



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI SALGAREDA(TV)

Scuola secondaria primo grado "A.Martini" Salgareda, Scuole primarie "G.Collarin" di Salgareda e "F.Pascon" di Campodipietra, Scuola infanzia "A.Frank" Campodipietra

Piazzale Camillo Cibin, 10 - 31040 SALGAREDA(TV)

Email: tvic85500x@istruzione.it - PEC: tvic85500x@pec.istruzione.it -

Tel.0422-807363-807802/fax0422-808969- Cod. Fisc.94105330263

Sito web: <https://www.icsalgareda.edu.it>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL
PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Dirigente Scolastico: **Dott.ssa Filippina ROMANO**

Direttore dei Serv. Generali e Amministrativi: **Angelo MARCIANO**

Firmato digitalmente da  ANGELO MARCIANO

INDICE

PREMESSA.....	3
DATI DI CONTESTO: IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA	5
ASPETTI POLITICO – ORGANIZZATIVI ED OBIETTIVI STRATEGICI.....	5
LA POPOLAZIONE SCOLASTICA	8
INDICAZIONI DEL MIUR	10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO.....	12
RICHIESTE DI MATERIALE DIDATTICO, TECNICO -SCIENTIFICO E DI CONSUMO INDISPENSABILI	14
ENTRATE PREVISTE NELL'ESERCIZIO.....	14
PROSPETTO RIEPILOGATIVO RELATIVO ALLE ENTRATE – MODELLO A	17
SPESE PREVISTE NELL'ESERCIZIO	18
FONDO DI RISERVA	23
VOCE Z01 – DISPONIBILITA DA PROGRAMMARE.....	23
PARTITE DI GIRO	24
PROSPETTO RIEPILOGATIVO RELATIVO ALLA SPESE – MODELLO A	24
CRITERI	25
CONCLUSIONI	26

PREMESSA

La presente relazione illustrativa del **“Programma Annuale” per l'anno finanziario 2020** viene predisposta, in ottemperanza a quanto disposto dagli articoli 4 e 5 del D.I. n. 129 del 28/08/2018 **“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 GU Serie Generale n. 267 del 16/11/2018) e sulla base delle indicazioni fornite dal MIUR con note prot. n. 21795 del 30/09/2019.

Il DSGA evidenzia gli articoli del nuovo regolamento di contabilità D.I. n. 129 del 28/08/2018, in particolare quelli relativi alla redazione del programma annuale.

Il decreto interministeriale 129/2018 fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale. Di seguito vengono evidenziati i principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- “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 (art. 2 c. 1);
- “ Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell’art. 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F)” (art. 2 c. 3);
- Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono altresì all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:
 - a) da finanziamenti dell'Unione europea;
 - b) da altri finanziamenti dello Stato;
 - c) da finanziamenti delle regioni, di Enti locali o di altri Enti pubblici;
 - d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati;
 - e) da entrate proprie (art. 2 c. 4)
- 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 P.T.O.F.; della stessa si fornisce inoltre una rappresentazione anche in termini di cassa (art. 4 c. 1);

- È vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale, fatte salve le previsioni di cui agli articoli 25, 26 e 27 (art. 4 c. 2).
- Con l'approvazione del programma annuale si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi previste (art. 4 c. 4).

In particolare evidenzia che l'attività finanziaria si svolge sulla base di un documento chiamato "programma annuale" predisposto dal Dirigente Scolastico

Il programma annuale è predisposto dal dirigente scolastico con la collaborazione del D.S.G.A. per la parte economico-finanziaria ed è proposto dalla Giunta esecutiva, unitamente alla relazione illustrativa, entro il 30 novembre dell'anno precedente a quello di riferimento al Consiglio d'istituto per l'approvazione.

Entro la stessa data del 30 novembre dell'anno precedente a quello di riferimento, il programma annuale e la relazione illustrativa sono sottoposti ai revisori dei conti per il parere di regolarità contabile.

La delibera di approvazione del programma annuale è adottata dal Consiglio d'istituto entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento.

Il programma annuale è pubblicato entro quindici giorni dall'approvazione, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136, della legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola nonché nel sito internet di ciascuna istituzione scolastica, sezione amministrazione trasparente.

Il programma annuale costituisce lo strumento attraverso il quale viene programmata l'attività finanziaria di ciascuna Istituzione scolastica, in relazione agli obiettivi che essa intende realizzare attraverso una destinazione delle risorse disponibili, coerente con le previsioni del Piano Triennale dell'offerta formativa.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Successivamente, il Dirigente Scolastico illustra la propria relazione mettendo in rilievo gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con il POF.

DATI DI CONTESTO: IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il P.T.O.F., elaborato dal Collegio dei Docenti ed adottato dal Consiglio di Istituto, è stato il punto di riferimento per la stesura del Programma Annuale.

