



Istituto Comprensivo V - Udine

Via Divisione Julia, 1- 33100 UDINE - tel. 0432/1276511 CF 94127250309 Cod. Mecc. UDIC84400T
mail: udic84400t@istruzione.it pec: udic84400t@pec.istruzione.it sito: www.5icudine.edu.it

PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

(predisposto ai sensi del D.l. n. 129 del 28/08/2018 articoli 4 e 5)

PREDISPOSTO DAL DIRIGENTE SCOLASTICO IL 08/11/2019
PROPOSTO DALLA GIUNTA ESECUTIVA NELLA SEDUTA DEL 11/11/2019
INVIATO AI REVISORI DEI CONTI NOTA p. 3313c14 DEL 11 11 2019 IL 13/11/2019
PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITA' CONTABILE REVISORI DEI CONTI 20/11/2019
☒ **VERBALE N. 06/2019** ☐ **NOTA DEL** __/__/2019 ☐ **ASSENZA PARERE**
PARERE NON FAVOREVOLE DEI REVISORI DEI CONTI __/__/2019
DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO N. __ DEL __/__/2019

ALLEGATI :

Estratto del verbale della Giunta Esecutiva del 11/11/2019;
Proposta del Dirigente Scolastico nota p. 3279/C14 del 08/11/2019;
Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi che descrive dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. ed espone sinteticamente i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo, e quelli del precedente esercizio finanziario. La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate eventuali derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, e quelli reperiti mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo. In tema di risorse finanziarie analizza le entrate accertate per l'e.f. 2020 e riporta il trend storico delle stesse;
Disposizione accertamento fondi del Direttore dei servizi generali amministrativi n. 01/2020 del 08/11/2019 p. 3269c14;
Modello A - Programma Annuale entrate e spese
Tabella illustrativa entrate complessive di competenza e.f. 2020;
Modello B - Schede illustrative finanziarie per ATTIVITA' n. 07: A01-01, A02-02, A03-02, A03-61, A03-66, A05-60 e A06-06
Modello B - Schede illustrative finanziarie per PROGETTI n. 08: P01-65, P02-57-58-59-62-63, P03-03 e P04-64 oltre che Z01 Disponibilità finanziarie da programmare ed R98 Fondo di riserva art. 8;
Modello B - Schede illustrative finanziarie per gestioni economiche n. 00;
Modello C - Situazione amministrativa definitiva al 08/11/2019;
Situazione di cassa dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia alla data del 07 e 08/11/2019;
Modello art. 7 c.2) - Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al 08/11/2019;
Modello D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto al 08/11/2019 nell'e.f. 2020 art. 7 c.2);
Tabella dettagliata illustrativa di utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto nell'e.f. 2019 rispetto al piano delle destinazioni obbligatorio codificato da MIUR al II livello e liberamente dalla scuola al III livello art. 7 c.2);
Modello E - Riepilogo per Tipologia di Spesa;
Proposta di costituzione del Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività per un importo complessivo annuale di € 800,00;
Regolamento in materia di disciplina di utilizzo delle spese minute economali previsto dalla contabilità di stato e dal D.l. n. 129/18 art. 21 giusta delibera n. 12 del 04/02/2019 del Consiglio di Istituto;
Copia del Piano dell'Offerta Formativa Triennale anni 2019/2022;
Programma biennale degli acquisti di beni e servizi esercizi finanziari 2020 e 2021 predisposto ai sensi dell' art. 21 del D.L.gs. 50/2016 nota p. 3278c14 del 8/11/2019;
Elenco dei progetti deliberati dal Consiglio di Istituto e piano delle destinazioni al III livello;
Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2019 ai sensi art. 33 c.1) D.L.gs. n. 33/2013 e art. 9 e 10 D.P.C.M. del 22/09/2014 alla data del 08/11/2019 primi tre trimestri e ammontare stock del debito.

**Il Dirigente Scolastico****coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi per la parte contabile e finanziaria**

