



**Distretto Scolastico n. 17 Ascoli Piceno**  
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “SPINETOLI PAGLIARE”**  
**Scuola dell’Infanzia –Primaria –Secondaria di 1° grado**  
**Via Giovanni XXIII, n. 13 – 63078 PAGLIARE DEL TRONTO (AP)**  
**Tel. 0736/899050 – Fax 0736/899562 C.F. 80006110441**  
Sito web: [www.icspinetoli.edu.it](http://www.icspinetoli.edu.it)  
E-mail: [apic80600p@istruzione.it](mailto:apic80600p@istruzione.it) [PEC : apic80600p@pec.istruzione.it](mailto:apic80600p@pec.istruzione.it)

## ***PROGRAMMA ANNUALE 2019***

### **Relazione della Giunta Esecutiva sul Programma Annuale per l’Esercizio Finanziario 2019**

I riferimenti normativi per la redazione del presente P.A. sono i seguenti:

- D. Lgs.vo n. 297 del 16 aprile 1994 e succ. mod.;
- Art. 21 legge 59/97 su Autonomia Scolastica;
- D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015 che ha individuato i criteri ed i parametri di ripartizione del Fondo di funzionamento amministrativo-didattico;
- Legge n. 107 del 13 luglio 2015;
- Legge 27 dicembre 2006 art. 1, comma 601 (Legge finanziaria 2007 – nuove modalità di assegnazione ed erogazione finanziamenti alle II.SS. dal 1/1/2007);
- Art. 2 co. 197 Legge 23/12/2009 n. 291 ed art. 4 co. 4 bis e ss. D.L. 78/2010 convertito con modificazioni in L. 122/2010 (Cedolino Unico);
- D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 nuovo “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015 n. 107” che sostituisce integralmente il precedente D.I. 44/2001;
- Nota MIUR prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 contenente la comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del programma annuale 2019 – periodo gennaio-agosto 2019;
- Nota MIUR prot. n.21617 del 31 ottobre 2018 in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del programma Annuale 2019;
- Nota MIUR prot. n. 23410 del 22 novembre 2018 su precisazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del programma Annuale 2019 di cui alla nota precedente;
- Nota MIUR prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 sul nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle Istituzioni scolastiche;
- Nota MIUR prot. n. 13 del 2 gennaio 2019 istruzioni operative per le istituzioni scolastiche che utilizzano il sistema Bilancio Scuole SIDI;
- Nota MIUR prot. n. 74 del 5 gennaio 2019 contenente orientamenti interpretativi sul D.I. n. 129 del 28 agosto 2018;

Il Programma Annuale è il documento di programmazione economico-finanziaria e progettuale dell’Istituto ed è stato realizzato in base alle indicazioni e alle caratteristiche del Piano dell’Offerta Formativa, tenendo in debita considerazione il D.I. n. 129/2018 che detta le istruzioni generali sulla gestione amministrativa contabile delle istituzioni scolastiche a cui è stata attribuita la personalità giuridica ed autonomia.

Si menzionano preliminarmente i principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale.

In particolare, nell'art. 2 c. 1 del D.I. citato si legge: *“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio”*.

Il Programma Annuale è in regime di competenza, questo significa che nel Programma sono indicate le entrate, che hanno diritto ad essere rimosse e le uscite, che si prevede di affrontare nel corso dell'esercizio finanziario, quindi nel Programma sono riportate le relative poste di entrata e d'uscita a prescindere dall'effettivo incasso degli accertamenti e dall'effettivo pagamento degli impegni assunti.

I **tre criteri** del Programma Annuale sono:

1. il criterio d'**efficacia**, ossia la capacità dell'istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
2. il criterio d'**efficienza**, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
3. il criterio d'**economicità**, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono quanto meno compensare tutte le uscite.

Gli **undici principi** del Programma Annuale sono:

1. i principi di **trasparenza e chiarezza**, significano che il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile interpretazione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
2. il principio di **annualità**, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
3. il principio di **universalità**, significa che nel Programma Annuale sono considerate tutte le entrate e tutte le spese, questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico, anche il suo Programma, quindi nel Programma sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, con questo principio non sono ammesse gestioni fuori bilancio;
4. il principio di **integrità**: il Programma è redatto con il suddetto principio, in quanto le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;
5. il principio di **unità**, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
6. il principio della **veridicità**, in quanto il Programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile;
7. il principio del **pareggio** implica che le entrate di entrata ed uscita debbano essere in equilibrio, in quanto non è possibile impegnare spese superiori rispetto alle voci di entrata con conseguente indebitamento per l'Istituzione scolastica;
8. il principio dell'**armonizzazione** comporta l'introduzione di criteri omogenei per le scritture contabili di tutte le amministrazioni pubbliche;
9. il principio di **confrontabilità** è una diretta conseguenza di quello di armonizzazione, entrambi volti a migliorare la trasparenza ed l'attendibilità delle scritture contabili di tutte le amministrazioni pubbliche;
10. il principio del **monitoraggio** è finalizzato a realizzare un efficace controllo dei bilanci da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze attraverso l'acquisizione delle informazioni sui flussi.

Attraverso questa relazione, secondo quanto ribadito nell'art. 5 comma 7 del D.I. n. 129/2018, si intende chiarire e giustificare le scelte operate nella definizione del programma annuale, scelte strettamente connesse con la lettura delle variabili di contesto, la definizione e realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, l'analisi delle risorse esistenti e il loro impiego funzionale. Per contestualizzare gli obiettivi che si intendono realizzare nel corrente anno scolastico e illustrare la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta formativa, vengono di seguito rappresentati alcuni elementi che costituiscono utili dati di conoscenza per delineare la fisionomia dell'Istituto Comprensivo Spinetoli-Pagliare ed evincerne, conseguentemente, bisogni e risorse.