In base ai bisogni individuati nel P.T.O.F., sono stati confermati i seguenti obiettivi formativi che costituiscono la “mission” del nostro istituto:” Accogliere, formare, orientare tra esperienza e innovazione”

- elevare il livello di formazione di ogni alunno, in particolare in Italiano, Matematica e Lingue Straniere, favorendo la trasformazione delle conoscenze in competenze;
- ridurre gli insuccessi, con azioni di contrasto all'insuccesso e alla dispersione scolastica;
- valorizzare le differenze culturali;
- valorizzare gli interessi, le attitudini, le vocazioni del singolo;
- sviluppare la socializzazione e l'atteggiamento collaborativo;
- fornire gli strumenti per tracciare un concreto e consapevole progetto di vita, che favorisca la conoscenza di sé, la capacità di autogoverno e di adattamento in situazioni diverse, nella prospettiva di una formazione continua;
- favorire la creatività, l'assunzione di responsabilità, le capacità decisionali;
- potenziare la conoscenza e l'uso delle tecnologie informatiche;
- potenziare la conoscenza delle lingue straniere;
- potenziare e favorire l'attività sportiva;
- utilizzare la valutazione come risorsa per l'educazione.

ASPETTI POLITICO – ORGANIZZATIVI ED OBIETTIVI STRATEGICI

Le diverse azioni previste dal Programma Annuale sono finalizzate a:

- a) garantire la regolarità dell'erogazione del servizio scolastico mediante:
 - un'organizzazione flessibile nell'orario di servizio di tutto il personale per favorire lo svolgimento di attività curricolari, extracurricolari, funzionali all'insegnamento e all'ampliamento dell'Offerta Formativa.
- b) fornire all'utenza un servizio di qualità teso a:
 - favorire l'esercizio del diritto allo studio da parte di tutti, contenendo la dispersione scolastica e promuovendo una effettiva integrazione degli alunni disabili, degli alunni stranieri e degli alunni con disagio;
 - migliorare la partecipazione dei genitori all'interno della scuola, attraverso un ruolo sempre più attivo, propositivo e progettuale e fornire loro momenti di formazione e riflessione;
 - elaborare progetti innovativi e sperimentali, in particolare per:

- a. sperimentare innovazioni didattiche e metodologiche;
 - b. ricercare nuovi contenuti e modalità nelle attività di formazione;
 - c. sperimentare nuovi modelli organizzativi fondati sulla valorizzazione dei piccoli gruppi, sulla delega di responsabilità, sulla capacità progettuale, sulla capacità di coordinare gruppi di lavoro, sulla capacità di ispirare e fondare le azioni e i comportamenti sull'etica della responsabilità;
- prestare attenzione ai bisogni e alle attese degli studenti e delle loro famiglie e, per quanto possibile, soddisfarli in un'ottica di condivisione responsabile e consapevole;
 - coniugare serietà negli studi con serenità nel vissuto quotidiano della vita scolastica;
 - rispettare sempre la dignità e la personalità degli studenti;
 - fornire agli studenti, da parte dei docenti, un'immagine di sé non autoritaria ma autorevole e su queste basi pretendere di essere rispettati.
- c) promuovere iniziative volte:
- al potenziamento dell'autonomia didattica, organizzativa, di sperimentazione e sviluppo promosse dall'istituzione scolastica, anche associata in rete con altre scuole, ai sensi dell'art. 3 del DPR 275/99;
 - al potenziamento delle azioni di orientamento scolastico e professionale, anche in corrispondenza dell'innalzamento dell'obbligo scolastico;
 - al potenziamento dell'insegnamento delle lingue comunitarie;
 - alla qualificazione degli interventi educativi per gli alunni disabili;
 - alla realizzazione degli interventi programmati per le aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 2006-2009);
- d) superare la logica dell'autoreferenzialità attraverso:
- il controllo di gestione attuato monitorando i vari processi, con lo scopo di individuare e tentare di eliminare i punti di non qualità;
 - l'innalzamento degli standard qualitativi e la messa in moto di azioni tese al miglioramento continuo;
 - il richiamo alla logica dell'efficacia, efficienza ed economicità;
- e) sostenere la formazione del personale nella convinzione che le vere risorse sono le risorse umane e che l'innovazione passa attraverso la formazione e l'aggiornamento continui del personale docente e non docente attraverso
- la predisposizione di momenti di formazione collegiale su temi specifici;
 - il favorire la partecipazione a percorsi di formazione organizzati dall'Amministrazione centrale e periferica, da enti ed associazioni accreditate per la formazione a livello regionale (anche in modalità on line) in grado di produrre una ricaduta sulla preparazione professionale, culturale e metodologica del personale;

- la creazione di opportunità formative realizzate con reti di scuole sui processi innovativi in atto nel sistema scolastico;

- il sostegno all'azione del DSGA e al personale ATA.

f) attuare una rigorosa politica di valorizzazione delle risorse umane e professionali, utilizzando la motivazione e la delega di responsabilità attraverso

- l'individuazione dei processi fondamentali e delle aree strategiche del POF sui quali si articola la mission dell'istituto;

- l'attribuzione di funzioni strumentali e di incarichi specifici per la realizzazione dell'Offerta Formativa, coinvolgendo il personale in numero significativo;

- la condivisione di conoscenze ed esperienze dei gruppi di lavoro e la ricerca del consenso intorno ai progetti didattici centrati sui bisogni degli studenti;

- la riflessione sulle attività e sui risultati per valorizzare l'impegno e la capacità di modificare i propri comportamenti e i propri obiettivi;

