



ISTITUTO COMPRENSIVO "C.CAVOUR" - PALAZZOLO DELLO STELLA

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione tecnica del Direttore amm.vo

Il **Decreto 28 agosto 2018 n. 129** "Regolamento sulla gestione amm.va –contabile delle istituzioni scolastiche" sostituisce il precedente D.I. 1°febbraio 2001 n.44. L'art. 5 descrive la struttura del programma annuale e disciplina regole, modalità e tempistiche.

Il MIUR ha precisato con n. 23410 dd. 22.11.2018 i termini di carattere transitorio per il Programma Annuale 2019:

entro il 28 febbraio 2019 la G.E. lo sottopone con Relazione illustrativa al Consiglio d'Istituto per l'approvazione;

entro la stessa data avviene l'invio ai revisori dei conti per l'esame;

entro il 15 marzo 2019 i revisori rendono il parere di regolarità amm.va/contabile

entro il 15 marzo 2019 il Consiglio d'Istituto, con apposita delibera, provvede all'approvazione del Programma Annuale anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori entro la data fissata per la deliberazione stessa.

1

Il MIUR ha aggiornato sul sistema informativo SIDI i nuovi schemi di bilancio.

La modulistica del Programma annuale è la seguente:

Mod. A entrate - spese

Mod. B schede illustrative finanziarie: **A01 – A02 – A03 – A05 – A06 –**

Nella categoria di destinazione P.02 progetti ambito "Umanistico e sociale" confluiscono le schede illustrative mod. B dei seguenti :

P.212 Disagio/difficoltà di apprendimento/diversamente abili; **P.214** Friulano; **P.220** Stranieri/Intercultura; **P.222** Lingue comunitarie

P.04 progetti per "Formazione/agg.to personale"

Mod. C situazione amministrativa presunta

Mod. D utilizzo avanzo di amm.ne

Mod. E riepilogo per tipologia spesa

Al fine della valutazione del programma annuale, si devono considerare i seguenti elementi:

A) La popolazione scolastica:

Dati Generali SCUOLA INFANZIA - Data di riferimento: 15 ottobre 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/19 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	55	0	56	56	0	11,20

Dati Generali Scuola PRIMARIA e SECONDARIA di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/19 è la seguente:

CARLINO MARANO MUZZANA PALAZZOLO PRECENICCO	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti 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 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	2	5	76	0	55	21	76	0	0	15,20
Seconde	0	3	2	5	84	0	56	28	84	2	0	16,80
Terze	0	3	1	4	74	0	55	20	75	6	-1	18,75

Quarte	0	3	2	5	89	0	59	30	89	2	0	17,80
Quinte	0	3	2	5	84	0	55	29	84	5	0	16,80
Pluriclassi	0	0	0	0	-	0	0	-	0	-	0	-----
Totale	0	15	9	24	407	0	280	128	408	15	-1	17,00
CARLINO												
MARANO												
MUZZANA												
PALAZZOLO												
Prime	0	5	0	5	96	0	96	0	96	4	0	19,20
Seconde	0	5	0	5	95	0	96	0	96	3	-1	19,20
Terze	0	5	0	5	96	0	96	0	96	5	0	19,20
Pluriclassi	0	0	0	0	-	0	-	0	-	-	0	-----
Totale	0	15	0	15	287	0	288	0	288	12	-1	19,20

Dati generali Personale

La situazione del personale dirigente, docente e A.T.A. (organico di fatto) in servizio, esclusi quelli amministrati da altre scuole, può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1

Insegnanti a tempo determinato su posto normale su spezzone orario	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato su spezzone orario	1
Insegnanti di religione a tempo determinato incaricati annuali	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	91
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico	0
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo indeterminato part-time	1
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo determinato	0
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo determinato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato fino al 30 giugno	7
ex LSU	0
TOTALE PERSONALE A.T.A.	27
Supplenze brevi e saltuarie Docenti complessivi alla data del 15.10.2018	3
Supplenze brevi e saltuarie ATA complessive alla data del 15.10.2018	1

B) Gestione Cedolino Unico

Con n. 19270 dd. 28.09.2018 sono state comunicate le risorse per la retribuzione accessoria a.s.2018/19: Fondo d'Istituto, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici, ore eccedenti, Pratica sportiva, Aree a Rischio e con n. 21185 dd. 24.10.2018 il fondo valorizzazione personale docente.