VISTA	la delibera del Consiglio di Istituto n. 06 del 19/12/2018 di approvazione del Piano dell'Offerta Formativa Triennale periodo 2019/2022 ;
VISTO	il regio decreto 18 novembre 1923 n. 2440 e successive modificazioni, con cui vengono dettate "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato";
VISTO	il regio decreto 23 05 1924 n. 827 e successive modificazioni, contenente "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato";
VISTO	il D. L.gs 31 05 2011 n. 91 e modificazioni, con cui vengono dettate "Disposizioni recanti attuazione art. 2 L. 196/2009 in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili";
VISTO	D.M. M.E.F. 06 marzo 2017 aggiornamento dell'allegato 1 del DPR 4 ottobre 2013, n. 132 («Piano dei Conti integrato»), ai sensi dell'articolo 5 del medesimo D.P.R. e del comma 4, articolo 4, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91;
VISTA	la L. n. 241/1990 concernente "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";
VISTO	il DECRETO LEGISLATIVO 25 05 017, n. 90 attuazione direttiva (UE) 2015/849 relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminali e di finanziamento del terrorismo e recante modifica delle direttive 2005/60/CE e 2006/70/CE e attuazione del regolamento (UE) n. 2015/847 riguardante i dati informativi che accompagnano i trasferimenti di fondi e che abroga il regolamento (CE) n. 1781/06;
VISTO	il D.M. del 9 giugno 2016 del M.E.F. in materia di rideterminazione del tasso di interesse da corrispondere ai sensi art. 1 c. 3) della L. 720/1984 sulle somme depositate nelle contabilità speciali fruttifere degli enti ed organismi pubblici tra cui le scuole stabilito nella misura dello 0,001% lordo posticipato;
VISTO	Il D.M. n. 834/2015 del MIUR in materia di fondo del funzionamento amministrativo scuole;
VISTO	l'art. 21 del D. L. gs. 50/2016 in materia di programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi e considerato che la stessa viene approvata nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio per gli anni 2020 e 2021 giusta determina del Dirigente Scolastico p. 3278c14 del 08 11 2019;
VISTO	il decreto MIT 16 gennaio 2018 n. 14 Regolamento procedure tipo per la redazione e pubblicazione del programma biennale per l'acquisizione di beni e servizi e triennale dei lavori e relativi elenchi annuali e aggiornamenti;
RITENUTO	necessario oltre che efficace , efficiente ed economico, anche se non obbligatorio, predisporre e adottare lo schema di programma biennale di forniture e servizi per il biennio 2020 - 2021 anche per importi stimati inferiori ad € 40.000,00;
VISTA	la legge 30 dicembre 2018 n. 145 - Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021;
VISTI	gli adempimenti relativi all'obbligo di comunicazione dell'ammontare complessivo dello stock dei debiti commerciali residui scaduti e non pagati al 31/12/2018 e successivi anni previsti dall' art. 1 c. 859) e successivi della L. 30 dicembre 2018 n. 145 e le misure da adottare previste dai commi da 862 a 865 in caso di mancato rispetto dei tempi di pagamento e di riduzione del debito pregresso;
PRESO ATTO	che ai fini dell'applicazione delle disposizioni in materia di finanza pubblica la R.T.S. del M.E.F. ha realizzato l'anagrafe degli enti in base all' art. 2 della Legge 31 12 2009 n. 196 mediante la Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP) e che le istituzioni scolastiche vi sono stabilmente inserite in quanto vengono considerate unità locali del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca;
VISTA	la determina del Dirigente Scolastico nota p. 2076c14 del 26/06/2019 avente per oggetto adempimenti relativi all'obbligo di comunicazione dell'ammontare complessivo dello stock dei debiti commerciali residui scaduti e non pagati al 31/12/2018 - Art.1 c 867) legge 30 dicembre 2018 n. 145 e certificazione debiti non estinti certi liquidi ed esigibili per somministrazioni, forniture ed appalti e obbligazioni relative a prestazioni professionali per