## La popolazione scolastica:

### **Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre**

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	200	0	223	200	5	22,22

### **Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre**

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

	Numer o classi funzio nanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolung ato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+ b+c)	Alunni iscritti al 1°settembr e (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentan ti classi funzionant i a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni freque ntanti (i=f+g +h)	Di cui diversa mente abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	70	0	39	31	70	2	0	17,50
Seconde	0	2	2	4	81	0	38	41	79	2	2	19,75
Terze	0	2	2	4	70	0	36	34	70	0	0	17,50
Quarte	0	3	1	4	74	0	59	14	73	1	1	18,25
Quinte	0	3	1	4	76	0	53	23	76	4	0	19,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	8	20	371	0	225	143	368	9	3	18,40
Prime	0	5	0	5	111	0	112	0	112	5	-1	22,40
Seconde	0	4	0	5	109	0	109	0	109	4	0	21,80
Terze	0	5	0	4	104	0	103	0	103	5	+1	27,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	14	0	14	324	0	324	0	324	14	0	23,14

## **A) Il Personale Scolastico:**

### **Data di riferimento: 15 ottobre**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	66
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>104</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>28</b>

### **C) Caratteristiche del territorio e sue esigenze:**

Il bacino di utenza dell'Istituto Comprensivo comprende per la maggior parte l'area del Comune di Spinetoli: solamente il plesso di scuola secondaria di I grado accoglie anche alunni provenienti dai Comuni limitrofi di Colli del Tronto e di Castorano. Tutto il territorio è abbastanza omogeneo nelle componenti sia geofisiche che socio-economiche.

La struttura socio-economica è basata principalmente su modeste attività terziarie e artigianali e su piccole imprese: la popolazione è occupata principalmente nell'industria nell'artigianato, ma ci sono anche lavoratori del settore primario e quelli del terziario.

La percentuale di famiglie degli alunni in cui uno dei due genitori è laureato è molto bassa; i genitori in massima parte sono in possesso del diploma di scuola superiore o di licenza di Scuola Media Inferiore. Tale situazione trova riscontro in particolar modo nelle difficoltà crescenti che le famiglie evidenziano nell'approccio con la digitalizzazione che sta progressivamente caratterizzando l'attività della scuola: è assai frequente la richiesta di assistenza presso gli uffici di segreteria da parte di genitori che, per le più varie motivazioni, non riescono ad accedere ai servizi informatici. Realtà come il registro elettronico o le iscrizioni on-line in diversi casi rimangono delle enunciazioni di principio che non coinvolgono l'utenza scolastica.

Numerose famiglie sono monoreddito.

La percentuale di genitori disoccupati o sottoccupati è alta, soprattutto nella popolazione femminile.

Le occasioni culturali e ricreative dei bambini sono costituite dalle attività organizzate dalle Società Sportive dilettantistiche del territorio, dalla ludoteca comunale e dalla parrocchia. Certamente la richiesta di servizi specie per l'infanzia è assai superiore all'offerta come è dimostrato, fra l'altro, dal permanere delle richieste di ingresso anticipato alla scuola dell'infanzia.

Si assiste al persistere della crisi occupazionale che si presenta sempre di più come un'emergenza sociale. La zona continua ad essere interessata dal flusso migratorio proveniente non solo dai paesi dell'est europeo dalla Cina ma anche dall'Africa.

Anche se non si può generalizzare sulla valenza formativa delle famiglie, nel quotidiano lavoro educativo e didattico si rilevano atteggiamenti non sempre improntati a collaborazione ed intesa.

Sicuramente incidono gli impegni di lavoro dei genitori ma, in diversi casi, si notano interventi contraddittori ed omissioni che possono causare scollamenti e divergenze tra le due agenzie educative, mentre sarebbe necessaria una ulteriore sinergia tra famiglia e scuola per elaborare ed attuare un progetto educativo comune per formare personalità capaci di affrontare e superare i tanti problemi della società postindustriale, quali la violenza, il razzismo, la solitudine e l'egoismo che potrebbero indurre ad atteggiamenti di devianza.

Emergono, tra le altre, le seguenti problematiche:

- diffusa richiesta educativa alla scuola o delega dei genitori;
- uso passivo dei modelli proposti dai mass-media e dal computer;
- crescente bisogno degli alunni di relazione, di affermazione della propria identità ed autonomia.

In questo ambiente, quindi, appare importante l'apertura della scuola al territorio, per stabilire rapporti di collaborazione con le famiglie, per definire intese sul piano educativo, per operare insieme a vantaggio degli alunni, superando diffidenze, incomprensioni, pregiudizi, per offrire e promuovere esperienze che contrastino l'esclusione culturale e sociale del territorio di riferimento.

La Direttiva del 27 dicembre 2012 sui Bisogni Educativi Speciali ribadisce che la scuola sia naturalmente inclusiva ed orienti e favorisca il cambiamento professionale dei docenti in uno scenario operativo rinnovato, partecipato e condiviso. Nella nuova complessità organizzativa, l'introduzione di una didattica per competenze permette agli studenti di padroneggiare, in diversi contesti, un compito, un problema, una propria iniziativa.

#### **D) La situazione edilizia:**

La situazione edilizia dei plessi attualmente occupati dell'Istituto Comprensivo è mutata lo scorso anno a seguito dei controlli post terremoto. In particolare, il plesso della scuola sec. di 1 grado di Pagliare del Tronto è risultato vulnerabile sismicamente e quindi non è più utilizzato per l'attività didattica. Gli studenti della scuola di primo grado sono stati collocati in parte nel plesso di **Colli del Tronto** (sei classi) in parte (le restanti classi) nel plesso scolastico "Sandro Pertini"

Il plesso di **scuola Primaria del capoluogo di Spinetoli**, dopo i lavori di ristrutturazione effettuati anche a seguito del sisma, per la luminosità degli ambienti è più che funzionale rispetto alle esigenze dell'utenza, anche se non dispone più della palestra e della mensa che sono stati destinati ad ospitare gli alunni della scuola dell'infanzia di Spinetoli, il cui plesso è risultato completamente inagibile. Ospita anche una classe della scuola primaria precedentemente dislocata nel plesso "Sandro Pertini" di Pagliare del Tronto

Inoltre, nel comune sono in funzione altri due **plessi di scuola dell'infanzia**: il primo, ubicato in località **San Pio X**, ha spazi limitati ed il locale mensa non è sufficientemente idoneo: anche qui il Comune ha di recente effettuato dei lavori di manutenzione rivolti principalmente a risolvere le problematiche di infiltrazioni di umidità. Il secondo, situato a **Pagliare del Tronto**, è rientrato nella sua precedente sede di Via Cinaglia i primi giorni di novembre, rimasta chiusa per più di un anno per lavori di ristrutturazione a seguito del danneggiamento subito dal terremoto. Attualmente gli spazi risultano assolutamente adeguati sia per l'attività didattica sia per la mensa.

Nella frazione di Pagliare del Tronto è stato inaugurato il 26 gennaio 2014 il nuovo **plesso scolastico "Sandro Pertini"** che accorpa la scuola Primaria a tempo normale ed a tempo pieno e alcune classi della scuola secondaria di primo grado. Le attività di educazione motoria sono svolte nel Palazzetto dello Sport, attiguo al nuovo edificio scolastico, in quanto la palestra situata all'interno del nuovo plesso non è stata completata.