C) Contrattazioni d'Istituto per l'a.s. 2018/19

E' stata avviata la procedura di Contrattazione d'Istituto in merito alla ripartizione del FIS per l'a.s.2018/19.

D) Revisori dei Conti MEF e MIUR

In rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze con nomina n. 48164 dd. 30.5.2016 per triennio 2016/2019

In rappresentanza del MIUR con decreto n. 56 dd. 15.2.2016 per triennio 2016/2019.

ESAME delle singole aggregazioni di entrata e di spesa:

PARTE PRIMA: **ENTRATE (MOD. A)**

liv.I	liv.III		importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	92077,60
	01	Non vincolato	43245,37
	02	Vincolato	48832,23
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0
03		Finanziamenti dallo Stato	15730,03
	01	Dotazione ordinaria	12943,33
	06	Altri finanziamenti vincolati	2786,70
04		Finanziamenti dalla Regione	3521,54
	04	Vincolati	3521,54
05		Finanziamenti da Enti Locali o altre istituzioni pubbliche	14554,480
	05	Comuni vincolati	11554,48
	06	Altre istituzioni	3000,00
06		Contributi da privati	840,00
	04	Contributi per visite, viaggi...	840,00
07		Proventi da gestioni economiche	0
08		Rimborsi e restituzione somme	0
09		Alienazione di beni materiali	0
10		Alienazione di beni immateriali	0
11		Sponsor e utilizzo locali	0
12		Altre entrate	0,04
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04
13		Mutui	0
		Totale entrate	126723,69

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE alla data del 31.12.2018

L'avanzo di amm.ne al 31.12.2018 ammonta a € 92.077,60 distinto in vincolati per € 48.832,23 e non vincolati per € 43.245,37 e deriva dalla seguente situazione:

RIDETERMINAZIONE AVANZO AMM.NE
 RISULTATO di AMM.NE esercizio 2017
 RADIAZIONE DELIBERA N.12 C.I. dd. 10.4.2018
 TOTALE rettificato

90.298,11 MOD. J al 31.12.2017
 - 194,11
 90.104,00

RISULTATO di COMPETENZA 2018 1.973,60
TOTALE AVANZO di AMM.NE esercizio 2018 **92.077,60** MOD. J e H al 31.12.2018

La natura dei fondi dell'avanzo vincolato è la seguente :

fondi MIUR

Orientamento DL 104 ART.8 233,28
 PNSD #azione 3 Connettività non utilizzato 1.000,00
1.233,28

fondi regionali

gestione comodato 18/19 1.222,62
 Stranieri 18/19 3.016,00
 Friulano 18/19 9.253,96
 POF 18/19 11.412,29
24.904,87

fondi comunali

Carlino-Marano-Muzzana-Palazzolo-Preceniccio **15.905,50**

fondi famiglie

riscatti libri comodato 6.120,88
 gite 18/19 667,70
6.788,58

La situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI			RADIAZIONI VARIAZIONI	RIDETERMINAZIONE	INCASSATI	RESIDUI ATTIVI esercizio 2018	RESTO al 31/12/2018	
al 31/12/2017			C.I. dd. 10.4.2018 delibera n. 12					
10.358,64	MOD. L CONSUNTIVO 2017							
RESIDUO ATTIVO	n.71/2016	tot.	-310,31	10.048,33	8.672,32	0	1.376,01	mod.L CONS.2018

RESIDUI PASSIVI			RADIAZIONI VARIAZIONI	RIDETERMINAZIONE	PAGATI	RESIDUI PASSIVI esercizio 2018	RESTO al 31/12/2018	
al 31/12/2017			C.I. dd. 10.4.2018 delibera n. 12					
11.919,08	MOD. L CONSUNTIVO 2017							
RESIDUO PASSIVO	N.401/2017		70,89					
	N.402/2017		37,14					
	N.403/2017		<u>8,17</u>					
		tot.	116,20	11.802,88	11.802,88	3248,99	3.248,99	mod.L CONS.2018