	<i>i quali sia stato superato il termine di decorrenza degli interessi moratori previsti dall'articolo 4 del D.Lgs. n. 231/2002 e adempimenti di cui all'art. 7 c.4-bis) D.L. 35/2013 periodo fino al 31/12/2018;</i>
PRESO ATTO	<i>che l'indicatore di tempestività dei pagamenti calcolato ai sensi dell' art. 33 c. 1) D.Lgs. n. 33/13 e art. 9 e 10 del D.P.C.M. del 22/09/2014 relativo all'anno 2019 trimestri fino alla data attuale come pubblicati presentano un costante dato negativo come sotto rappresentato: I TRIMESTRE -19,11 II TRIMESTRE - 17,77 III TRIMESTRE -18,61;</i>
VISTA	<i>la determina del Dirigente Scolastico nota p. 1175c14 del 15/04/2019 avente per oggetto certificazione debiti non estinti certi liquidi ed esigibili per somministrazioni, forniture ed appalti e obbligazioni relative a prestazioni professionali per i quali sia stato superato il termine di decorrenza degli interessi moratori previsti dall'articolo 4 del D.Lgs. n. 231/2002 e adempimenti di cui all' art. 7 c.4-bis) D.L. 35/2013 periodo 01/1/2018 fino al 31/12/2018 che certifica l'inesistenza alla data del 31 Dicembre 2018 presso la Pubblica Amministrazione I.C. V di Udine di obbligazioni giuridicamente perfezionate che determinano somme da pagare ed avente per oggetto debiti non estinti certi liquidi ed esigibili per somministrazioni, forniture ed appalti e obbligazioni relative a prestazioni professionali per i quali sia stato superato il termine di decorrenza degli interessi moratori previsti dall'art. 4 del D.Lgs. 231/2002 riportate sui registri contabili obbligatori. Come da attestazione dell'invio della comunicazione rilasciata dal sistema P.C.C. cui al p. 1521714000000015 agli atti;</i>
VERIFICATO	<i>che non sussistono le condizioni per adottare le misure cautelative previste in materia come si evince dal prospetto rilasciato dalla P.C.C. del MEF relativo allo stock del debito della scuola al 31/12/2018;</i>
CONSIDERATO	<i>che alla data attuale non è stata emanata la consueta circolare del M.E.F. in materia di predisposizione del bilancio di previsione in particolare la parte con riguardo alle scuole;</i>
VISTO	<i>il DECRETO M.I.U.R. del 28 08 2018 n.129 NUOVO Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche ai sensi art. 1 c. 143) L. 13/07/2015 n. 107 GAZZETTA UFFICIALE N. 267 DEL 16/11/2018 di seguito denominato REGOLAMENTO;</i>
VISTA	<i>la nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 del MIUR avente per oggetto il nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche;</i>
VISTA	<i>la nota p. 74 del 05 01 2019 MIUR avente per oggetto D.I. 28 08 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1 c 143) Legge 13 luglio 2015 n. 107" - Orientamenti interpretativi;</i>
VISTO	<i>l'art. 12 del REGOLAMENTO in materia di accertamento delle entrate che prevede al comma 1 che l'accertamento delle entrate è di competenza del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi che, sulla base di idonea documentazione, appura la ragione del credito e il soggetto debitore ed effettua le necessarie annotazioni nelle apposite scritture, con imputazione alle pertinenti fonti di finanziamento. a documentazione probante esistente agli atti della scuola alla data attuale che dà titolo all'accertamento delle entrate;</i>
VISTO	<i>l'art. 6 del REGOLAMENTO in materia di gestione provvisoria che prevede che nei casi in cui il programma annuale non è approvato dal Consiglio d'istituto entro la data del 31 dicembre il dirigente scolastico provvede alla gestione provvisoria per garantire il funzionamento didattico e amministrativo generale e la prosecuzione dei progetti e delle attività pluriennali oggetto di approvazione con il programma annuale dell'esercizio finanziario precedente. La gestione provvisoria è realizzata, nei limiti di un dodicesimo degli stanziamenti di spesa definitivi del programma annuale, regolarmente approvato, relativo al precedente esercizio;</i>
VISTO	<i>l'art. 5 del REGOLAMENTO in materia di redazione del programma annuale in particolare il comma 6 che prevede che per ogni progetto annuale o pluriennale devono essere indicate la fonte di finanziamento, la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione e le quote di spesa attribuite a ciascun anno finanziario, fatta salva la possibilità di rimodulare queste ultime in relazione all'andamento attuativo del progetto, mediante il riporto nella competenza dell'esercizio successivo delle somme non impegnate al 31 dicembre dell'esercizio di riferimento, anche prima dell'approvazione del conto consuntivo;</i>