Nel Comune di **Colli del Tronto**, plesso scolastico di via del partigiano, sono dislocate due sezioni di scuola secondaria di primo grado (tre classi). I locali presentano spazi ristretti. Tuttavia è garantito il trasporto per lo svolgimento delle attività di educazione fisica presso il palazzetto dello sport di Pagliare del Tronto.

Il Comune di Spinetoli ha comunicato la concessione di finanziamenti per la costruzione di un plesso della scuola dell'infanzia da costruire a Spinetoli capoluogo, per la costruzione di una nuova ala del plesso "S. Pertini" destinata alla scuola secondaria di primo grado e infine per la ristrutturazione del plesso della scuola dell'Infanzia a Pagliare del Tronto utilizzato negli aa.ss. precedenti.

Con l'amministrazione di Spinetoli c'è un dialogo continuo e si collabora per superare le numerose difficoltà che inevitabilmente sorgono nel corso dell'anno scolastico. Con la stessa amministrazione era stata stipulata nel 2011 una convenzione che prevedeva l'assegnazione di un fondo per le spese di funzionamento amministrativo e di pulizia che è scaduta al termine dell'esercizio 2014. Nonostante le ripetute sollecitazioni da parte dell'Istituto, non è stato possibile nel corso del 2015 rinnovare tale convenzione che aveva apportato innegabili vantaggi per quanto riguarda la programmazione delle spese. Si auspica a tal fine che possa al più presto effettuarsi un incontro con i rappresentanti dell'amministrazione al fine di ridefinire le modalità di espletamento degli obblighi derivanti dalle competenze in capo alle proprie Istituzioni, nel rispetto della normativa vigente.

La Giunta Esecutiva procede nell'esame delle aggregazioni delle Entrate e delle Spese:

## PARTE PRIMA: ENTRATE

Aggr.			Importi
	Voce		in Euro
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>136.602,58</b>
	<b>1</b>	Non vincolato	27.169,95
	<b>2</b>	Vincolato	109.432,63
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>14.485,33</b>
	<b>1</b>	Dotazione ordinaria	14.485,33
	<b>2</b>	Dotazione perequativa	0,00
	<b>3</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	0,00
	<b>4</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00
	<b>5</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00
	<b>6</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>34.383,40</b>
	<b>1</b>	Contributi volontari da famiglie	0,00
	<b>2</b>	Contributi per iscrizione alunni	0,00
	<b>3</b>	Contributi per mensa scolastica	0,00
	<b>4</b>	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.574,00
	<b>5</b>	Contributi per copertura assicurativa alunni	5.040,00
	<b>6</b>	Contributi per copertura assicurativa personale	520,00
	<b>7</b>	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00
	<b>8</b>	Contributi da imprese non vincolati	1.540,00
	<b>9</b>	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	
	<b>10</b>	Altri contributi da famiglie vincolati	8.046,00
	<b>11</b>	Contributi da imprese vincolati	0,00
	<b>12</b>	Contributi da istituzioni sociali private vincolati	7.663,40
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>0,21</b>
	<b>1</b>	Interessi	0,16
	<b>2</b>	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05
	<b>3</b>	Altre entrate n.a.c.	0,00
<b>99</b>		<b>PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.000,00</b>
		<b>Totale entrate escluse partite di giro</b>	<b>185.471,52</b>

Si procede inizialmente all'esame dettagliato delle singole voci di entrata:

### **ENTRATE - AGGREG. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Nell'esercizio finanziario 2018 si sono avute economie di bilancio per un totale di avanzo di amministrazione di **136.602,58**. Circa l'80% - pari ad € 109.432,63 - è costituito da finanziamenti assegnati per specifici obiettivi di cui circa il 66% - come si evince dal prospetto sotto riportato - è costituito da somme collocate in disponibilità da programmare, prudentemente accantonate nel corso degli esercizi finanziari precedenti per far fronte alla carenza di liquidità derivante dall'elevato importo dei residui attivi di origine ministeriale. L'ammontare dell'avanzo non vincolato, che costituisce quasi il 20% del totale, scaturisce dal fatto che il fondo comunale per il funzionamento relativo all'E.F. 2018 - che costituisce la maggiore voce di entrata per la scuola dopo la dotazione ordinaria ministeriale - è stato liquidato all'Istituto soltanto negli ultimi mesi dell'anno: ciò ha fatto sì che venisse adottata una prudente politica di spesa che ha consentito di avere la disponibilità di tale avanzo al fine di prevedere impegni di spesa essenziali per il funzionamento amministrativo-didattico per coprire i quali le entrate ordinarie sarebbero state assolutamente insufficienti.

Aggr.	Voce		Importi in Euro
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>136.602,58</b>
	<b>01</b>	<b>Non vincolato</b>	<b>27.169,95</b>
		A01	11.840,98
		A02	4.831,27
		A04	180,08
		A05	237,31
		P02	400,00
		<b>DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE – PARTE NON VINCOLATA</b>	<b>9.480,31</b>
		EROGAZIONE DI CASSA SU ASSEGNAZIONE DI COMPETENZA 2010	9.480,31
		<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>200,00</b>
	<b>02</b>	<b>Vincolato</b>	<b>109.432,63</b>
		A02	2.357,33
		BORSA DI STUDIO	100,00
		CONTRIBUTO COOP PER PROGETTO LEGALITA'	288,65
		CONTRIBUTO ACQUISTO LIBRI SC. SECONDARIA DI I GR.	389,58
		CONTRIBUTO UNIONE DEI COMUNI PER BANCO DISABILE	881,60
		FINANZIAMENTO MIUR PER COMODATO USO LIBRI	697,50
		A03	9.380,36
		ECONOMIE FINANZIAMENTO INTERCULTURA SVINCOLATO DA Z01 NEGLI E.E. F.F. 2017 E 2018	9.148,36
		CONTRIBUTO PARTECIPAZIONE PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE"	232,00
		<b>ALTRI FINANZIAMENTI SPECIFICI COLLOCATI NEI PROGETTI</b>	<b>24.919,73</b>
		MUSICOTERAPIA	200,00
		FINANZIAMENTO PER FAVORIRE CONSAPEVOLE SCELTA DI STUDIO	1.977,23
		CONTRIBUTI PROGETTO MOTORIA INFANZIA PAGLIARE	0,50
		CONTRIBUTI PROGETTO INGLESE INFANZIA PAGLIARE	14,00
		FINANZIAMENTO PON- FSE CITTADINANZA GLOBALE	22.728,00
		<b>DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE – PARTE VINCOLATA</b>	<b>72.775,21</b>
		ECONOMIE F.I.S. 2008/09	56.187,95
		ECONOMIE FIS 2009/10	4.858,67
		ECONOMIE FUNZIONI STRUMENTALI 2009/10	7.425,97
		GITE SCOLASTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.844,81
		ACCONTO FINANZIAMENTO PROGETTO "NON UNO DI MENO"	1.933,46
		CONTRIBUTI ALUNNI PROGETTO TRINITY A.S. 2008/09	389,10
		ECONOMIE PON "DIDATTICA DIGITALE 3.0" DA RADIARE	135,25
		<b>Totale avanzo amministrazione</b>	<b>136.602,58</b>

Nel ripartire l'avanzo di amministrazione nei diversi progetti ed attività si ha avuto cura di rispettare i vincoli di destinazione delle risorse concentrando, al fine del loro ottimale utilizzo, finanziamenti che presentavano le medesime finalità nello stesso progetto/attività.