- il coinvolgimento attivo e responsabile nei confronti della comunità territoriale.

g) garantire un incremento degli arredi, delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica attraverso:

- il costante aggiornamento della dotazione di strumenti e sussidi didattici funzionali alle attività proposte (laboratori multimediali, scientifici, musicali, palestre ...);

- la cura e la funzionalità degli spazi comuni e di rappresentanza della scuola.

h) diffondere la cultura della sicurezza attraverso una adeguata progettazione della formazione del personale e degli interventi con gli alunni attraverso:

- coinvolgimento sempre più ampio del personale nelle attività di formazione per le "figure sensibili";

- incontri di coordinamento, guidati dall'RSPP, per le squadre antincendio, primo soccorso e per la realizzazione delle procedure legate alla determinazione dello stress da lavoro correlato;

- progetti didattici finalizzati alla diffusione della cultura della sicurezza tra gli alunni;

- momenti di informazione comuni per mantenere desta l'attenzione sulle problematiche legate alla sicurezza;

- attività finalizzate alla informazione per il personale in servizio sui principali temi della sicurezza nell'ambiente scuola.

Considerato che la scuola è una organizzazione al servizio della comunità, si perseguirà l'obiettivo di utilizzare quasi per intero le risorse disponibili per migliorare il servizio, per incentivare adeguatamente il personale con l'obiettivo di realizzare il massimo di continuità tra la progettazione didattica e la programmazione finanziaria.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle sezioni per l'anno scolastico 2019/2020 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	5	5	73	0	76	76	0	15,20

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	1	4	76	0	54	20	74	2	2	18.50
Seconde	0	3	0	3	55	0	55	0	55	3	0	18.33
Terze	0	2	1	3	56	0	39	18	57	2	-1	19.00
Quarte	0	2	1	3	65	0	46	21	67	4	-2	22.33
Quinte	0	3	1	4	71	0	52	19	71	5	0	17.75
Pluriclassi												
Totale Primaria	0	13	4	17	323	0	246	78	324	16	-1	19.05
Prime	0	4	0	4	79	0	79	0	79	4	0	19.75
Seconde	0	4	0	4	82	0	84	0	84	5	-2	21.00
Terze	0	4	0	4	82	0	82	0	82	3	0	20.05
Pluriclassi												
Totale Secondaria	0	12	0	12	243	0	245	0	245	12	-2	20.41

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<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	43
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	80
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	22

INDICAZIONI DEL MIUR

Con nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 il MIUR – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX - ha fornito indicazioni per la predisposizione del programma 2020 da parte delle istituzioni scolastiche, indicando altresì gli importi relativi alle risorse finanziarie su cui le stesse potranno fare affidamento in via preventiva ai sensi del comma 11 dell'art. 1 della legge n. 107/2015. Il MIUR con la nota su citata ha comunicato che la risorsa finanziaria su cui questo Istituto può fare affidamento per redigere il predetto documento contabile ammonta ad € **10.328,66**, composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci:

quota per alunno	8.333,33
quota fissa	1.333,33
quota per sede aggiuntiva	400,00
quota per alunni diversamente abili	230,00
quota per classi terminali della scuola	32,00
Totale	10.328,66

La risorsa finanziaria disponibile € 10.328,66 è stata così suddivisa:

- € 5.098,66 per il pagamento dei corsi sulla sicurezza e delle figure professionali necessarie al funzionamento della scuola (RSPP/DPO/MEDICO) (A1)
- € 4000,00 per il pagamento per le spese postali, materiale di cancelleria, acquisto registri, segreteria digitale, registro elettronico, ecc. (A02);
- € 1000,00 per la formazione e l'aggiornamento profess. del personale docente e ATA (P04)
- € 230,00 per alunni diversamente abili (P02/02).

Si evidenzia che tra le spese finanziate con le risorse disponibile per il funzionamento rientrano anche quelle per le visite fiscali per le quali non è quindi attualmente previsto un finanziamento aggiuntivo.

Il DSGA comunica che l'art. 2 comma 197 della Legge 191/2009 ha introdotto il "cedolino unico" secondo il quale i compensi accessori vengono erogati direttamente dal M.E.F.

Pertanto **non** vengono previsti nel programma annuale assegnazioni relative ai seguenti compensi:

- fondo di istituto;
- funzioni strumentali;
- incarichi specifici;
- ore eccedenti l'orario d'obbligo per sostituzioni colleghi assenti;
- attività complementari di educazione fisica;

- misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014;
- valorizzazione del personale docente;
- indennità di sostituzione del DSGA, l'indennità di bilinguismo e trilinguismo.

Inoltre **non** vengono previste in bilancio spese per supplenze breve e saltuarie in quanto le stesse sono gestite secondo le prescrizioni contenute nel D.P.C.M. 31 agosto 2016 in cooperazione applicativa tra il sistema informativo del MIUR (SIDI) e due sistemi del MEF: NOIPA e il sistema spesa della Ragioneria Generale dello Stato.

Si ricorda che le istituzioni scolastiche non possono iscrivere importi in entrate a carico del MIUR se non dopo specifica comunicazione.

La Direzione generale per la politica finanziaria ed il bilancio potrà disporre 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:

- ● in generale per il periodo settembre-dicembre 2020;
- ● l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/97;
- ● altre esigenze (es. PON).

