



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS

PIAZZA MONS. PELIZZO, 11

33040 FAEDIS (UD)

Codice Fiscale: 94071120300 Codice Meccanografico: UDIC827004

### RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019

*Dirigente Scolastico: Laura Bertoli*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Oriana Cudicio*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2019 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- 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 MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

Il Decreto 28 agosto 2018, n. 129, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

I due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di **competenza** ed in **coerenza** con le previsioni del PTOF" (art. 4 c. 1)
- "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio" (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Il Programma annuale, la cui stesura richiede l'azione sinergica di più soggetti, è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate "entrate" e "spese" (art.5 comma 1).

Le **entrate** sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza e le **spese** sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte, per quanto ci riguarda, in:

- a) attività amministrative e didattiche (denominate con A01,A02 e A03)
- b) Visite, viaggi e programmi di studio all'estero (A05)
- c) Attività di Orientamento (A06)
- b) singoli progetti da realizzare (denominati con P)

Gli obiettivi che l'Istituto intende realizzare mediante la gestione del Programma Annuale sono in stretto collegamento con il Piano dell'Offerta Formativa Triennale e si possono così riassumere:

- Garantire la **continuità nell'erogazione del servizio** scolastico mediante:

- l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee (in particolare nella scuola dell'infanzia e primaria) per la sostituzione del personale docente e non docente assente
- l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione dei colleghi assenti
- l'utilizzo razionale e flessibile delle risorse professionali assegnate all'Istituto
- Ampliare, approfondire e innalzare qualitativamente la **formazione culturale** degli alunni mediante una più vasta e articolata offerta formativa comprendente anche attività opzionali e l'intervento di esperti esterni.
- Favorire la **motivazione all'apprendimento** nel rispetto dei ritmi individuali e intervenendo sulle disabilità cognitive favorendo le **competenze sociali** ed aumentando il successo formativo.
- Costruire una vera **continuità** nella realizzazione del **curricolo** sia a livello orizzontale nelle scuole dello stesso ordine, che verticale tra i diversi ordini di scuola dall'infanzia alla secondaria di primo grado.
- Realizzare una ampia **partecipazione degli studenti alla vita socio culturale** del territorio mediante adesione alle attività e iniziative promosse e patrocinate, sul territorio, dai Comuni e dalle Associazioni culturali.
- Ampliare la conoscenza della cultura, delle tradizioni e **lingua friulana**.
- Promuovere iniziative di **educazione alla salute e ambientali**.
- Incrementare l'utilizzo dell'**informatica** trasversalmente nell'ambito delle discipline curriculari mediante l'aggiornamento delle strumentazioni in dotazione.
- Promuovere **l'Istituto sul territorio** per favorire la partecipazione della scuola nella realtà socio-culturale in cui opera.
- Realizzare iniziative di **formazione e aggiornamento, intesi anche come autoaggiornamento**, del personale docente e ata mediante la realizzazione di appositi corsi anche in rete con altre scuole e con interventi di esperti.
- Migliorare ai sensi della normativa vigente il servizio di **prevenzione, primo soccorso e sicurezza**.
- Fornire un **servizio più efficace ed efficiente** all'utenza interna ed esterna anche attivando percorsi di riflessione, valutazione e autovalutazione

#### Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Classi	Alunni
UDAA827011	FAEDIS	Via San Michele, 1 - Campeglio	3	52
UDAA827022	POVOLETTO	Via Casali Merlo, 1	3	76
UDAA827033	ATTIMIS	Via Ellero, 27	2	31
UDEE827016	FAEDIS	Via Pranuf, 19	6	101
UDEE827027	POVOLETTO	Via Casali Merlo, 1	9	157
UDEE827038	ATTIMIS	Via A. Ristori, 16	5	89
UDMM827015	POVOLETTO	Via Locanda, 26	6	132
UDMM827026	FAEDIS	Via Pranuf, 15	5	76
<b>TOTALE</b>			<b>39</b>	<b>714</b>

#### Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 129 unità, così suddivise:

- n. 20 docenti di Scuola dell'Infanzia (n.17 posto comune, n. 1 sostegno, n. 2 IRC)
- n. 53 docenti di scuola Primaria (n.39 posto comune, n. 1 lingua straniera, n.11 sostegno, n.2 IRC);
- n. 32 docenti di scuola secondaria di I° grado (n.26 curricolari, n.4 di sostegno, n.2 IRC);
- n. 24 ATA (n. 1 DSGA, n. 5 assistenti amministrativi, n. 18 collaboratori scolastici);