Pertanto, l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è stato così di seguito impiegato:

Aggr.			Importo	Importo
	Voce		<b>Vincolato</b>	<b>Non vincolato</b>
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>7.014,97</b>	<b>17.489,64</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento generale e decoro della scuola	232,00	6.489,64
	<b>A02</b>	Funzionamento amministrativo	0,00	5.000,00
	<b>A03</b>	Didattica	2.960,93	6.000,00
	<b>A05</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.844,81	0,00
	<b>A06</b>	Attività di orientamento	1.977,23	0,00

<b>P</b>	<b>02</b>	<b>Progetti in ambito “Umanistico e sociale”</b>	<b>33.809,82</b>	<b>0,00</b>
	1	Intercultura	9.148,36	0,00
	2	“Non uno di meno” – Codice Progetto 2016 – ADR - 00384	1.933,46	0,00
	3	Alimentazione In Movimento. La Didattica Sensoriale per la Cittadinanza Globale - Cod. Prog. 10.2.5A- FSEPON-MA-2018-116	22.728,00	0,00
<b>P</b>	<b>04</b>	<b>Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”</b>		
	1	Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00
		<b>Totale generale</b>	<b>40.824,79</b>	<b>17.489,64</b>

### **ENTRATE - AGGREG. 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO**

<b>Aggr. 03</b>	<b>Finanziamenti dello Stato – Dotazione ordinaria</b>		
<b>Anno 2019</b>	<b>Enti</b>	<b>Voce di entrata</b>	<b>Prev. Iniziale</b>
<b>03/01</b>	M.I.U.R.	Dotazione ordinaria	<b>14.485,33</b>

Il MIUR – Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio – con nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 ha comunicato in via preventiva gli importi della risorsa finanziaria per il funzionamento amministrativo-didattico messa a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2019 ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015 che ammonta ad **euro 14.485,33** e comprende in particolare:

- euro **1.333,33** quale quota fissa per istituto
- euro **666,67** quale quota per sede aggiuntiva
- euro **12.173,33** quale quota per alunno
- euro **280,00** quale quota per alunno diversamente abile
- euro **32,00** quale quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado

### **EVENTUALI INTEGRAZIONI E MODIFICHE ALLA RISORSA FINANZIARIA ASSEGNATA E COMUNICATA IN VIA PREVENTIVA**

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite, per l’arricchimento e l’ampliamento dell’offerta formativa ai sensi dell’articolo 1 della legge n. 440/1997. Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d’anno scolastico anche a cura di Direzioni Generali diverse per altre esigenze.

### **ENTRATE - AGGREG. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI**

<b>Aggr. 06</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	
<b>Anno 2019</b>	<b>Voce di entrata</b>	<b>Prev. Iniziale</b>
<b>06/04</b>	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all’estero	11.574,00
<b>06/05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.040,00
<b>06/06</b>	Contributi per copertura assicurativa del personale	520,00
<b>06/08</b>	Contributi da imprese non vincolati	1.540,00
<b>06/10</b>	Altri contributi da famiglie vincolati	8.046,00
<b>06/12</b>	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	7.663,40
	<b>Totale €</b>	<b>34.383,40</b>



Il nuovo piano dei conti riporta più dettagliatamente, rispetto al precedente, le diverse tipologie di voci di entrata che, pertanto, risultano di facile comprensione. Appare comunque opportuno puntualizzare quanto segue.

- La quantificazione dell'entrata relativa **contributi per copertura assicurativa** ha tenuto conto del fatto che il premio che è rimasto invariato rispetto al passato anno scolastico in conseguenza della pluriennalità del contratto con l'Agenzia assicurativa.
- La voce relativa ai **contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero** comprende il saldo del pagamento di uno stage linguistico a Salisbury, in Inghilterra, deliberato dal Consiglio di Istituto e rivolto alunni della scuola secondaria di I al quale hanno aderito 18 studenti.
- L'entrata relativa ai **contributi da imprese non vincolati** comprende quello previsto dal contratto stipulato con la Ditta "C.S. Vending" S.r.l. per la concessione dell'installazione e gestione dei distributori automatici in alcuni plessi dell'Istituto.
- La voce **"Contributi da Istituzioni sociali private vincolati"** include un finanziamento attribuito dalla Cooperativa Sociale P.A.Ge.F.Ha. ONLUS di Ascoli Piceno la quale è Soggetto Capofila del progetto di durata biennale denominato "Non uno di meno" finanziato dal Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile: tale progetto si realizza attraverso una di una serie di micro attività progettuali che hanno coinvolto diversi Istituti Scolastici del territorio ed alcune tra le associazioni del terzo settore più rappresentative. Il nostro Istituto, in seguito alla presentazione di una propria proposta progettuale che prevede la realizzazione del Punto Luce "VideoclipPagliare", è stato accettato quale partner del progetto divenendo così destinatario del relativo finanziamento. Questa stessa voce di entrata comprende contributi erogati alla scuola dall'Associazione Montessori ONLUS di Castelfidardo per il finanziamento di alcune attività progettuali previste nel PTOF e destinate alle sezioni di scuola dell'infanzia ad indirizzo montessoriano.
- **"Altri contributi da famiglie vincolati"** comprendono versamenti a carico delle famiglie per il pagamento di esperti esterni per la realizzazione di progetti inclusi del PTOF

#### **ENTRATE – AGGREG. 07 - ALTRE ENTRATE**

Aggr. 12	ALTRE ENTRATE		
Anno 2019	Enti	Voce di entrata	Prev. Iniziale
12/01	Poste Italiane S.p.A.	Interessi	0,16
12/02	Banca d'Italia	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05
Totale €			<b>0,21</b>

L'ammontare di tale voce d'entrata deriva dalla verifica degli accrediti effettuati sul CCP e dalla Banca d'Italia all'inizio del corrente esercizio finanziario.

