

RELAZIONE FINANZIARIA ILLUSTRATIVA

PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2018

Il Programma Annuale è stato predisposto con i dati forniti dal M.I.U.R. con nota prot. 19107 del 28 settembre 2017, trasmessa alle istituzioni scolastiche dall'Ufficio IX della Direzione generale per le risorse umane e finanziarie – Roma.

Le risorse finanziarie comunicate ed assegnate a questo Istituto per la quota base Funzionamento per gli 8/12 gennaio-agosto 2018, calcolate in base ai parametri del D.M. n. 21/2007, sono pari a **7.486,00** euro,.

Ulteriori entrate potranno essere assegnate per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi della L. 440/97, per ulteriori eventuali integrazioni, ed in generale per i 4/12 settembre-dicembre del corrente esercizio.

Sono assegnate all'Istituzione scolastica, ma gestite con la modalità cedolino unico e pertanto non iscrivibili a bilancio, le seguenti risorse:

- . 21.172,75 8/12 MOF (Fondo Miglioramento Offerta Formativa) così suddivise:
 - o 17.476,97 FIS;
 - o 2.062,39 Funzioni strumentali;
 - o 1.058,53 Incarichi specifici al personale ATA;
 - o 576,86 Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti;

Si è proceduto quindi alla predisposizione del Programma Annuale sulla base delle risorse assegnate dal MIUR. e di quelle prevedibili provenienti da genitori e personale.

Il Programma Annuale è stato organizzato in attività e progetti, seguendo l'impostazione e i principi del regolamento di contabilità – Decreto n. 44 del 1 febbraio 2001.

Il Programma Annuale, cioè il bilancio di previsione, è il documento contabile che permette alla scuola di conoscere gli obiettivi di ampliamento dell'offerta formativa perseguiti dalla stessa.

Il criterio di base nella distribuzione delle risorse è stato necessariamente quello di garantire in primis il funzionamento amministrativo e didattico della scuola e le spese obbligatorie che ci vengono da obblighi contrattuali o legislativi.

Oltre al progetto viaggi d'istruzione, sono stati attivati 3 macro progetti che racchiudono, per ordine di scuola, le attività per il miglioramento dell'offerta formativa presentate dai plessi. E' inoltre previsto il Progetto Atelier Creativi, per la prosecuzione delle attività già iniziate nell'esercizio finanziario precedente.

Al fine della determinazione delle somme riportate nel Programma annuale, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Gli alunni iscritti all'Istituto per il corrente anno scolastico sono alla data odierna 342, così ripartiti nei diversi plessi e gradi di scuole:

sede di Apecchio:

scuola infanzia

n. 1 sezione- iscritti 31

scuola primaria

n. 5 classi – iscritti 53

scuola sec. I° grado

n. 3 classi- iscritti 36

plesso di Piobbico:

scuola infanzia

n. 2 sezioni – iscritti 50

scuola primaria

n. 5 classi – iscritti 95

scuola sec. I° grado

n. 3 classi – iscritti 55

plesso di Serravalle di Carda:

scuola infanzia

n. 1 sezione NON STATALE – iscritti 7

scuola primaria

n. 1 pluriclasse – iscritti 15

IL PERSONALE

L'organico di diritto del personale docente in servizio nell'Istituto è costituito da n. 36 unità, così suddivise:

scuola infanzia/ primaria: n. 28 docenti

scuola sec. I° grado: n. 8 docenti

L'organico del personale ATA in servizio nell'Istituto è costituito da n. 14 unità, così suddivise:

Direttore dei S.G.A. 1

Assistenti amministrativi 2 (di cui 1 PT) + 1 PT 18h

Collaboratori scolastici 11 (di cui 2 in PT)

Sulla base di quanto premesso, si procede alla disamina delle singole aggregazioni e voci sia di entrata che di spesa.

Riepilogo analitico **ENTRATE (tot entrate 40.969,37):**

Per quanto riguarda le entrate si evidenzia che:

- ✓ L'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2017 è pari ad € **19.183,37**, di cui 9.910,45 non vincolato e 9.272,92 vincolato;

È stato utilizzato l'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 per un totale di € 15.983,37 (9.980,63 no vinc + 6.002,24 vinc), come dettagliato nel Mod. D;

Il fondo di riserva è stato fissato in € 100,00 .

Si è proceduto a programmare sulla base di entrate e disponibilità certe. Per entrate comunicate in corso d'anno verranno apportate le necessarie modifiche.