#### PARTE PRIMA - ENTRATE

Le singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.L. 129/2018 art. 4 sono le seguenti:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
<b>01</b>		Avanzo di amministrazione presunto	<b>169.111,15</b>
	01	Non vincolato	
	02	Vincolato	169.111,15
<b>02</b>		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
<b>03</b>		Finanziamenti dallo Stato	<b>12.161,99</b>
	01	Dotazione ordinaria	12.161,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
<b>04</b>		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>05</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	<b>25.620,00</b>
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	25.620,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
<b>06</b>		Contributi da privati	<b>14.000,00</b>
	01	Contributi volontari da famiglie	1.500,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.200,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
<b>07</b>		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita ben	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita ser	
	07	Attività convittuale	

<b>08</b>		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
<b>09</b>		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
<b>10</b>		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
<b>11</b>		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
<b>12</b>		Altre entrate	<b>0,01</b>
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	<b>0,01</b>
	03	Altre entrate n.a.c.	
<b>13</b>		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € 220.893,15.

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

## AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>169.111,15</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	0,00
	<b>02</b>	Vincolato	169.111,15

Nell'esercizio finanziario 2018 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 169.111,15 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma di € 169.111,15 proviene da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 114.025,71.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.007,42	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	8.679,89	0,00
A03	Didattica	6.623,51	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.165,98	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.475,24	0,00
P06	Friulano	86.236,73	0,00
P07	Integrazione alunni stranieri	2.313,00	0,00
P08	Arricchimento offerta formativa	17.640,82	0,00
P09	Progetto 10.2.2A-FdRPOC-FR-2018-12	24.969,00	0,00
P10	Progetto 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-22	2.294,88	0,00
P11	Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-51	3.604,68	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 169.011,15. La parte rimanente di €. 100,00 andrà a confluire nel fondo di riserva.

## AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.161,99</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	12.161,99
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	<b>04</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	<b>05</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Importo in €	Descrizione
9.161,99	Funzionamento Amministrativo-Didattico
3.000,00	Progetti di formazione del personale

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata dal Miur con nota prot. n.19270 del 28 settembre 2018.

La dotazione è relativa ai fondi per il Funzionamento Amministrativo-Didattico per il periodo gennaio/agosto 2019 ed è determinata secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015.

In base all'ipotesi di CCNI sottoscritto in data 1 agosto 2018, tra il MIUR e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola, il MIUR ha comunicato la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2018-agosto 2019, per la retribuzione accessoria pari ad € 54.811,37 (lordo dipendente) che comprende le seguenti voci:

- Fondo delle istituzioni scolastiche € 43.375,52;
- Funzioni Strumentali al piano dell'offerta formativa per il personale docente € 4.814,43;
- Incarichi Specifici del personale A.T.A. € 2.549,43;
- ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi docenti assenti € 2.196,95;
- Attività complementari di educazione fisica € 758,64;
- Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio € 1.116,40.

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte, che verranno accertate in bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

La dotazione finanziaria per la retribuzione accessoria non deve essere prevista in Bilancio in quanto viene gestita con il Cedolino Unico direttamente dal MEF tramite il Service NoiPA.

Pertanto, il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **12.161,99**.

#### **AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.**

Raggruppa tutte le entrate provenienti dagli enti locali con vincolo di destinazione. I finanziamenti sono per acquisto di materiali di consumo per le scuole dei due Comuni e per progetto regionale volto a migliorare i servizi a favore delle comunità montane di cui alla L.R. 20/2015 art.2 commi 46-50.

<b>05</b>	<b><i>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</i></b>	<b>25.620,00</b>
<b>01</b>	Provincia non vincolati	
<b>02</b>	Provincia vincolati	
<b>03</b>	Comune non vincolati	
<b>04</b>	Comune vincolati	25.620,00
<b>05</b>	Altre Istituzioni non vincolati	
<b>06</b>	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.4.1	12.120,00	Comune di Attimis
5.4.2	13.500,00	Comune di Faedis

#### **AGGREGATO 06 - Contributi da privati**

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate ad attività didattiche, viaggi d'istruzione, assicurazioni per alunni e personale e contributo volontario dei genitori.