Il DSGA rileva che con l'introduzione del "cedolino unico" la maggior parte delle risorse finanziarie, in particolare quelle relative ai compensi accessori sopra richiamati, non sono più erogate alle scuole con la conseguenza che le stesse avranno bilanci molto esigui.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si tengono in considerazione e in debita valutazione gli elementi di seguito descritti.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Nella predisposizione del P.A. prioritariamente si quantifica l'avanzo di amministrazione presunto così determinato:

Avanzo di cassa al 20/11/2019:

Fondo cassa al 1.1.2019		77.436,21
somme riscosse in conto competenza dal 01/01/2019	72.805,88	
somme riscosse in conto residui dal 01/01/2019	15.056,73	
Totale somme riscosse in conto competenza e residui		87.862,61
somme pagate in conto competenza dal 01/01/2019	70.519,44	
somme pagate in conto residui dal 01/01/2019	5.069,80	
Totale pagate in conto competenza e residui		-75.589,24
Fondo cassa al 20/11/2019 con minute spese		89.709,58
Fondo cassa al 20/11/2019 verificato con la Banca Intesa San Paolo, differisce per la mancata ricezione di sospesi per 184,00 euro		89.893,58

Residui attivi e passivi al 20/11/2019:

Residui attivi dell'esercizio	1.350,00	
Residui attivi degli anni precedenti	0,00	
Totale Residui attivi degli anni precedenti		0,00
Residui passivi dell'esercizio	0,00	0,00
Residui passivi degli anni precedenti	0,00	0,00
Totale Residui passivi		0,00
Differenza		1.350,00
Avanzo complessivo al 20/11/2019		91.059,58

L'avanzo di amministrazione è così di seguito impiegato:

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D

Esercizio finanziario 2020

Livello 1	Livello 2	SPESE	Importo alla data 04/12/2019		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	57.330,12	35.211,16	22.118,96
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	11.208,02	5.604,01	5.604,01
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	21.448,92	17.159,32	4.289,60
	A03	DIDATTICA	20.374,95	8.149,60	12.225,35
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	4.045,48	4.045,48	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	252,75	252,75	
P		PROGETTI	30.674,32	23.074,32	7.600,00
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	29.647,14	22.047,14	7.600,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	225,64	225,64	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	801,54	801,54	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
Totale avanzo utilizzato			88.004,44	58.285,48	29.718,96
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			2.055,14	0,00	2.055,14

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 20/11/2019

Esercizio finanziario 2020

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio			77.436,21	
			<i>Di cui</i>	0,00
2 Riscossioni	(+)	15.056,73	72.805,88	87.862,61
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
3 Pagamenti	(-)	5.394,80	70.194,44	75.589,24
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
4 Saldo di cassa alla data 20/11/2019	(=)		89.709,58	
			<i>di cui</i>	0,00
	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)	
5 Residui attivi	(+)	0,00	1.350,00	1.350,00
6 Residui passivi	(-)	0,00	0,00	0,00
7 Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 20/11/2019	(=)		91.059,58	[[+](5-6)]
8 Riscossioni presunte fino a fine esercizio	(+)		0,00	
9 Pagamenti presunti fino a fine esercizio	(-)		0,00	
10 Variazione presunta Residui Attivi	(+)		0,00	
11 Variazione presunta Residui Passivi	(-)		0,00	
11 Avanzo o Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019	(=)		91.059,58	[[7+(8-9)+(10-11)]

RICHIESTE DI MATERIALE DIDATTICO, TECNICO-SCIENTIFICO E DI CONSUMO INDISPENSABILI

Sul versante della didattica, le entrate saranno utilizzate per permettere agli alunni di usufruire dei seguenti beni e servizi: dotazione di materiale di facile consumo, sussidi didattici, sviluppo dei laboratori, corsi di ampliamento dell'offerta formativa, corsi di sostegno didattico.

Sul versante amministrativo si procederà all'acquisto delle forniture di beni e servizi, l'aggiornamento del personale ed il buon funzionamento delle attrezzature messe a disposizione. Per quanto sopra evidenziato, gli obiettivi specifici del Programma Annuale 2020 sono stati definiti dettagliatamente sia per quanto riguarda le "Attività" sia per quanto riguarda i "Progetti" di arricchimento dell'Offerta Formativa deliberati dagli OO.CC. competenti.

ENTRATE PREVISTE NELL'ESERCIZIO

Per ciò che concerne le **entrate** si evidenzia quanto segue:

Con queste risorse la scuola intende perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico/culturali così come proposti dal Piano Offerta Formativa dell'Istituto, proponendosi l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza.

Vengono di seguito specificate le voci di entrata:

Livello 01 - Avanzo di amministrazione presunto

L'avanzo di Amministrazione ammonta ad € **91.059,58** distinto in € **58.285,48** per la parte vincolata, ossia le somme finalizzate a specifici progetti e/o attività, ed € **32.774,10** per la parte non vincolata.