Nella **Dotazione Ordinaria E 2.1** è stata inserita l'assegnazione finanziaria di € **7.486,00** comunicata dal MIUR, relativa agli 8/12 del funzionamento amministrativo e didattico EF 2018. Detta assegnazione, calcolata in base ai parametri del D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015 , comprende i fondi per la didattica alunni diversamente abili per € **79,99**;

Nel **finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni - 4.5** non sono state inserite poste, in quanto il contributo al funzionamento dei Comuni di Apecchio e Piobbico non è stato ancora definito con gli Enti interessati.

Nei **contributi da privati - 5.1 - non vincolati - € 2.500,00** sono stati previsti:

al 5.1 i contributi famiglie, non vincolati, per il funzionamento didattico;

Nei **contributi da privati -5.2 - vincolati - € 11.300,00** sono stati previsti:

i contributi degli alunni per € 2.500,00 per assicurazione infortuni e RCT;

le quote di partecipazione ai viaggi istruzione per € 7.000,00;

i contributi per l'acquisto del diario scolastico per € 1.800,00;

Nei **contributi da privati -5.4 - altri vincolati - € 200,00**, sono stati previsti:

i contributi del personale per assicurazione infortuni e RCT, per € **200,00**;

Nell'aggregato **7.1 - altre entrate**, non vengono inserite poste.

USCITE

Le uscite si distinguono in attività, progetti, fondo di riserva e disponibilità finanziaria da programmare.

Attività

Per attività s'intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; i costi ad esse associati possono essere definiti come "costi fissi" per la scuola.

Le specifiche delle risorse che finanziano le attività sono riportate nelle singole schede. Per la descrizione e il dettaglio delle spese previste si fa riferimento alle schede descrittive e alle schede illustrative finanziarie Mod.B

- **Nell'aggregato A01 - funzionamento amministrativo** – sono previste tutte quelle spese che consentono un adeguato funzionamento amministrativo generale, strumentale al P.O.F., per garantire un corretto funzionamento degli uffici e della scuola, (stampati, cancelleria, fotocopie, registri, software, ecc..) anche in ordine alla normativa sulla tutela della privacy, quella sulla sicurezza, e per il funzionamento generale (materiale di pulizia, farmaceutico, manutenzioni, spese postali, assicurazioni ecc..), oltre alle spese per i compensi ai revisori dei Conti anno 2018.

Le entrate provengono da:

- € 3.514,34 Avanzo Amm.ne non vincolato;
- € 7.486,00 – budget funzionamento EF 2018
- € 2.700,00 contributo alunni/personale assicurazione

TOTALE A01 EURO 13.700,34

Nell'aggregato A02 - funzionamento didattico – sono previste le spese che consentiranno un idoneo funzionamento delle attività didattiche delle singole classi, sezioni e laboratori in ordine all'assistenza informatica per sede e plessi (1.366,40). Sono previste su questa attività anche le spese per il diario scolastico (1,800,00) e le spese da effettuare a valere sui fondi PNSD (1.154,25).

Le entrate provengono da:

- € 1.666,00 Avanzo Amm.ne non vincolato (di cui 40,00 per alunni H)
- € 1.154,65 contributo PNSD EF 2018
- € 1.800,00 Contributo DIARI famiglie EF 2018 (diario 17/18)

TOTALE A02 EURO 4.320,65

Nell'aggregato A03 - Spese di Personale – sono indicate le eventuali spese* per il compenso all'animatore digitale (2.000,00), un budget (600,00) a copertura del

rimborso spese al DSGA, previsto in € 10,00 forfettarie a giorno di presenza effettiva in sede, € 150,00 per le spese relative ai Revisori dei Conti, € 410,00 per il personale ATA coinvolto nel progetto Frutta a scuola a.s.16/17 .

*ad oggi non sono stati presentati i progetti a valere sui fondi da parte dell'Animatore Digitale

Le entrate provengono da

2.412,50 avanzo amm.ne vincolato

738,29 avanzo amm.ne non vincolato

TOTALE A03 EURO 3.150,79

Nell'aggregato A04 - Spese d'Investimento - Sono previste spese per:

€ 1.575,00 per l'acquisto di un sistema presenze per il personale ATA.

Le entrate provengono da:

- € 1.575,00 Avanzo Amm.ne non vincolato

TOTALE A04 EURO 1.575,00

Progetti

I progetti sono i processi mediante i quali l'Istituzione Scolastica dà attuazione alla propria progettualità didattica e formativa. I progetti didattici si arricchiscono di una pianificazione finanziaria, pertanto sono stati attivati quelli compatibili con il piano dell'offerta formativa, sono fattibili le risorse finanziarie ma anche quelle umane e strumentali per la loro realizzazione e sono in grado di soddisfare i bisogni degli studenti.

I progetti didattici sono stati approvati dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto.

Sono previsti contributi da parte delle famiglie per visite guidate, assicurazione e miglioramento dell'offerta formativa.