<b>06</b>	<b><i>Contributi da privati</i></b>	<b>14.000,00</b>
<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	1.500,00
<b>02</b>	Contributi per iscrizione alunni	
<b>03</b>	Contributi per mensa scolastica	
<b>04</b>	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00
<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli	2.200,00

		alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

## AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate relative agli interessi attivi maturati sul conto corrente della Banca d'Italia nell'anno finanziario 2018.

12		<b>Altre entrate</b>	<b>0,01</b>
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
	03	Altre entrate n.a.c.	

## PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
<b>A</b>			Attività	<b>78.558,80</b>
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.563,44
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	27.263,44
	A02		Funzionamento amministrativo	16.205,87
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	16.205,87
	A03		Didattica	19.623,51
		3	<i>Didattica</i>	19.623,51
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	<i>Alternanza Scuola-Lavoro</i>	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.165,98
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	15.165,98
	A06		Attività di orientamento	0,00
		6	<i>Attività di orientamento</i>	0,00
<b>P</b>			Progetti	<b>142.534,35</b>
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	24.969,00
		9	<i>Progetto 10.2.2A-FdRPOC-FR-2018-12</i>	24.969,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	112.090,11
		6	<i>Friulano</i>	86.236,73
		7	<i>Integrazione alunni stranieri</i>	2.313,00
		8	<i>Arricchimento offerta formativa</i>	17.640,82
		10	<i>Progetto 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-22</i>	2.294,88
		11	<i>Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-51</i>	3.604,68
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.475,24
		4	<i>Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"</i>	5.475,24
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00

		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
R			Fondo di riserva	100,00
	R98		Fondo di riserva	100,00
		98	Fondo di riserva	100,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € 220.893,15.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
---	-----	--	------

Totale a pareggio € 220.893,15.

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.263,44
-----	---	--	-----------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.007,42	02	Acquisto di beni di consumo	10.896,72
03	Finanziamenti dallo Stato	4.136,02	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.098,36
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	8.620,00	04	Acquisto di beni d'investimento	6.259,03
06	Contributi delle famiglie	1.500,00	06	Imposte e tasse	6.009,33

Si destinano €. 300,00 per il fondo economale al DSGA; tale somma sarà reintegrata a fine anno finanziario e il suo utilizzo sarà oggetto di specifico regolamento che sarà approvato dal Consiglio di Istituto.

I contributi volontari delle famiglie (€1.500,00) saranno utilizzati per incrementare la dotazione informatica delle scuole ai fini di un miglioramento della didattica.

A02	2	Funzionamento amministrativo	16.205,87
-----	---	------------------------------	-----------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.679,89	01	Spese di personale	1.857,80
03	Finanziamenti dallo Stato	5.025,97	02	Acquisto di beni di consumo	4.210,75
06	Contributi da privati	2.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.537,34
12	Altre entrate	0,01	04	Acquisto di beni d'investimento	2.049,18
			05	Altre spese	800,00
			06	Imposte e tasse	1.750,80



<b>A03</b>	<b>3</b>	<b>Didattica</b>	<b>19.623,51</b>
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.623,51	01	Spese di personale	13.000,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	13.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	6.623,51

<b>A05</b>	<b>5</b>	<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>15.165,98</b>
------------	----------	--	------------------

ex P25 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.165,98	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.787,26
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	4.000,00	06	Imposte e tasse	1.378,72
06	Contributi da privati- genitori degli alunni	10.000,00			

<b>P01</b>	<b>9</b>	<b>Progetto 10.2.2A-FdRPOC-FR-2018-12</b>	<b>24.969,00</b>
------------	----------	---	------------------

ex P42 Progetto 10.2.2A-FdRPOC-FR-2018-12 PON 2669

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	24.969,00	01	Spese di personale	17.553,95
			02	Acquisto di beni di consumo	1.127,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.700,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00
			06	Imposte e tasse	588,05

<b>P02</b>	<b>6</b>	<b>Friulano</b>	<b>86.236,73</b>
------------	----------	-----------------	------------------

ex P02 Friulano

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	86.236,73	01	Spese di personale	43.292,99
			02	Acquisto di beni di consumo	6.200,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	3.000,00
			05	Altre spese	31.939,74
			06	Imposte e tasse	1.804,00