#### **PARTITE DI GIRO – FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE**

Aggr. 99	PARTITE DI GIRO		
Anno 2019	Destinatario	Attività	Prev. Iniziale
99/01	Direttore dei Servizi Generali ed amministrativi	Fondo per le minute spese (art. 21 Decreto Interministeriale n. 129/2018)	1.000,00
Totale €			<b>1.000,00</b>

In base alle novità introdotte dal nuovo regolamento di contabilità in merito soprattutto alla modalità di anticipo del fondo economale al D.S.G.A. - che deve essere effettuato esclusivamente mediante bonifico bancario o postale o altro strumento tracciabile – si propone di fissare il limite ad € 1.000,00, in considerazione del fatto che questo importo coincide con quello massimo erogabile allo sportello dall'Istituto cassiere al fine di semplificarne la procedura dei liquidazione.

## PARTE SECONDA – SPESE

Nella ripartizione delle spese, che nel loro importo complessivo risultano in equilibrio con le entrate, si è tenuto conto di quanto ribadito dall'art. 2 co. 3 e dall'art. 5 commi 3 e 4 del D.I. n. 129/2018.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aggregazioni si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Aggr.	Voce		Importi
		<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>185.471,52</b>
		<b>SPESE</b>	
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>66.073,15</b>
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	12.899,10
	A02	Funzionamento amministrativo	14.029,38
	A03	Didattica	25.393,83
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.773,61
	A06	Attività di orientamento	1.977,23
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>41.110,22</b>
<b>P02</b>		<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>39.610,22</b>
	P02-1	Intercultura	9.148,36
	P02-2	"Non uno di meno"	7.733,86
	P02-3	"Alimentazione in movimento. Didattica sensoriale per cittadinanza globale. Cod. Prog. 10.2.5A-FSEPON-MA-2018-116	22.728,00
<b>P04</b>		<b>Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"</b>	<b>1.500,00</b>
	P04-1	Formazione e aggiornamento	1.500,00
<b>R</b>		<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>200,00</b>
	R98	Fondo di riserva	200,00
		<b>Totale uscite</b>	<b>107.383,37</b>
<b>Z</b>	Z101	<b>DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>	<b>78.088,15</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>185.471,52</b>

### SPESE AGGREGAZIONE A – ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

#### **A/A01-1: Funzionamento generale e decoro della scuola**

**Obiettivi:** assicurare il regolare funzionamento dell'Istituto nel suo complesso, provvedendo all'acquisto di quei beni e di quei servizi che presentano una ricaduta funzionale su tutte le attività scolastiche, compresa la piccola manutenzione degli edifici.

**Percentuali copertura di spesa:** la quasi totalità delle spese relative al presente aggregato sono coperte per il 50% con gli 8/12 del funzionamento Ministeriale ed il restante 50% con l'avanzo non vincolato di amministrazione; la rimanente minima percentuale che non raggiunge il 2% è finanziato dall'avanzo vincolato di amministrazione.

La spesa per il funzionamento generale e decoro della scuola prevista è di € **12.899,10** così distribuiti:

Aggr.	Voce	Attività	Importi
<b>01</b>		<b>Spese di personale</b>	<b>232,00</b>
<b>02</b>		<b>Acquisto di beni di consumo</b>	<b>6.400,00</b>
	03	Materiali e accessori	6.400,00
<b>03</b>		<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>6.267,10</b>
	02	Prestazioni professionali/specialistiche non cons.	4.589,50
	07	Noleggi, locazioni e leasing	719,80
	08	Utenze e canoni	957,80
		<b>Totale</b>	<b>12.899,10</b>

Nell'**aggregato 1** è stato collocato il contributo di € 232,00 concesso all'Istituto per l'adesione al progetto "Frutta nelle scuole" per la retribuzione del personale coinvolto nella distribuzione.

Nell' **aggregato 2/3** la somma stanziata di € 6.400,00 prevede costi per l'acquisto dei prodotti di pulizia nonché del materiale sanitario e di pronto soccorso e di minuteria varia per la piccola manutenzione dei plessi.

Nell'**aggregato 3/2** è stata prevista la somma di € 4.589,50 destinata ai compensi per il **Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione** dell'Istituto, il **Responsabile della rete** per gli uffici di segreteria, il **Medico competente**, il **Data Protection Officer (D.P.O.)** ed il **Responsabile esterno del trattamento dei dati**. L'**aggregato 3/7** di € 719,80 prevede il pagamento del servizio di assistenza e manutenzione annuale del servizio di rilevazione automatica delle presenze. Nell'**aggregato 3/8** sono stati previsti € 957,80 euro comprensivi del pagamento delle spese di telefonia mobile dei plessi e del canone annuale del sito web d'Istituto.

#### A/A02-1: Funzionamento amministrativo

**Obiettivi:** assicurare l'attività ordinaria degli uffici, provvedendo al pagamento delle spese di cancelleria, di materiale tecnico e di manutenzione dei macchinari dell'ufficio, la copertura assicurativa degli alunni e del personale, il pagamento delle spese postali e di tenuta c/c bancario, ecc.

**Percentuali copertura di spesa:** quasi il 40% delle spese relative al presente aggregato sono coperte dal versamento del premio assicurativo per infortuni e RCT degli alunni ed del personale, circa il 35% dall'avanzo di amministrazione non vincolato e circa il 25% con gli 8/12 del funzionamento Ministeriale.

La spesa per il funzionamento amministrativo generale prevista è di € **14.029,38** così distribuiti:

Aggr.	Voce	Attività	Importi
<b>02</b>		<b>Acquisto di beni di consumo</b>	<b>2.185,00</b>
	01	Carta cancelleria e stampati	1.230,00
	02	Giornali ,riviste e pubblicazioni	255,00
	03	Materiali e accessori	700,00
<b>03</b>		<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>11.644,38</b>
	02	Prestazioni professionali e specialistiche	2.074,00
	07	Utilizzo di beni di terzi	1.692,38
	08	Utenze e canoni	488,00
	11	Assicurazioni	5.560,00
	13	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	1.830,00
<b>05</b>		<b>Altre spese</b>	<b>200,00</b>
	01	Spese postali	<b>14.029,38</b>

Nell'**aggregato 2** la somma stanziata di € 2.185,00 prevede i costi per l'acquisto della carta, cancelleria e stampati e di altro materiale di facile consumo ed informatico per il funzionamento degli uffici ((cartucce, toner, calcolatrici, plastificatrici, filtri stampanti ecc.) oltre ai costi per gli abbonamenti a riviste e per l'acquisto di testi di carattere amministrativo.

