessivo di € 629.209,38 in entrata e in uscita.
 - i modelli B schede analitiche delle voci di bilancio di competenza pari che sommati riportano il totale del mod A.
 - la situazione finanziaria Mod. C al situazione al 31.12.18 che riporta un saldo di cassa di € 230.378,45 e un avanzo di amm.ne di € 311.890,72 con un avanzo di esercizio pari a € 91.194,21.
 - l'elenco dei residui attivi e passivi al 31.12.2018 rispettivamente di € .
 - mod. D utilizzo avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato rispettivamente di € 80.114,90 e € 138.137,66 .
 - mod. E riepilogo per tipologia di spesa competenza e residui.
- Per l'anno 2018 previste in competenza € 77.206,28 spese al personale, € 47.182,00 beni di consumo, € 56.965,50 acquisto servizi, € 10.618,00 altre spese, € 33.000,00 beni di investimento, € 600,00 fondo di riserva.

Todi 28 febbraio 2019

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott. Annalisa Breschi