VISTO	<p><i>l'art. 15 del REGOLAMENTO in materia di predisposizione del programma annuale in particolare commi 8 e 9 che prevedono che:</i></p> <p><i>8. Il programma annuale è predisposto dal dirigente scolastico con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali Amministrativi 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. I revisori dei conti rendono di regola il suddetto parere, che può essere acquisito anche con modalità telematiche ed essere verbalizzato successivamente, nella prima visita utile, entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento.</i></p> <p><i>9. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata dal Consiglio d'istituto entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento, anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa. In caso di parere dei revisori dei conti non favorevole al suddetto programma per rilevata mancanza di regolarità contabile, l'istituzione scolastica tiene conto delle osservazioni formulate dai revisori dei conti e, in caso di mancato recepimento, fornisce adeguata motivazione, anche nel caso in cui il predetto parere sia stato acquisito dopo la deliberazione del Consiglio d'istituto.</i></p>
VISTO	<p><i>l'art. 15 del REGOLAMENTO in materia di impegni in particolare il c.3) che prevede che gli impegni possono riferirsi soltanto all'esercizio in corso ad eccezione di quelli relativi a:</i></p> <p><i>a) spese in conto capitale ripartite in più esercizi, per le quali l'impegno può estendersi a più anni. I pagamenti devono comunque essere contenuti nei limiti delle disponibilità finanziarie di ogni esercizio.</i></p> <p><i>b) spese per l'estinzione di mutui;</i></p> <p><i>c) spese correnti o connesse ai progetti pluriennali di cui all'art. 5 c.6) ove ciò sia indispensabile per assicurare la continuità dei servizi e dell'esecuzione dei progetti;</i></p>
PRESO ATTO	<p><i>che i fondi spettanti a questa amministrazione e relativi al fondo miglioramento dell'offerta formativa dell'istituzione scolastica, art. 88, 33, 47, 9, 30, 87 oltre che quelli previsti dalla L. 107/2015 all' art.1 c. 126) e in generale compensi accessori spettanti al personale dipendente previsti dal CCNL scuola vigente non transitano a bilancio in ossequio a quanto disposto dall'art. 2 c. 197) della legge finanziaria per il 2010 in materia di cedolino unico e istruzioni emanate alla data attuale dal M.E.F., Ragioneria Generale Stato e MIUR;</i></p>
CONSIDERATO	<p><i>che l'art. 4 c. 4) del REGOLAMENTO prevede che con l'approvazione del programma annuale si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi previste;</i></p>
CONSIDERATO	<p><i>che la mancata approvazione del Programma Annuale per l'e.f. 2020 consentirebbe solo una gestione provvisoria come prevista all'art. 6 del REGOLAMENTO;</i></p>
CONSIDERATO	<p><i>che l'art. 7 del REGOLAMENTO in materia di Avanzo di amministrazione in particolare i commi 1 e 2 che prevedono che</i></p> <p><i>1. Nel programma annuale è iscritta come posta a sé stante, rispettivamente dell'entrata e della spesa in termini di competenza, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce.</i></p> <p><i>2. Al programma annuale è allegata una tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione presunto e un prospetto nel quale sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo;</i></p>
PRESO ATTO	<p><i>che , ai sensi del predetto art. 7, detti stanziamenti possono essere impegnati solo</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria</i> <i>- nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato;</i>
PRESO ATTO	<p><i>dell'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato determinato in via presuntiva al 31/12/2019 e riportato nella tabella dimostrativa dello stesso allegata alla presente e pari complessivamente ad € 96.677,36;</i></p>
VISTA	<p><i>la nota prot. n. 21795 del 30/09/2019 del MIUR avente per oggetto Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 - periodo settembre-dicembre 2019 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 - periodo gennaio-agosto 2020;</i></p>
VISTA	<p><i>la disposizione di accertamento delle entrate n. 01 e.f. 2020 del Direttore dei Servizi</i></p>