<b>P02</b>	<b>7</b>	<b>Integrazione alunni stranieri</b>	<b>2.313,00</b>
------------	----------	--------------------------------------	-----------------

ex P12 Educazioni

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.313,00	01	Spese di personale	2.173,00
			02	Acquisto di beni di consumo	114,80
			06	Imposte e tasse	25,20

<b>P02</b>	<b>8</b>	<b>Arricchimento offerta formativa</b>	<b>17.640,82</b>
------------	----------	--	------------------

ex P21 Linguaggi

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.640,82	01	Spese di personale	12.153,74
			02	Acquisto di beni di consumo	63,17
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.080,00
			06	Imposte e tasse	121,70
			09	Rimborsi e poste correttive	2.222,21

<b>P02</b>	<b>10</b>	<b>Progetto 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-22</b>	<b>2.294,88</b>
------------	-----------	---	-----------------

ex P40-Progetto 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-22-PON 1953

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.294,88	01	Spese di personale	2.294,88

<b>P02</b>	<b>11</b>	<b>Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-51</b>	<b>3.604,68</b>
------------	-----------	---	-----------------

ex P41-Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-51-PON 1953

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.604,68	01	Spese di personale	3.604,68

<b>P04</b>	<b>4</b>	<b>Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"</b>	<b>5.475,24</b>
------------	----------	--	-----------------

ex P01 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Agg r.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.475,24	01	Spese di personale	5.475,24
03	Finanziamenti dallo Stato	3.000,00			

Per una disamina analitica si rimanda alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>100,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 1,99% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

## CONCLUSIONI

Compito primario di un'istituzione scolastica è l'erogazione di servizi agli studenti finalizzati al miglioramento del processo di insegnamento/apprendimento. Pertanto tutta l'attività amministrativa ruota intorno a questa priorità e si modula in modo da poter attuare anche gli altri compiti dell'istituzione, che sono comunque di supporto. Infatti il PTOF, la cui struttura è stata rimodellata dalla legge 107/2015, descrive la programmazione integrata didattico-finanziaria dell'Istituzione scolastica per indirizzare l'azione amministrativa secondo obiettivi tali da conseguire la migliore congruenza fra le risorse impiegate e i servizi resi. La realizzazione del PTOF è dunque il compito primario dell'istituto e verso la realizzazione di tale obiettivo è orientato l'utilizzo delle risorse economiche, strumentali e professionali presenti nell'istituto.

Sulla base dell'Atto di Indirizzo del dirigente scolastico, il Collegio dei Docenti ha individuato le attività e i progetti costitutivi del Piano dell'Offerta Formativa Triennale, che costituiscono l'elemento portante del presente Programma Annuale.

Il programma annuale traduce le strategie progettuali in termini finanziari di budget, realizzando così una corrispondenza diretta tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Si tratta però di una corrispondenza non sempre facile da attuare, dato che vi è differenza temporale tra anno scolastico e anno finanziario, e quindi i finanziamenti necessari alla

realizzazione di ogni Piano dell'Offerta Formativa annuale, che si svolge tra due anni solari, sono da ricercare in due esercizi finanziari.

I momenti della progettazione educativa, didattica ed organizzativa del Piano dell'Offerta Formativa e della progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse tale da permettere di conseguire finalità rispondenti a criteri di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa della Pubblica Amministrazione.

L'azione integrata condotta risponderà al criterio della trasparenza, che si realizzerà attraverso la pubblicità degli atti amministrativi, mediante gli organi collegiali e attraverso una capillare informazione all'utenza.

Supporto importante per il nostro Istituto è rappresentato dai contributi versati dalle famiglie degli studenti e dai contributi, non solo economici, di una rete di Enti territoriali (Regione, Provincia, Comuni, Fondazioni, etc.) e Associazioni Locali, proiettati verso una particolare attenzione a quelli che sono i bisogni formativi e la valorizzazione della scuola.

Fondamentale è l'apporto professionale di tutto il personale della scuola volto a conseguire i migliori risultati nell'erogazione di un "servizio istruzione" di qualità.

Faedis, 01 febbraio 2019

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE**  
Laura Bertoli