L'avanzo presunto è stato così suddiviso:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	5604.01
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	17159.32
A03	DIDATTICA	8149.60
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	4045.48
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	252.75
P02/02	Progetto disabilità	160.00
P02/03	Progetti Scuola Infanzia	2270.46
P02/04	Progetti Scuola Primaria	11150.86
P02/05	Progetti Scuola Secondaria 1° grado	8465.82
P03/01	Progetto ECDL	225.64
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	801.54

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	5604.01
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4289.60

A03	DIDATTICA	12225.35
P02/03	Progetti Scuola Infanzia	1000.00
P02/04	Progetti Scuola Primaria	3600.00
P02/05	Progetti Scuola Secondaria 1° grado	3000.00
R98	FONDO DI RISERVA	1000.00

Livello 03 - Finanziamenti dallo Stato

Livello 03/01 - Dotazione Ordinaria (€ 10.328,66)

Il MIUR, con la nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019, ha comunicato che **la risorsa finanziaria su cui questo Istituto Scuola può fare affidamento** per redigere il predetto documento contabile **ammonta ad € 10.328,66.**

Tale risorsa finanziaria è stata determinata secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, così come descritto in premessa.

La risorsa finanziaria disponibile € 10.328,66 è stata così suddivisa:

- € 5.098,66 per il pagamento dei corsi sulla sicurezza e delle figure professionali necessarie al funzionamento della scuola (RSPP/DPO/MEDICO) (A1)
- € 4000,00 per il pagamento per le spese postali, materiale di cancelleria, acquisto registri, segreteria digitale, registro elettronico, ecc. (A02);
- € 1000,00 per la formazione e l'aggiornamento profess. del personale docente e ATA (P04)
- € 230,00 per alunni diversamente abili (P02/02).

Livello 06 – Contributi da privati

Livello 06/02 Contributi per iscrizione alunni € 8.861,50

Il Consiglio di Istituto in data 21/12/2018 (del. n. 17) ha deliberato di confermare per l'a.s. 2019/2020 il contributo da parte delle famiglie degli alunni in € 25,00. Il contributo di € 25,00, dedotti i costi dell'assicurazione € 6,50 e delle spese di funzionamento € 2,50 (libretto, diario, tesserino riconoscimento, cartelline, fotocopie, ecc.), **pari a € 16,00, è finalizzato all'innovazione tecnologica e all'ampliamento dell'offerta formativa come segue:**

- 1) per acquisti in c/capitale A03 "didattica" € 1,00 per alunno;
- 2) la differenza pari a € 15,00 per finanziare attività didattiche viene diviso proporzionalmente al numero degli alunni effettivamente frequentanti alla data del Consiglio di Istituto di ottobre 2019 tra i progetti destinati ai vari ordini di scuola.

Sulla base dei suddetti criteri, è stato previsto un contributo a carico delle famiglie degli alunni per l'a.s. 2019/2020 di € 8.861,50 (n. 479 alunni – dato prudenziale pari al 75% degli alunni frequentanti nel

corrente anno scolastico n. 638 – per € 18,50 pro capite). Il suddetto contributo di € 8.861,50 è stato così suddiviso:

- **€ 479,00** da destinare agli acquisti in c/capitale per attività didattiche - **A03 – Didattica generale** (€ 1,00 per n. 479 alunni);
- **€ 1.197,50 per spese di funzionamento € 2,50** (libretto, diario scolastico, tesserino riconoscimento, ecc. – **A02 – Funzionamento amministrativo (€ 2,50 per n. 479 alunni)**)
- **€ 7.185,00** per ampliamento dell’offerta formativa diviso proporzionalmente al 75% del numero degli alunni effettivamente frequentanti alla data del 20/11/2019 (n. 638) tra i progetti in ambito “umanistico e sociale” - P02 - destinati ai vari ordini di scuola (sotto progetto P02/03 “Progetti Scuola Infanzia” alunni 67 (frequentanti 89), **€ 1.005,00**, P02/04 “Progetti Scuola Primaria” alunni 240 (frequentanti 320) **€ 3.600,00**, P02/05 “Progetti Scuola Secondaria 1° grado” alunni 172 (frequentanti 229) **€ 2.580,00**).

Livello 06/04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all’estero € 6.000,00.

- **Contributi alunni per viaggi d’istruzione e visite guidate:** i contributi relativi possono essere stimati in **€ 6.000,00 (A05)**. Tale importo si ricava mettendo in relazione il Piano visite d’istruzione con i probabili partecipanti per ogni destinazione.

Livello 06/05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 3.113,50.

- L’importo iscritto, pari a **€ 3.113,50**, è il risultato del conteggio delle spese necessarie per l’Assicurazione alunni infortuni e RCT per l’a.s. 2019/20 (**n. 479 alunni – dato prudenziale - per € 6,50**).

Livello 11 – Sponsor e utilizzo locali

Livello 11/03 Canoni occupazione spazi e aree pubbliche € 1.350,00.

Convenzione con Gruppo Illiria spa per concessione degli spazi per l’installazione dei distributori automatici come da Convenzione prot. n. 2923 del 15/05/2018 (A01 e P04 € 500,00 ciascuno e A02 € 350,00).

Livello 099 – Partite di giro

Livello 99/01 Reintegro anticipo al Direttore SGA € 600,00.