L'Utilizzo dell'avanzo di amministrazione (**MOD. D**) è così di seguito impiegato:

liv. I	liv. II	SPESE	TOTALE	Importo Vincolato	Importo Non vincolato
A		Attività	51.516,42	31.661,13	19.855,29
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.200,00	3.700,00	1.500,00
	A02	Funzionamento amministrativo	19.161,18	7.161,18	12.000,00
	A03	Didattica	15.743,11	13.387,82	2.355,29
	A04	Alternanza Scuola-lavoro			
	A05	Visite, viaggi istruzione....	4.667,70	667,70	4.000,00
	A06	Attività di orientamento	6.744,43	6.744,43	0
P		Progetti	24.671,10	17.171,10	7.500,00
	P01	Progetti ambito "Scientifico, tecnico e prof.le"	0	0	0
	P02	Progetti ambito "Umanistico e sociale"	21.671,10	17.171,10	4.500,00
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"			
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento personale"	3.000,00	0	3.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"			
		Totale avanzo utilizzato	76.187,52	48.832,23	27.355,29
		Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	15.890,08		15.890,08

PARTE PRIMA: ENTRATE (MOD. A)

liv. I – liv. II	Finanziamento dello Stato	Prev. Iniziale
03/01	Dotazione ordinaria	12.943,33
03/06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.786,70
	TOTALE	15.730,03

Il MIUR, con nota n. 19270 dd. 28.09.2018 ha comunicato la risorsa finanziaria assegnata all'I.C. per il periodo gennaio-agosto 2019.

USR TS n. 11501 dd. 27.9.2018 attivata ed autorizzata Istruzione Domiciliare 18/19 con copertura economica pari al 50% tramite la Scuola Polo "D.Alighieri" Trieste.

liv.I – liv.II	Finanziamento dalla Regione	Prev. Iniziale
04/04	Friulano saldo a.s.18/19	3.521,54
	TOTALE	3.521,54

Viene inserito il SALDO, soggetto a presentazione di rendiconto, del contributo per Friulano .

Le assegnazioni relative ai Bandi REGIONALI per l'a.s.2018/19:

- Stranieri decreto n. 2728 dd. 20.11.2018 (rev.n. 87 dd. 15.12.2018)
- Friulano sc.infanzia/primarie ACCONTO decreto n. 10583 dd. 20.11.2018 (rev.n. 88 dd. 15.12.2018)
- POF decreto n. 11068 dd. 26.11.2018 (rev.n.91 dd. 21.12.2018)

sono state già accertate e introitate nell'esercizio 2018 e confluite nell'avanzo di amm.ne.

liv.I – liv.II	Finanziamento da Enti locali –o da altre istituzioni		Prev. Iniziale
04	Comuni vincolati		11.554,48
05/04.1	Finanz. per funzionamento generale	Comune CARLINO	0
05/04.2	Finanz. per funzionamento amm.vo		0
05/04.3	Finanz. per didattica		0
05/04.4	Finanz. per funzionamento generale	Comune MARANO	0
05/04.5	Finanz. per funzionamento amm.vo		0
05/04.6	Finanz. per didattica		0
05/04.7	Finanz. per funzionamento generale	Comune MUZZANA	3.772,50
05/04.8	Finanz. per funzionamento amm.vo		430,00
05/04.9	Finanz. per didattica		7351,98
05/04.10	Finanz. per funzionamento generale	Comune PALAZZOLO	0
05/04.11	Finanz. per funzionamento amm.vo		0
05/04.12	Finanz. per didattica		0
05/04.13	Finanz. per funzionamento generale	Comune PRECENICCO	0
05/04.14	Finanz. per funzionamento amm.vo		0
05/04.15	Finanz. per didattica		0
06	Altre Istituzioni vincolati		3000,00
		TOTALE	14.554,48

Il Comune di Muzzana del Turignano, con delibera n.149 dd. 5.12.2018, ha autorizzato il budget per l'a.s. 2018/19.