Nell'**aggregato 3/2** è stata prevista la somma di € 2.074,00 destinata al compenso per il **Responsabile della rete** per gli uffici di segreteria. L'**aggregato 3/7** di € 1.692,38 prevede il pagamento del software e dell'assistenza annuale per la segreteria digitale e del servizio di tele timbratura del personale ausiliario. Nell'**aggregato 3/8** sono stati previsti € 488,00 per il pagamento del canone annuale delle linea ADSL per gli uffici. Nell'**aggregato 3/11** sono state inseriti costi per il pagamento delle spese assicurative degli alunni e del personale per un totale di € 5.560,00: **in questo sottoconto è stato destinato l'intero importo - pari ad € 5.040,00 - previsto in entrata come contributo per copertura assicurativa degli alunni**. L'**aggregato 3/13** prevede un importo di € 1.830,00 previsto dalla convenzione di cassa quale canone annuale per i servizi bancari della Banca del Piceno Credito Cooperativo s.c.

Nell'**aggregato 5/1** è stata prevista la somma di € 200,00 per il pagamento delle spese postali.

## A/A03-1: Didattica

**Obiettivi:** assicurare l'attività didattica mediante l'acquisto di materiali di consumo per le varie attività degli studenti e per i progetti, provvedere alla manutenzione dei sussidi didattici/multimediali, assicurare il servizio delle macchine fotocopiatrici e dell'assistenza informatica delle attrezzature destinate alla didattica, provvedere al pagamento degli esperti esterni per la realizzazione dei progetti previsti nel PTOF d'Istituto ecc.

**Percentuali copertura di spesa:** circa il 23% delle spese relative al presente aggregato sono coperte da avanzo non vincolato, il 19% è finanziato con gli 8/12 del funzionamento Ministeriale, l'11% con l'avanzo vincolato, il 31% circa da contributi delle famiglie vincolati per il pagamento di esperti esterni coinvolti nella realizzazione dei progetti del PTOF, il 7% da contributi di istituzioni sociali private vincolati ed il 6% da contributi di imprese non vincolati.

La previsione di € **25.393,83** è giustificata dalle seguenti attività:

Aggr.	Voce	Attività	Importi
<b>02</b>		<b>Acquisto di beni di consumo</b>	<b>9.555,35</b>
	01	Carta cancelleria e stampati	6.179,90
	03	Materiali e accessori	3.375,45
<b>03</b>		<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>15.040,98</b>
	02	Prestazioni professionali e specialistiche	13.540,98
	07	Utilizzo di beni di terzi	1.500,00
<b>05</b>		<b>Altre spese</b>	<b>100,00</b>
	04	Borse di studio	100,00
<b>09</b>		<b>Rimborsi e poste correttive</b>	<b>697,50</b>
	02	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	697,50
		<b>Totale €</b>	<b>25.393,83</b>

Prima di esporre le varie destinazioni di spesa di questa attività, è necessario fare due considerazioni preliminari: 1) tra le voci di entrata del programma annuale non è stato previsto il contributo volontario degli alunni in quanto negli anni passati una percentuale molto bassa delle famiglie ha dato un riscontro positivo alla richiesta del versamento di un contributo – peraltro di modesta entità – fatta dalla scuola in tal senso: ovviamente ciò priva l'Istituto di risorse importanti per assicurare un'adeguata offerta formativa 2) L'amministrazione comunale non ha comunicato all'Istituto l'assegnazione del fondo per il funzionamento relativo all'E.F. 2019 e, di conseguenza, parte delle risorse disponibili è stata destinata alle spese di ufficio. Nonostante le limitate disponibilità, all'attività in oggetto sono state destinate alle attività didattiche il maggior numero di risorse possibili al fine di garantire la realizzazione delle attività progettuali previste nel PTOF.

– Nell'**aggregato 2 beni di consumo** è stata prevista la somma complessiva di € 9.555,35 che comprende, tra l'altro: € 5.490,32 destinati all'acquisto di carta e materiale di facile consumo, € 1.933,85 per l'acquisto di materiali per la realizzazione dei progetti, € 260,00 per acquisti inerenti la pratica dell'attività sportiva e € 881,60 per materiale destinato agli alunni diversamente abili;

- Nell'**aggregato 3 acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** è stata prevista la somma di € 15.040,98 che comprende, fra le voci principali:

- **altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.:** la somma prevista, pari ad € 12.952,60, prevede il **pagamento degli esperti esterni per la realizzazione dei progetti di ampliamento dell'offerta formativa. Alla sua copertura sono stati destinati, oltre che l'intera voce di entrata dei contributi vincolati delle famiglie pari ad € 8.046,00**, il contributo non vincolato della Ditta concessionaria delle macchine distributrici di € 1.540,00, € 1.863,00 erogati dall'Associazione Montessori di Castelfidardo ONLUS ed € 900,00 dell'avanzo non vincolato;
- **noleggio e leasing di impianti e macchinari:** è stata prevista la somma di € 1.500,00 per il pagamento del noleggio delle fotocopiatrici a costo copia nei plessi di scuola dell'infanzia e primaria e secondaria di 1° grado in base al canone fissato nel contratto di durata triennale;
- **restituzione somme non utilizzate:** è stata inserita la somma di € 697,50, corrispondente alla risorsa finanziaria erogata dal MIUR al termine dell'E.F. 2015 per l'acquisto di libri per comodato d'uso agli studenti ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D.L. 104/2013, in adempimento di quanto previsto dall'art. 1 comma 783 della legge 30

dicembre 2018 n 145 che prevede l'obbligo di versare all'entrata del bilancio dello Stato delle somme giacenti nei bilanci delle scuole rimaste inutilizzate per tre esercizi finanziari consecutivi.

#### A/A05 -1: Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

**Obiettivi:** pagare le spese relative alle uscite didattiche, viaggi di istruzione e stage all'estero realizzati, nell'ambito degli obiettivi del PTOF, dagli alunni dei tre ordini di scuola.

**Percentuali copertura di spesa:** il presente aggregato prevede la realizzazione di uno stage linguistico a Salisbury, in Inghilterra, da effettuarsi dal 24 al 30 marzo e rivolto agli alunni di scuola secondaria di I grado. **Le spese previste sono interamente coperte dai contributi delle famiglie finalizzati al pagamento dello stage** a cui è stato aggiunto un ulteriore 15% pari ad € 1.844,81 - costituito da economie relative a visite e viaggi di istruzione - precedentemente incluso nella disponibilità da programmare finalizzato ad eventuali esigenze di spesa, inerenti le finalità di tale aggregato, che dovessero sorgere in corso d'anno.