Su questo aggregato si imputa il Fondo per le Minute Spese che è quantificato in € 600,00 come anticipazione al Direttore S.G.A (Regolamento d’istituto per l’acquisizione in economia di lavori, servizi e forniture approvato dal Consiglio di Istituto del 15/02/2019).

PROSPETTO RIEPILOGATIVO RELATIVO ALLE ENTRATE – MODELLO A

Per quanto riguarda la illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma Annuale 2019 relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite come nel seguito indicato:

PROGRAMMA ANNUALE Esercizio finanziario 2020		
ENTRATE		
Livello 1		Importi
	Livello 2	
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	91.059,58
	01 NON VINCOLATO	82.774,10
	02 VINCOLATO	58.285,48
02	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01 FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02 FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03 ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03	FINANZIAMENTI DELLO STATO	10.328,66
	01 DOTAZIONE ORDINARIA	10.328,66
	02 DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03 FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04 FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05 ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01 DOTAZIONE ORDINARIA	
	02 DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03 ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01 PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02 PROVINCIA VINCOLATI	
	03 COMUNE NON VINCOLATI	
	04 COMUNE VINCOLATI	
	05 ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	17.975,00
	01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	11.975,00
	03 CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	6.000,00
	05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11 CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07	PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01 AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02 AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03 AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04 AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05 ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06 ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07 ATTIVITA' CONVITTUALE	
08	RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01 RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02 RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03 RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04 RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	

PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2020

ENTRATE			Importi
Livello 1	Livello 2		
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	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 PERTINENZE	
	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 FISSA E MOBILE	
	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	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNERIA E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	1.350,00
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	1.350,00
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			120.713,24

SPESE PREVISTE NELL'ESERCIZIO

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2020. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A, ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa. Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti, si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalità:

Le **ATTIVITA'** sono state analizzate identificando:

- **A01 “FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA”:**

In questa attività si sostengono tutte le spese gestionali dell'attività generale in particolare: materiale e attrezzature igienico-sanitarie, manutenzione macchinari, servizio hosting Wordpress, compensi per la gestione, implementazione e aggiornamento del sito Internet, compensi al Responsabile del servizio di prevenzione e protezione (RSPP) ed eventuale compenso al medico

competente, IVA su forniture e servizi.

Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	5.604,01
0102 - VINCOLATO	5.604,01
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	5.098,66
1103 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	500,00

- **A02 “FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO”:**

In questa attività si sostengono tutte le spese gestionali dell’attività amministrativa in particolare: carta, cancelleria, stampati e diario scolastico, abbonamenti riviste, materiale tecnico-specialistico, visite fiscali, manutenzioni, noleggio fotocopiatore, licenze d'uso, spese postali, spese bancarie, rimborso spese ai revisori, rimborso spese viaggi, altri servizi ausiliari, materiale informatico, acquisti beni mobili per segreteria, IVA su forniture e servizi.

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4.289,60
0102 - VINCOLATO	17.159,32
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	4.000,00
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.197,50
1103 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	350,00

- **A03 “DIDATTICA”:**

In questa attività rientrano tutte le spese relative alla realizzazione di tutte le attività didattiche a carattere generale in particolare: acquisto carta, toner e beni mobili per la didattica, pubblicazioni, noleggi fotocopiatori per didattica, manutenzione fotocopiatore scuola infanzia, assistenza medico sanitaria per alunni, assicurazione alunni e personale, acquisto di hardware e sussidi didattici, IVA su forniture e servizi.

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	12.225,35
0102 - VINCOLATO	8.149,60
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	3.592,50

- **A05 “VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO”:**

In questa attività rientrano tutte le spese correlate alla realizzazione delle uscite didattiche e viaggi di istruzione quali: noleggio mezzi di trasporto, entrate ai musei e pinacoteche, eventuali utilizzo di guide turistiche, IVA su forniture e servizi, ecc. Rimborso spese ai docenti accompagnatori.

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	10.045,48
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.045,48
0604 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	6.000,00

- **A06 “ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO”:**

In questa attività rientrano tutte le spese correlate alla realizzazione delle attività di orientamento degli alunni. Si prevedono acquisto di pubblicazioni o servizio di test attitudinali. Eventuale IVA su forniture e servizi.

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione
	252,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	252,75

- **P02 “PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE”:**

In questa attività rientrano tutte le spese correlate alla realizzazione dei progetti elencati nei sotto progetti di seguito illustrati.

- **P02/02 “Progetto disabilità”:**

In questo progetto si sostengono le spese per fornire sussidi e ausili agli alunni portatori di handicap.

Si prevede l'acquisto di materiale tecnico-specialistico per gli alunni portatori di handicap, IVA su forniture e servizi. Adesione alla rete CTI per Handicap.

Voce: P02/02 Progetto disabilità	Importo previsione
	390,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	160,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	230,00

- **P02/03 “Progetti Scuola Infanzia”:**

In questo progetto confluiscono le varie spese per le attività della scuola infanzia, che permettono di ampliare le competenze creative e manuali dei bambini, potenziare le loro capacità di attenzione, sperimentare le diverse forme di espressione e comunicazione e conoscere ed avere padronanza del proprio corpo.

Si prevede l'acquisto del seguente materiale:

carta, cancelleria, acquisto materiale didattico e di facile consumo, giochi, strumenti, materiale e sussidi tecnici specialistici, IVA su forniture e servizi.