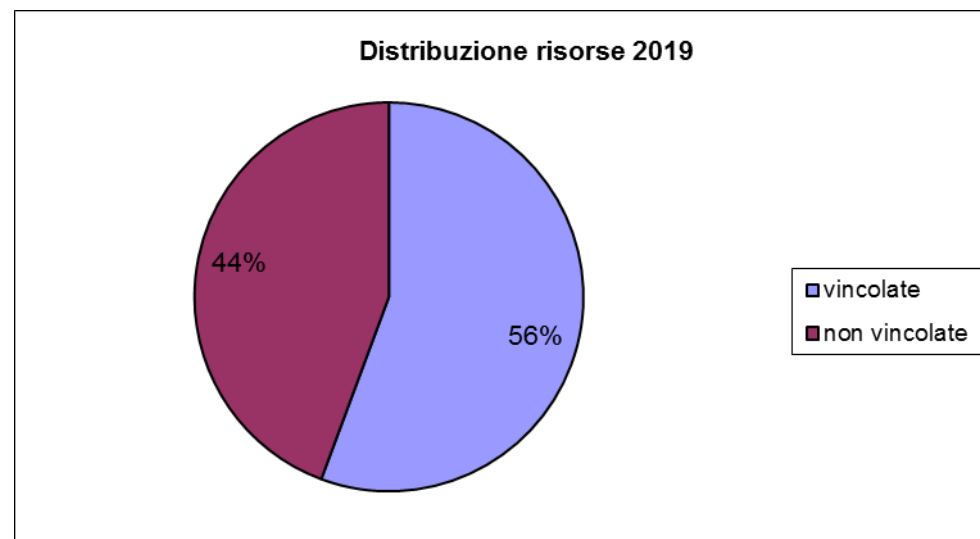
Per gli altri Comuni in questa fase le poste relative sono azzerate.

Il Comune di Latisana , ente gestore Servizio Sociale dell'UTI , in relazione all'accordo di rete "Benessere a scuola" stipulato il 22.2.2018 ed approvato dal C.I. con delibera n.16 dd. 10.4.2018, erogherà per l'a.s. 2018/19 il contributo annuale di € 3000,00.

liv.I – liv.II	Contributi da privati	Prev. Iniziale
06/04	Famiglie per visite, viaggi d'istruzione	840,00
	TOTALE	840,00

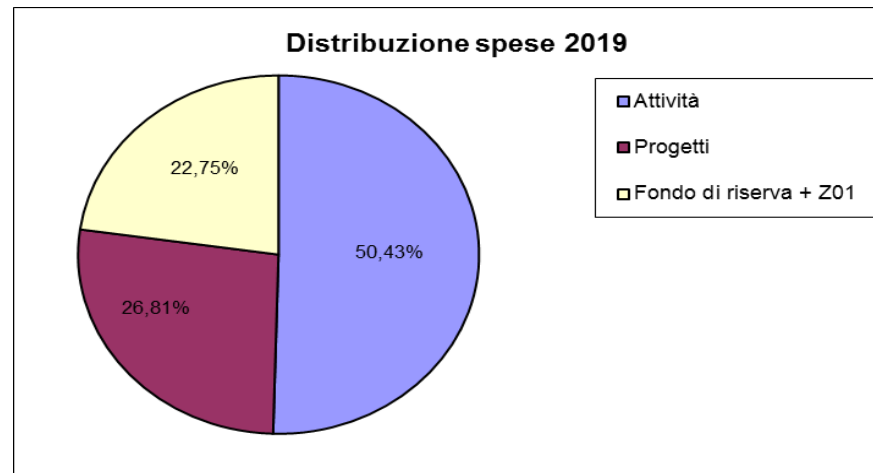
In questa fase si prevede la copertura delle spese iniziali per uscite didattiche (gennaio/febbraio 2019) come da Piano Gite a.s. 2018/19.

liv.I – liv.II	Altre entrate	Prev. Iniziale
12/02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04
	TOTALE	0,04



PARTE SECONDA: SPESE (MOD. A)

liv. I.	liv. II		importi
A		Attività	63.910,90
	A01	Funzionamento generale e decoro	8.972,50
	A02	Funzionamento amministrativo	19.591,18
	A03	Didattica	23.095,09
	A04	Alternanza Scuola-lavoro	
	A05	Visite, viaggi d'istruzione	5.507,70
	A06	Attività di orientamento	6.744,43
P		Progetti	33.979,34
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e prof.le"	0
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale "	30.979,34
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"	0
	P04	Progetti per "Formazione/agg.to del personale"	3.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	
G		Gestioni economiche	
		Fondo di riserva	1.035,470
R	R98	Fondo di riserva	1.035,47
D		Disavanzo di amministrazione presunto	
		Totale spese	98.925,71
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	27.797,98
		Totale a pareggio	126.723,69



Aggregazione destinazione di spese A

A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola (precedente A01 parziale ex D.l. n..44/2001)

La spesa per il funzionamento generale prevista in € 8.972,50 è distribuita come dalla scheda B, che risulta chiara ed esaustiva.

A02 - Funzionamento amministrativo (precedenti A01 – A02 parziali P.217-P.218 ex D.l. n..44/2001)

La previsione di € 19.591,18 distribuita come dalla scheda B, che risulta chiara ed esaustiva.