Aggr.	Voce	Attività	Importi
3		<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>11.773,61</b>
	12	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.773,61
		<b>Totale €</b>	<b>11.773,61</b>

#### A/A06-1: Attività di orientamento

**Obiettivi:** realizzazione di attività progettuali finalizzate all'orientamento degli alunni iscritti all'ultimo anno della scuola secondaria di I grado.

**Percentuali copertura di spesa:** la totalità delle spese relative al presente aggregato sono coperte dall'avanzo vincolato di amministrazione costituita da un finanziamento specifico del MIUR erogato in diverse rate negli ultimi anni inerente le attività progettuali "percorsi orientamento" ai sensi dell'art. 8 comma 2 del D.L. n. 104 del 12 settembre 2013 convertito con modificazioni dalla legge n. 128 dell'8 novembre 2013.

La previsione di spesa è di € **1.977,23** e risulta così distribuita:

Aggr.	Voce	Attività	Importi
3		<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>1.063,08</b>
	2	Prestazioni professionali e specialistiche	1.063,08
9		<b>Rimborsi e poste correttive</b>	<b>914,15</b>
	2	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	914,15
		<b>Totale</b>	<b>1.977,23</b>

- Nell'**aggregato 6 rimborsi e poste correttive** è stata inserita la somma di € 914,15, corrispondente al finanziamento finalizzato inerente le attività progettuali "percorsi orientamento" sopra citate erogata dal MIUR nel corso degli E.E. F.F. 2014 e 2016, in adempimento di quanto previsto dall'art. 1 comma 783 della legge 30 dicembre 2018 n 145 che prevede l'obbligo di versare all'entrata del bilancio dello Stato delle somme giacenti nei bilanci delle scuole rimaste inutilizzate per tre esercizi finanziari consecutivi.

## I PROGETTI

In seguito alla attivazione della procedura del cedolino unico da parte del Tesoro per il pagamento di tutti i compensi accessori e conseguente non iscrivibilità in bilancio delle relative risorse finanziarie, il numero dei progetti pagati tramite il Programma Annuale si è drasticamente ridotto.

La progressiva riduzione di finanziamenti ministeriali a favore delle scuole ha ulteriormente ridotto l'attivazione delle attività progettuali; quelli riportati nel programma annuale impiegano principalmente contributi finalizzati erogati da istituzioni private o fondi dell'Unione Europea e sono finalizzati a favorire per quanto possibile le iniziative di un'offerta formativa qualificata in piena sintonia con i progetti finanziati dal Fondo d'Istituto ed a rispondere il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza, in modo da raggiungere gli obiettivi prefissati di educazione, formazione e aggiornamento.

Di seguito sono illustrati molto sinteticamente gli obiettivi, i destinatari e le fonti di finanziamento dei progetti: in allegato al programma annuale vengono inoltre riportate per ogni attività/progetto delle schede illustrative riassuntive maggiormente dettagliate delle entrate e delle spese che illustrano la natura e gli obiettivi da raggiungere.

## SPESE AGGREGAZIONE P – PROGETTI

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa complessivo di € **41.110,22** finanziato per € 33.809,82 da un avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione e per € 7.300,40 da entrate finalizzate.

In riferimento all'avanzo vincolato previsto fra le voci di entrata, risulta così composto: per la maggior parte è costituito dal finanziamento di € **22.728,00** autorizzato dall'Unione Europea per la realizzazione del PON- FSE "Alimentazione in movimento. Didattica sensoriale per cittadinanza globale" - Cod. Prog. 10.2.5A-FSEPON-MA-2018-116 incluso tra i residui attivi in quanto il progetto non è ancora iniziato; € **9.148,36** derivano da economie del finanziamento ministeriale per le aree a rischio e a forte processo immigratorio che sono state svincolate dalla disponibilità da programmare nel corso dell'esercizio finanziario precedente ed i rimanenti € **1.933,46** costituiscono l'acconto erogato dalla Cooperativa Sociale P.A.Ge.F.Ha. ONLUS del finanziamento concesso alla scuola per la realizzazione del progetto "Non uno di meno" finanziato dal Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile. I 7.300,40 euro, inclusi nelle previsioni di entrata in conto competenza, sono costituiti per € **5.800,40** dal saldo del finanziamento del progetto "Non uno di meno" e per € **1.500,00** dai versamenti delle famiglie per il pagamento dello stage linguistico a Salisbury: a quest'ultimo proposito è necessario puntualizzare che nel corso del precedente esercizio finanziario l'Istituto ha anticipato con i propri fondi del funzionamento € 1.645,20 per l'acquisto dei biglietti aerei per l'Inghilterra e, di conseguenza, la medesima somma nel presente programma annuale è stata stornata dalle entrate delle famiglie finalizzate al pagamento dello stage ad entrata per il funzionamento amministrativo-didattico.

Categoria di destinazione	Titolo del Progetto	Obiettivi/Destinatari	Impegno di spesa
<b>P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”</b>  <b>Spesa complessiva: € 39.610,22</b>	<b>P02-1 : INTERCULTURA</b>	Attività finalizzate alla condivisione di altre culture attraverso la realizzazione di piatti tipici con il contributo delle famiglie: rivolto agli alunni di scuola dell'infanzia. Attività di tipo artistico-laboratoriale finalizzate alla realizzazione di manufatti con caratteristiche multiculturali: rivolte agli alunni di scuola primaria. Attività di recupero linguistico: rivolte agli alunni di scuola primaria e secondaria di I grado .	<b>9.148,36</b>
	<b>P02-2 : NON UNO DI MENO – CODICE PROG. 2016-ADR-00384</b>	Realizzazione di un video-clip contro il bullismo giovanile finalizzato alla sensibilizzazione dei ragazzi sull'argomento : rivolto a ragazzi dagli 11 ai 17 anni.	<b>7.733,86</b>
	<b>P02-3 : ALIMENTAZIONE IN MOVIMENTO. DIDATTICA SENSORIALE PER CITTADINANZA GLOBALE” - COD. PROG. 10.2.5A-FSEPON-MA-2018-116</b>	La proposta progettuale, suddivisa in quattro moduli, si pone l'obiettivo di realizzare un percorso didattico integrato, attraverso attività pratiche basate sull'uso dei sensi, la Teoria delle Intelligenze Multiple e l'aspetto esperienziale dei laboratori didattici accompagnato da materiali ludici ed educativi, volte a stimolare gli alunni nella comprensione e nello sviluppo delle competenze di Cittadinanza Globale, intese come quell'insieme di capacità, attitudini, conoscenze consapevolezza necessarie a formare cittadini consapevoli e attivi e a migliorare gli stili di vita. Poiché il tema dell'alimentazione è fortemente legato a quello del benessere psicofisico e degli stili di vita, la scuola intende sviluppare il percorso didattico progettuale intorno ad attività pratiche che, partendo dalla conoscenza sensoriale del cibo, possano avvicinare gli alunni alla condivisione di buone pratiche per il benessere, l'educazione motoria e lo sport. Rivolto agli alunni di scuola primaria.	<b>22.728,00</b>