Voce: P02/03 Progetti Scuola Infanzia	Importo previsione
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.000,00
0102 - VINCOLATO	2.270,46
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.005,00

○ **P02/04 “Progetti Scuola Primaria”:**

In questo progetto rientrano le varie attività delle 2 scuole Primarie: “Collarin” di Salgareda e “Pascon” di Campodipietra; attività atte ad arricchire, potenziare e ampliare le motivazioni, le competenze creative e manuali degli alunni e far acquisire a ciascuno di loro comportamenti personali e sociali corretti.

Si prevede l'acquisto del seguente materiale: carta, materiale didattico, acquisto di materiale di facile consumo, materiale per educazione motoria, libri, strumenti e materiale tecnico specialistico, esperti esterni, manutenzione sussidi, beni di investimento, IVA su forniture e servizi.

Voce: P02/04 Progetti Scuola Primaria	Importo previsione
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.600,00
0102 - VINCOLATO	11.150,86
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	3.600,00

○ **P02/05 “Progetti Scuola Secondaria 1° grado”:**

In questo progetto rientrano tutte le varie attività della scuola Secondaria di primo grado; attività atte ad arricchire, potenziare e ampliare le motivazioni le competenze creative e manuali degli alunni, si cercherà di potenziare, recuperare e sostenere le abilità dei diversi alunni e di quelli in difficoltà.

Si prevede l'acquisto del seguente materiale: carta, cancelleria, materiale per attività sportiva, libri, materiale tecnico specialistico e di facile consumo, esperti esterni, beni di investimento, manutenzioni, IVA su forniture e servizi.

Voce: P02/05 Progetti Scuola Secondaria 1° grado	Importo previsione
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.000,00
0102 - VINCOLATO	8.465,82
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	2.580,00

- **P03 “PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"”**

- **P03/01 “Progetto ECDL”:**

Da settembre 2017 l’Istituto Comprensivo Statale di Salgareda è stato accreditato da AICA (Associazione Italiana per il Calcolo Automatico) TEST CENTER (codice: AESD0029).

L’Istituto si è associato al capofila Istituto Comprensivo di Altivole (Test Center capofila partner di AICA) con una previsione di spesa di € 100,00 quale quota annuale di adesione alla rete.

Il progetto è attivato al fine di:

- stimolare l'approfondimento delle conoscenze/competenze informatiche;
- dare la possibilità agli allievi interni di acquisire un credito formativo valido agli esami di Stato;
- acquisire una certificazione che costituisce titolo di merito valutato ai fini dell'attribuzione del punteggio nei concorsi per titoli o per titoli ed esami;
- acquisire un credito formativo riconosciuto presso le Università e il mondo del lavoro;

Il progetto è rivolto soprattutto a studenti e personale dell’Istituto, ma è aperto anche ad esterni. L’intero progetto è finanziato con il contributo degli interessati. Vengono imputate a questo progetto le spese relative alla retribuzione del personale coinvolto nell’attività di docenza, del

personale di segreteria per il sito e per la parte amministrativa e del personale supervisore per la gestione degli esami, per l’acquisto delle skills card, per l’organizzazione dei corsi e per la gestione del laboratorio.

A carico del progetto inoltre saranno previsti i costi per l’acquisto delle Skills Card, e quelli per gli esami.

Voce: P03/01 Progetto ECDL	Importo previsione
	225,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	225,64

- **P04 “PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE"”**

L’obiettivo di questo progetto è l’adeguamento della professionalità del personale docente e ATA ai processi innovativi previsti dalle leggi di riforma amministrativa e didattica e in particolare all’adeguamento della didattica delle discipline alle indicazioni nazionali del piano di studi personalizzati. Ampliare le competenze del personale docente e amministrativo.

Spese di personale addetto alla formazione del personale docente: corsi deliberati dal Collegio dei Docenti, in particolare il corso in didattica della matematica, iniziato a settembre 2017 e corsi per il personale ATA.

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione
	2.301,54
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	801,54
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00
1103 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	500,00

- **P05 “PROGETTI PER " PROGETTI PER "GARE E CONCORSI" ”**

In questo progetto saranno previste le spese per attività degli alunni per la partecipazione a gare e concorsi.

FONDO DI RISERVA

L’art. 8 del nuovo regolamento D.I. n. 129 del 28/08/2018 prevede:

“Nel programma annuale deve essere iscritto, tra le spese, un fondo di riserva, da determinarsi in misura non superiore al dieci per cento della dotazione finanziaria ordinaria.

Il fondo di riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3”.

Pertanto, il Fondo di Riserva viene determinato in € 1.000,00 pari a circa il 9,68% della dotazione finanziaria ordinaria prevista € 10.328,66 che verrà utilizzato per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi nel corso dell’esercizio finanziario nelle attività o nei progetti.

VOCE Z01 – DISPONIBILITA DA PROGRAMMARE

Per le attività da programmare è stato previsto un budget di € 2.055,14 (avanzo non vincolato).