	Generali e Amministrativi nota p. 3269c14 del 8/11/2019 predisposta ai sensi dell'art.12 del REGOLAMENTO allegata;
VISTE	le convenzioni, accordi di rete e contratti attualmente in essere con enti privati e pubblici;
RITENUTO OPPORTUNO	stabilire l'importo del fondo di riserva , ai sensi e per gli effetti dell'art. 8 del REGOLAMENTO, nella misura del 4% arrotondato pari ad € 724,00 a carico della dotazione finanziaria ordinaria comunicata dal MIUR per il periodo 8/12 del 2020 esclusa la quota destinata ai Revisori dei Conti;
VISTO	il regolamento predisposto e deliberato dal Consiglio d'Istituto ,giusta delibera n. 12/2019, ai sensi dell' art. 21 del REGOLAMENTO in materia di fondo economale per le minute spese della scuola allegato alla presente;
RITENUTO OPPORTUNO	proporre l'importo del fondo economale per le minute spese ai sensi e per gli effetti dell'art. 21 del REGOLAMENTO nella misura complessiva per l'anno 2020 pari ad € 800,00;
PRESO ATTO	che non sono accertate entrate derivanti da: -contributo volontario delle famiglie; -erogazioni liberali, ai sensi dell'art. 1 commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, in denaro destinate agli investimenti in favore di tutti gli istituti del sistema nazionale di istruzione, per la realizzazione di nuove strutture scolastiche, la manutenzione e il potenziamento di quelle esistenti e per il sostegno a interventi che migliorino l'occupabilità degli studenti, per cui spetta un credito d'imposta pari al 65 per cento delle erogazioni effettuate in ciascuno dei due periodi d'imposta successivi a quello in corso al 31 dicembre 2014 e pari al 50 per cento di quelle effettuate nel periodo d'imposta successivo a quello in corso al 31 dicembre 2016; -fondi reperiti mediante sistemi di raccolta o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo;
CONSIDERATO	che alla data attuale l'ente locale di riferimento il Comune di Udine non ha ancora assegnato i finanziamenti obbligatori per l'anno 2020 di cui alla L. 23/96 per spese varie d'ufficio oltre che i contributi per spese di pulizia e internet uso didattica questi ultimi solo se necessari;
VISTO	che con nota 21614 del 27/09/2019 il MIUR ha illustrato il "Bilancio Integrato Scuole" (BIS), il nuovo applicativo per la gestione della contabilità delle scuole, che sostituisce il SIDI Bilancio ed è stato messo a disposizione di tutte le Istituzioni scolastiche a decorrere dall'8 ottobre 2019. Le Istituzioni scolastiche che attualmente utilizzano SIDI Bilancio avranno a disposizione sul BIS tutti i dati contabili relativi all'esercizio finanziario 2019, senza dover effettuare alcuna operazione. Al riguardo, per consentire la migrazione automatica delle informazioni dal SIDI Bilancio al BIS, senza alcun aggravio di lavoro per gli operatori scolastici, il SIDI Bilancio sarà indisponibile dal 3 al 7 ottobre 2019. Il Miur sottolinea che il nuovo applicativo è caratterizzato da apposite funzionalità che consentono l'invio automatico di tali flussi, ferma restando la possibilità per le Scuole di monitorare ed eventualmente modificare quanto trasmesso;
VERIFICATO	che l'applicativo BIS del MIUR presenta alcune criticità nella predisposizione dei modelli contabili obbligatori come si evince dai tagliandi tuttora aperti dalla scrivente in ossequio a quanto previsto dall'art. 54 c.2) del REGOLAMENTO;
PRESO ATTO	che tali criticità/anomalie non inficiano una rappresentazione trasparente ,veritiera e coerente della situazione finanziario-contabile della scuola e in generale ai principi contabili generali di cui all'allegato 1 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91;
PRESO ATTO	che l'art. 11 c.1) del REGOLAMENTO prevede che spetta al dirigente scolastico la realizzazione del programma annuale nell'esercizio dei compiti e della responsabilità di gestione cui all'art. 25 del D.L.gs. n. 165 2001;
CONSIDERATO	che il Consiglio di Istituto in base al dettato del REGOLAMENTO cui all'art. 5 e 21 dovrà approvare con distinte e autonome delibere: 1) il Programma Annuale 2020; 2) 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;

**RITENUTO**

di dover avviare tutte le attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa Triennale e di assumere i relativi impegni di spesa necessari per la loro esecuzione onde non penalizzare l'attività didattica;

sotto la propria personale responsabilità

tutto quanto sopra premesso e richiamato

DISPONE

- di predisporre, ai sensi e per gli effetti dell'art. 4 e 5 del REGOLAMENTO il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020 come risulta dalla modulistica obbligatoria allegata al presente provvedimento :

Proposta del Dirigente Scolastico nota p. 3279/C14 del 08/11/2019;

Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi che descrive dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. ed espone sinteticamente i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo, e quelli del precedente esercizio finanziario. La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate eventuali derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, e quelli reperiti mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo. In tema di risorse finanziarie analizza le entrate accertate per l'e.f. 2020 e riporta il trend storico delle stesse;

Disposizione accertamento fondi del Direttore dei servizi generali amministrativi n. 01/2020 del 08/11/2019 p. 3269c14;

Modello A - Programma Annuale entrate e spese

Tabella illustrativa entrate complessive di competenza e.f. 2020;

Modello B - Schede illustrative finanziarie per ATTIVITA' n. 07: A01-01, A02-02, A03-02, A03-61, A03-66, A05-60 e A06-06

Modello B - Schede illustrative finanziarie per PROGETTI n. 08: P01-65, P02-57-58-59-62-63, P03-03 e P04-64

Disponibilità finanziarie da programmare Z01 ed R98 Fondo di riserva art.8;

Modello B - Schede illustrative finanziarie per gestioni economiche n. 00;

Modello C - Situazione amministrativa definitiva al 08/11/2019;

Situazione di cassa dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia alla data del 08/11/2019;

Modello art. 7 c.2) - Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al 08/11/2019;

Modello D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto al 08/11/2019 nell'e.f. 2020 art. 7 c.2);