In tale aggregazione vengono sostenute le spese di personale per servizi amm.vi, per la gestione del comodato a.s. 2018/19 con il finanziamento regionale, per RSPP a.s. 2018/19 con fondi comunali . Con fondi Miur verranno sostenute tutte le spese per beni di consumo, materiali, manutenzione, canoni , servizio di cassa, spese postali, Revisori. Viene imputata inoltre la restituzione dell'importo di € 1000,00 al MIUR (che deve dare le necessarie indicazioni) e corrispondente al contributo #Azione 3 connettività del PNSD non potuta utilizzare per mancanza di requisiti di spendibilità..

Relativamente all' anticipo al Direttore S.G.A. del fondo minute spese di cui all'art. 21 del D.l. n. 129/2018, si propone l'importo di € 50,00 con l'utilizzo di denaro contante e che esula dall'applicazione delle disposizioni in tema i tracciabilità L.136/2010, fermo restando l'obbligo di documentazione di spesa.

A03 – Didattica (precedente A02 parziale ex D.l. n..44/2001)

La previsione di € 23.095,09 distribuita come dalla scheda B, che risulta chiara ed esaustiva.

Verranno sostenute le spese con fondi comunali per il funzionamento didattico di ogni sede scolastica, inoltre verrà sostenuta la spesa per l'acquisto dei libri in comodato con fondi regionali e famiglie.

A05 – Visite, viaggi d'istruzione (precedente A02 parziale ex D.l. n..44/2001)

La previsione di € 5.507,70 distribuita come dalla scheda B, che risulta chiara ed esaustiva, si riferisce alle spese del Piano Gite a.s. 2018/19 (C.I. con delibera n. 31 dd. 15.11.2018) con fondi famiglie .Miur e diversi.

In questa fase viene inserito solamente l'impegno delle prime uscite di gennaio e febbraio 2019.

A06 – Orientamento, dispersione (precedente P.224 ex D.l. n..44/2001)

La previsione di € 6.744,43 corrisponde alle spese del personale con fondi reg.li POF. 18/19 e con fondi Miur.

Aggregazione destinazione di spese P / Progetti

P.01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e prof.le"

previsione 0 : i progetti che confluiscono in questa area P. 207- P.217- P.237 non comportano spese in bilancio

P.02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

previsione complessiva € 30.979,34 per i seguenti progetti:

P.212 Disagio/difficoltà di apprendimento/diversamente abili previsione € 11.124,51

ISTRUZIONE DOMICILIARE: spesa di personale € 5.573,40 con copertura del 50% a carico dell'istituto e 50% finanziamento USR TS tramite scuola Polo come già illustrato nella parte delle entrate

DIVERSAMENTE ABILI e BULLISMO/CYBERBULLISMO : spese di personale € 1950,69 e materiale € 387,12 con fondi regionali POF. 18/19

"BENESSERE a SCUOLA" spesa di personale € 3.000,00 con fondi UTI ente Gestore Comune Latisana come già illustrato nella parte delle entrate

P.214 Friulano: spese di personale € 11.614,10 e materiale € 1.161,40 con fondi regionali

P.220 Stranieri/Intercultura spesa € 4.616,00 per interventi CESI mediazione, lingua 2

P.222 Lingue Comunitarie: spesa di personale € 2.182,92 e materiale € 380,41 con fondi regionali POF. 18/19

P.04 Progetti per "Formazione /aggiornamento del personale"

previsione € 3000,00 per sostenere attività ancora da definire ed eventuali contributi a Scuole Polo per formazione.

Accanto alla gestione economica diretta di fondi rientranti nel Bilancio dell'istituto , si affianca la gestione "virtuale" dei compensi al personale tramite C.U.

Aggregazione R / FONDO DI RISERVA

Viene previsto l'importo pari ad € 1.035,47 corrispondente all'8% della dotazione finanziaria ordinaria.

Aggregazione Z / DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questa aggregazione si riporta la disponibilità finanziaria da programmare corrispondente a **€ 27.797,98** così costituita:

AVANZO NON VINCOLATO	15.890,08
ENTRATE 2019 non distribuite in questa fase	
	<u>11.907,90</u>
Totale	<u>27.797,98</u>

Palazzolo dello Stella, 21.1.2019

f.to Il Direttore amm.vo Carla CEBULA