PARTITE DI GIRO

L’art. 21 del nuovo regolamento D.I. n. 129 del 28/08/2018 prevede:

“Ciascuna istituzione scolastica può costituire, in sede di redazione del programma annuale, un fondo Economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità” (comma1)

“La consistenza massima del fondo economale per le minute spese, nonché la fissazione dell'importo massimo

di ogni spesa minuta, da contenere comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante, è stabilita dal Consiglio d'istituto in sede di approvazione del programma annuale, con apposita autonoma delibera” (comma 2).

Ai sensi dell'art.21 del D.I. n. 129/2018 la consistenza massima annuale del fondo economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività., è di € 600,00. Durante l'anno la consistenza massima può essere aumentata con delibera del Consiglio d'istituto. La rendicontazione deve essere documentata mediante scontrini fiscali, ricevute fiscali, fatture, note spese o qualsiasi documento valido in cui figurino gli importi pagati, le denominazioni dei fornitori e, ove possibile, la descrizione degli oggetti. L'apertura del fondo economale potrà essere totale o parziale e dovrà comunque avvenire tramite strumento finanziario tracciabile. **Il limite massimo per ciascuna spesa economale è fissato in € 80,00.** Tale limite può essere superato, previa autorizzazione esplicita del Dirigente Scolastico, per casi particolari e di urgenza.

Il fondo economale per le minute spese è gestito nelle partite di giro:

99/01 entrate / Attività A01 - 99/01/001 spese.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO RELATIVO ALLA SPESE – MODELLO A

Per quanto riguarda la illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma Annuale 2019 relativamente alle spese delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite come nel seguito indicato:

PROGRAMMA ANNUALE Esercizio finanziario 2020			
SPESE			
Livello 1	Livello 2		Importi
A		ATTIVITA'	78.058,78
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	16.806,68
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	26.990,42
	A03	DIDATTICA	28.967,45
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	10.045,48
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	252,75
P		PROGETTI	39.589,32
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	37.062,14
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	225,64
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2.301,54
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	1.000,00
	R06	FONDO DI RISERVA	1.000,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
			Totale spese
			118.858,10
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	2.055,14
			Totale a pareggio
			120.713,24

CRITERI

I criteri che hanno determinato gli stanziamenti dei vari progetti sono stati i seguenti:

- b) stabilizzazione della spesa storica;
- c) il finanziamento per la dotazione ordinaria è stato utilizzato per il funzionamento amministrativo;
- d) l'avanzo **presunto** di amministrazione al 20/11/2019 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti corrispondenti come sopra indicato;
- e) i finanziamenti vincolati proveniente dal MIUR sono stati coerentemente distribuiti sulle Attività e sui Progetti come sopra indicato;
- f) per quanto riguarda il contributo per iscrizione si rimanda a quanto descritto per il Livello 06/02 Contributi per iscrizione alunni.

I contributi dei genitori per iscrizione che perverranno dopo la data del Consiglio di Istituto di ottobre 2019 saranno destinati alle spese di investimento (A03 – didattica generale).

Di seguito si riepilogano le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie:

Finalità utilizzo contributo iscrizione	Euro	n. alunni	Previsto
A03 "Didattica" - Assicurazione	6,50	479	3.113,50
A02 "Funzionamento amministrativo" (diario, ecc.)	2,50	479	1.197,50
A03 "Didattica" per spese d'investimento	1,00	479	479,00
P02/03 "Progetti Scuola Infanzia"	15,00	67	1.005,00
P02/04 "Progetti Scuola Primaria"	15,00	240	3.600,00
P02/05 "Progetti Scuola Secondaria 1° grado"	15,00	172	2.580,00
TOTALE			11.975,00

- g) Per quanto riguarda le spese di investimento è stata dedicata una particolare attenzione finalizzata al potenziamento dell'esistente, ma anche ai nuovi investimenti necessari per far fronte alla crescente richiesta di attrezzature e strutture sempre più evolute. In particolare si prevede l'acquisto di:

attrezzature igienico-sanitarie per i collaboratori scolastici (A01 "funzionamento generale e decoro della scuola"), materiale informatico per l'ufficio di segreteria (A02 "funzionamento

amministrativo”) e acquisto di hardware e sussidi didattici (A03 “didattica”).

- h) interventi miranti ad incrementare la qualità e l’efficienza dei servizi amministrativi e didattici;
- i) contenimento delle spese attraverso la razionalizzazione degli interventi;
- j) rispetto delle priorità derivanti dalle necessità formative in rapporto al contesto socio-economico e culturale;
- k) rispetto delle destinazioni per i fondi di investimento così come previsto dal piano pluriennale degli interventi.

CONCLUSIONI

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, si sottopone al Consiglio d'Istituto il Programma Annuale Esercizio Finanziario 2020, che pareggia per un importo complessivo pari a € 120.713,24, per l’approvazione senza alcuna riserva.

Salgareda, 21/11/2019

IL SEGRETARIO

Angelo MARCIANO

Firmato digitalmente da **Angelo MARCIANO**
C=IT
O=Istituto Comprensivo Statale di Salgareda/94105330263

IL PRESIDENTE G.E.

Dott.ssa Filippina ROMANO

Firmato digitalmente da **Dott.ssa Filippina ROMANO**
C=IT
O=Istituto Comprensivo Statale di Salgareda/94105330263