Tabella dettagliata illustrativa di utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto nell'e.f. 2019 rispetto al piano delle destinazioni obbligatorio codificato da MIUR al II livello e liberamente dalla scuola al III livello art. 7 c.2);

Modello E - Riepilogo per Tipologia di Spesa;

Proposta di costituzione del Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività per un importo complessivo annuale di € 800,00;

Regolamento in materia di disciplina di utilizzo delle spese minute economali previsto dalla contabilità di stato e dal D.l. n. 129/18 art. 21 giusta delibera n. 12 del 04/02/2019 del Consiglio di Istituto;

Copia del Piano dell'Offerta Formativa Triennale anni 2019/2022;

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi anni 2020 e 2021 ai sensi art. 21 D.L.gs. 50/2016 nota p. 3278c14 del 08/11/2019;

Elenco dei progetti deliberati dal Consiglio di Istituto e piano delle destinazioni al III livello;

Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2019 ai sensi art. 33 c.1) D.L.gs. n. 33/2013 e art. 9 e 10 D.P.C.M. del 22/09/2014 alla data del 08/11/2019 primi tre trimestri e ammontare stock del debito.

- di inviare la proposta come sopra rappresentata alla Giunta Esecutiva appositamente convocata per l'11/11/2019;

- di inviare successivamente la proposta della Giunta Esecutiva e tutta la documentazione obbligatoria ai Revisori dei Conti per la resa dell' eventuale parere di regolarità contabile;

- di convocare il Consiglio di Istituto , per la successiva adozione della delibera di approvazione del Programma Annuale e. f. 2020 e del fondo economale , entro il 30 Novembre 2019 .

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Tullia TRIMARCHI)

**ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE e.f. 2020**

CREDITORE	MOTIVAZIONE	IMPORTO EURO
Comune di UDINE	Assegnazione contributi ad hoc a. s. 2019/20 determinazione n. 2722 del 6/9/2019 e comunicazione nota p. 110776 del 20/9/2019 progetto INTERCULTURA totale complessivo assegnato € 4.800,00 per a. s. 2019/20 -acconto 50% € 2.400,00 saldo a presentazione della rendicontazione nel 2020 TOTALE QUOTA RELATIVA AL SALDO € 2.400,00	2.400,00
M.I.U.R. Roma	Assegnazione Programma Annuale 2020 - periodo gennaio-agosto nota p. 0021795 del 30/9/2019 : dotazione ordinaria 8/12 del 2020 € 18.109,33 compenso revisori dei conti 8/12 del 2020 € 2.356,63 TOTALE COMPLESSIVO € 20.465,96	20.465,96
BILANCIO 2018	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2019 come da allegato modello Art. 7 c. 2) cui al D.l. n. 129/2018	96.677,36
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE		119.543,32

ENTRATE**01/01- AVANZO AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO**

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

01/02 - AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

Previsione attuale	96.677,36
--------------------	-----------

03/01- DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione attuale	20.465,96
--------------------	-----------

03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

04/04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE VINCOLATI

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

05/04 - FINANZIAMENTI ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE COMUNE VINCOLATI

Previsione attuale	2.400,00
--------------------	----------

05/06 - FINANZIAMENTI ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

06/04 - CONTRIBUTI DA PRIVATI FAMIGLIE PER VISITE VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ESETERO

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

06/10 - ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI FAMIGLIE VINCOLATI

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

05/04 - CONTRIBUTI DA PRIVATI ALTRI VINCOLATI

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

12/02 - ALTRE ENTRATE INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

12/03 - ALTRE ENTRATE DIVERSE N.A.C.

Previsione attuale	0,00
--------------------	------

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE ATTUALE**119.543,32:****TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE COMPETENZA 2020****22.865,96****TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE AVANZO AMMINISTRAZIONE****96.677,36**

**SPESE****Piano delle destinazioni: tipologia/categoria e voce****Natura delle spese: tipo /conto /sottoconto****A01 01 Funzionamento Generale e decoro della scuola**

Previsione attuale 19.759,03

A02 02 Funzionamento Amministrativo

Previsione attuale 9.068,85

A03 00 Didattica

Previsione attuale 42.111,22

A03 -02 Didattica Generale 9.006,66

A03 -61 Libri Comodato 7.081,39

A03 -66 Laboratorio Informatica 26.023,17

A05 60 Visite e viaggi d'istruzione Stage linguistici

Previsione attuale 2.682,00

A06 06 Attività di Orientamento

Previsione attuale 632,29

P01 65 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione attuale 6.000,00