Nel Programma Annuale 2018 sono stati inseriti n. 1 progetto in continuità con il passato esercizio (P9-ATELIER CREATIVI), e 4 progetti per gestire le macro aree di progettazione del POF, sui quali sono stati interamente riportati gli avanzi della progettazione 2017;

Descrizione sintetica del contenuto e del costo dei singoli progetti

Rimandando al POF (in allegato) ed alle schede POF dei progetti presentate dal personale docente per una più ampia illustrazione dei contenuti, dei metodi e delle ricadute didattiche, si espongono di seguito i meri dati finanziari riferiti ai progetti attivati;

▪ **P01 VIAGGI D'ISTRUZIONE**

€ 7.000,00

Il progetto prevede le attività relative ai viaggi d'istruzione, in particolare per la scuola primaria e la scuola secondaria di I° grado.

E' finanziato totalmente dalle quote di partecipazione ai viaggi d'istruzione che si prevede verranno versati dalle famiglie. L'importo è stato calcolato sui viaggi deliberati, ed andrà adeguato al termine delle attività previste, in base alle somme effettivamente necessarie e riscosse.

▪ **P 9 ATELIER CREATIVI – € 662,59**

Per la gestione delle attività relative al progetto e non concluse nell' E.F. 2017.

▪ Le entrate provengono da:

€ 662,59 Avanzo Amm.ne vincolato.

▪ **P 2 PROGETTAZIONE infanzia**

€ 660,00

Il macroprogetto raccoglie tutte quelle attività progettuali che verranno effettuate durante l'anno scolastico. Il progetto è aperto per accogliere , anche in corso d'anno, eventuali ulteriori percorsi educativi che l'Istituto intenda attivare.

Le entrate provengono da:

€ 660,00 Avanzo Amm.ne non vincolato.

▪ **P 3 PROGETTAZIONE primaria**

€ 3.165,00

Il macroprogetto raccoglie tutte le attività progettuali, come definite nel POF, che verranno effettuate durante l'anno scolastico. Il progetto è aperto per accogliere , anche in corso d'anno, eventuali ulteriori percorsi educativi che l'Istituto intenda attivare.

Le entrate provengono :

€ 3.165,00 Avanzo Amm.ne vincolato.

▪ **P 4 PROGETTAZIONE secondaria**

€ 635,00

Il macroprogetto raccoglie tutte quelle attività progettuali che verranno effettuate durante l'anno scolastico. Il progetto è aperto per accogliere , anche in corso d'anno, eventuali ulteriori percorsi educativi che l'Istituto intenda attivare.

Le entrate provengono da

€ 300,00 Avanzo Amm.ne non vincolato.

€ 335,00 Avanzo Amm.ne vincolato.

Fondo di riserva

Nel programma è iscritto tra le spese, un fondo di riserva, prelevato dal budget della dotazione ordinaria, **pari ad Euro 100,00.**

Il fondo di riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente. Il Dirigente può ordinare la spesa eccedente nel limite massimo del 10% della dotazione originaria del progetto medesimo.

Disponibilità finanziaria da programmare – Z01

Nella disponibilità finanziaria da programmare sono iscritti € **6.000,00**. La somma è pari ai residui attivi che l'Istituto vanta nei confronti del MIUR:

- Avanzo EE. FF. precedenti- (3.194,82 no vinc – 5,18 vinc) € 3.200,00
- Contributi volontari MOF famiglie a.s.2018/19 € 2.500,00
- Contributo merende Piobbico € 300,00

Vista la particolare situazione dell'Istituto, che si è trovato privo del DSGA fino al 1 dicembre 2017, e considerato che per questo non è stato possibile effettuare tutti gli acquisti previsti, in Disponibilità finanziaria da programmare sono inseriti gli avanzi non utilizzati delle schede progetti dell'a.s.2016/17. Alcuni di questi prevedevano acquisti di materiale inventariabile (LIM, ausili vari). Gli acquisti verranno effettuati con prelievi da DFP.

Per far fronte alle **spese minute** facenti capo ai vari progetti-attività si prevede una anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di **Euro 500,00**. Come stabilito dal D.I. 44\2000 lo stesso D.S.G.A. procederà direttamente all'attività negoziale per le spese minute (acquisti urgenti e/o per importi tali da non rendersi indispensabile l'acquisizione di fatture, giustificati con idonei documenti fiscali), tenendo presente che in tale attività negoziale rientrano le forniture di costo complessivo non superiore ad Euro 50,00. La giustificazione delle spese così effettuate sarà rilevabile dall'apposito registro obbligatorio.

APECCHIO, 15/01/2018

IL DSGA reggente

Marta Ferri Marini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO reggente

Edoardo Virgili

Allegati:

PTOF/POF