<b>P04 – Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale”</b>  <b>Spesa complessiva: € 1.500,00</b>	<b>P04-1 : FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO</b>	Aggiornamento e formazione per una crescita professionale ed umana con una ricaduta sulla qualità del servizio all’utenza ed agli alunni. Partecipazione a reti di scuole. Rivolto a personale docente ed ATA.	<b>1.500,00</b>
--	---	--	-----------------

### **R/R98 FONDO DI RISERVA**

Tale fondo è da utilizzare esclusivamente per far fronte a spese necessarie e imprevedute che dovessero manifestarsi nel corso dell’esercizio finanziario ed è calcolato, secondo quanto previsto dall’art. 8 del nuovo Regolamento di Contabilità, fino ad un massimo del 10% della dotazione finanziaria ordinaria.

In considerazione della limitata disponibilità finanziaria dell’Istituto, si ritiene opportuno confermare l’ammontare del fondo di riserva previsto nel precedente E.F., vale a dire € 200,00 prelevati dalle economie della dotazione ordinaria E.F. 2010 incluse nella disponibilità da programmare di fine esercizio 2018.

### **99/ Partite di Giro – Anticipazione al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Sulla base delle novità introdotte dall’art. 21 del D.I. n. 129/2018 ed i successivi chiarimenti da parte del Ministero circa la costituzione del fondo economale per le minute spese che deve avvenire attraverso bonifico bancario o postale o altro strumento tracciabile, sentito in merito anche l’Istituto cassiere dell’Istituto, si propone di fissare l’ammontare del fondo ad **€ 1.000,00** così da consentire al DSGA la riscossione dell’intero importo allo sportello bancario mediante accredito tramite assegno circolare non trasferibile. Ciò comporta la semplificazione delle operazioni contabili evitando reintegri parziali che si renderebbero necessari nel caso di fissazione di un importo superiore. Riguardo invece la fissazione del limite massimo di ogni spesa minuta, che il nuovo regolamento di contabilità sottopone all’approvazione del Consiglio di Istituto, si propone l’importo di **€ 100,00**: questa tipologia di spesa normalmente non supera mai i 25 euro, anzi spesso risulta essere di gran lunga inferiore, in ragione della tipologia di beni acquistati (minuterie per piccoli lavori di manutenzione, duplicazione chiavi, facile consumo ad uso didattico). Eccezionalmente, e sempre per ragioni di urgente necessità, si è superato tale importo. Il motivo per cui si richiede al consiglio di approvare il limite di € 100,00 è perché, dal momento che la consistenza massima di tale importo è stata sottoposta a delibera del Consiglio di Istituto, si reputa opportuno prevedere la possibilità di far fronte ad eventuali spese urgenti di importo superiore alla media per le quali fosse necessario utilizzare tale fondo.

### **SPESE AGGREGAZIONE Z 101– DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

La somma riportata nel presente aggregato costituisce la cosiddetta “Disponibilità finanziaria da programmare” ed è quella parte di avanzo di amministrazione risultante dopo aver distribuito le somme effettivamente necessarie a finanziare le attività previste nel Programma Annuale.

In conseguenza delle significative contrazioni delle voci di entrata verificatesi negli anni scorsi e della presenza di consistenti residui attivi di provenienza ministeriale, seguendo le istruzioni impartite dal Ministero a partire dal 2010 in merito alla redazione del programma annuale circa l’opportunità di inserire nell’aggregato Z “disponibilità da programmare” una somma pari all’ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato, si è distribuito nelle voci di spesa soltanto l’avanzo di amministrazione effettivamente disponibile in cassa, i finanziamenti effettivamente liquidati e quelli comunicati di certa esigibilità.

Negli anni seguenti vi sono state alcune note ministeriali che hanno disposto integrazioni di varia origine alle voci ordinarie di finanziamento anche in ragione della sofferenza finanziaria degli Istituti ed al fine di procedere alla radiazione dei residui attivi di provenienza ministeriale: questo ha consentito una graduale diminuzione della consistenza di questi ultimi presenti in bilancio. Tenuto conto dei finanziamenti che il Ministero ha gradualmente erogato – sempre in ragione della “sofferenza finanziaria” dell’Istituto - in questi ultimi anni si è iniziato ad utilizzare la liquidità che ne è derivata svincolando tutte le economie dei finanziamenti per le aree a rischio e a forte processo immigratorio e riducendo, di conseguenza, la consistenza dell’aggregato Z101.

Nel Programma Annuale 2019 la consistenza dell'importo della disponibilità da programmare ha subito un'ulteriore riduzione rispetto a quella risultante al termine dell'anno 2018 - risultante dal modello Hbis di fine esercizio – in quanto, come esposto in precedenza, sono state svincolate dall'aggregato Z101 ulteriori economie degli anni passati riguardanti pagamenti di gite scolastiche e viaggi di istruzione e contributi per il conseguimento di certificazioni di lingua.

Al 01/01/2019 la disponibilità risulta pertanto così costituita:

<b>Economie Fondo d'Istituto 2008/2009</b>	<b>56.187,95</b>
<b>Dotazione ordinaria E.F. 2010 – Nota MIUR n. 12053 del 14/12/2010</b>	<b>9.480,31</b>
<b>Economie Funzioni Strumentali 2009/2010</b>	<b>7.425,97</b>
<b>Economie FIS 2009/2010</b>	<b>4.858,67</b>
<b>Economie finanziamento PON “Didattica digitale 3.0”</b>	<b>135,25</b>
<b>DISPONIBILITA' TOTALE</b>	<b>78.088,15</b>

### **CONCLUSIONE**

Per tutto quanto sopra relazionato si propone all'approvazione del Consiglio di Istituto il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2019 completo di tutti gli allegati richiesti dalla vigente normativa.

Pagliare del Tronto, 26/02/2019

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof. Enrico Piasini