P01 -65 Progetto Biotecnologie 6.000,00

P02 00 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione attuale 27.742,53

P02 -57 Lingue Comunitarie Conversazioni 11.484,58

P02 -58 Lingue Minoritarie Friulano 9.049,04

P02 -59 Intercultura 3.837,80

P02 -62 Iniziative a sostegno del P.O.F. 500,01

P02 -63 Progetto LI.KE 2.871,10

P03 03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione attuale 1.199,06

P04 64 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione attuale 7.756,34

R98 - FONDO DI RISERVA

Previsione attuale 724,00

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare (comprensivo fondo economale minute spese € 800,00)

Previsione attuale 1.868,00

TOTALE COMPLESSIVO SPESE ATTUALE COMPRESO FONDO DI RISERVA 117.675,32**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE INIZIALE 1.868,00****TOTALE A PAREGGIO INIZIALE 119.543,32**Il Dirigente Scolastico
(Tullia TRIMARCHI)Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
e l'accertamento delle entrate ai sensi dell' art.12 del D.L. 129/2018
Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
(Claudio NADALUTTI)**Ai Membri della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto****Ai Revisori dei Conti dopo la proposta formulata dalla Giunta Esecutiva****Agli Atti**

UNITA' ORGANIZZATIVA RESPONSABILE	Servizi Contabili Finanziari e Patrimonio
Responsabile del procedimento	Direttore dei Servizi Generali Amministrativi
Responsabile dell'istruttoria	Assistente Amministrativo

Claudio NADALUTTI
Anna LIGONZO



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n.129. Il Dirigente Scolastico, con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per la parte economico-finanziaria, nel predisporre il Programma Annuale 2020 ha tenuto presente i seguenti elementi:

1.1 Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAPHICO
AA	UDINE – "VIA D'ARTEGNA"	VIA G. D'ARTEGNA – 33100 UDINE UD	UDAA84401P
AA	UDINE – "G. ZAMBELLI"	VIA BERNARDINIS 105 – 33100 UDINE UD	UDAA84403R
EE	TOPPO WASSERMANN	VIA TOLMEZZO 104 – 33100 UDINE UD	UDEE84401X
EE	"G.PASCOLI" VIA PORDENONE	VIA PORDENONE – 33100 UDINE UD	UDEE844021
EE	UDINE – "IPPOLITO NIEVO"	VIA GORIZIA 19 – 33100 UDINE UD	UDEE844043
MM	ELLERO - UDINE	VIA DIVISIONE JULIA 1 – 33100 UDINE UD	UDMM84401V

1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'istituto è costituita da n.1183 alunni distribuiti su 59 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	UDINE – "VIA D'ARTEGNA"	3	63
AA	UDINE – "G. ZAMBELLI"	4	77
EE	TOPPO WASSERMANN	7	147
EE	"G.PASCOLI" VIA PORDENONE	11	208
EE	UDINE – "IPPOLITO NIEVO"	13	253
MM	ELLERO - UDINE	21	435

1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 127 unità di cui:

- N. 01 – Dirigente Scolastico
- N.101 – Personale docente
- N. 25 – Personale ATA compreso Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

2. Obiettivi Piano Triennale Offerta Formativa 2019/22

Il Dirigente Scolastico, ai fini dell'elaborazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), documento costitutivo dell'identità culturale e del curriculum, delle attività, dell'organizzazione, delle scelte metodologico-didattiche, dell'utilizzo, promozione e valorizzazione delle risorse umane e materiali, per il perseguimento degli obiettivi dichiarati nell'esercizio di funzioni che sono comuni a tutte le istituzioni scolastiche in quanto tali, seppur con specifiche peculiarità, ha fornito al Collegio Docenti le indicazioni di seguito specificate:

1. promuovere la **partecipazione e la collaborazione** tra le diverse componenti della comunità educante
2. migliorare l'**inclusione** e gli apprendimenti degli studenti BES, rinforzando:
 - l'uso e potenziamento delle life skills come metodologia didattica, cura del benessere a scuola;
 - l'individuazione chiara delle aree dei BES e realizzazione di percorsi individualizzati per una reale inclusione;
 - la continuazione dell'individuazione precoce dei DSA;
 - il programma di attività linguistica e di accoglienza per stranieri;
3. migliorare lo sviluppo delle competenze sociali degli studenti, rinforzando le competenze di cittadinanza



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020
predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

4. monitorare gli esiti degli studenti in uscita dall'Istituto
5. monitorare la correlazione tra i risultati in uscita dalle primarie con quelli del primo periodo della scuola secondaria.
Ciò per consentire all'Istituto:
 1. Piena integrazione dei tre ordini di scuola e dei plessi;
 2. Piena attuazione dei nuovi ordinamenti con relative innovazioni metodologiche;
 3. Innalzamento dei livelli degli apprendimenti di base attraverso le seguenti azioni:
 - consolidare – potenziare - sviluppare le abilità linguistiche, logico- matematiche, espressive, le capacità critiche, di comprensione e comunicazione;
 - favorire la prosecuzione/potenziamento di progetti educativi anche tra Reti di scuole, scuole-Enti locali -Enti territoriali – Istituzioni del territorio, del pubblico e del privato;
 - potenziare le competenze linguistiche e comunicative almeno in due lingue comunitarie, anche attraverso percorsi in orario extracurricolare e partecipazione a stages linguistici;
 - favorire percorsi di individualizzazione metodologico-didattica (recupero- potenziamento);
 4. Aggiornamento dei docenti e partecipazione alle iniziative promosse, in particolare, dall'Ambito 8, dal MIUR e dall'USR. su tematiche quali:
 - innovazione didattica attraverso la partecipazione alle iniziative del PNSD (Piano Nazionale Scuola Digitale)
 - D.Lgs. 9 Aprile 2008 n. 81- corsi sulla sicurezza
 - "Alunni BES e Inclusione", prevenzione del bullismo e cyberbullismo a scuola.
 - Percorsi di formazione secondo il format " Unplugged", in capo all'ASUIUD
 - Percorsi per l'acquisizione dell'ECDL.
 - Percorsi di approfondimento su tematiche inerenti alle singole discipline o ad aspetti organizzativi del servizio scolastico;
 5. Attuazione piena integrazione degli alunni disabili, stranieri attraverso le seguenti azioni:
 - favorire al massimo, con le modalità e le strategie adeguate, l'integrazione di alunni diversamente abili, anche attraverso il loro inserimento in piccoli gruppi operanti a "classi aperte";
 - promuovere l'accoglienza e favorire il processo di integrazione degli alunni extracomunitari attraverso un rapido apprendimento della lingua italiana e l'attuazione di percorsi di educazione interculturale;
 6. Prevenzione disagio attraverso le seguenti azioni:
 - prevenire il disagio e la dispersione scolastica nell'ottica del pieno successo formativo, favorendo percorsi di individualizzazione metodologico-didattica;
 - favorire al massimo, con le modalità e strategie adeguate, l'integrazione di alunni DSA (Disturbi Specifici dell'Apprendimento), alunni BES (Bisogni Educativi Speciali) anche attraverso il loro inserimento in piccoli gruppi che possono operare anche a "classi aperte".
 7. Formazione integrale della persona attraverso le seguenti azioni:
 - acquisire i comportamenti e le regole della convivenza;
 - favorire una dimensione europea dell'educazione;
 - valorizzare le diversità/varietà culturali e linguistiche delle comunità locali;
 - stimolare negli alunni lo sviluppo di una mentalità operativa, mettendoli in grado di utilizzare con efficacia e ragionevolezza i mezzi tecnologici;
 - promuovere iniziative che favoriscono il processo di scelta e di decisione (orientamento).
 8. Favorire lo star bene a Scuola di alunni, docenti, personale ATA e genitori.

L'Istituto Comprensivo V continua, pertanto, a proporsi al territorio con chiaro intento formativo (*mission*) per il conseguimento dei seguenti traguardi (*vision*):

- Formazione integrale della persona
- Formazione del futuro uomo e cittadino del mondo, consapevole e responsabile nella società.

Per il raggiungimento dei suindicati obiettivi l'Istituto mette in campo tutte le risorse disponibili, perseguendo le innovazioni, in continuità e complementarietà con le esperienze che l'alunno compie nei suoi vari ambiti di vita, mediandole culturalmente e collocandole in una prospettiva di sviluppo educativo in collaborazione con le famiglie.



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

3. PROGRAMMA ANNUALE

3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie/avanzi non impegnati di bilancio alla data del 08/11/2019 così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	96.677,36
	1.1	Non Vincolato	0,00
	1.2	Vincolato	96.677,36

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 7. del REGOLAMENTO D.I. n. 129/2018 gli stanziamenti che compongono l'Avanzo come sopra determinato in via presuntiva possono essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato. Tabella dimostrativa con fonti di finanziamento dell'avanzo di amministrazione presunto con vincolo e senza vincolo di destinazione

DESCRIZIONE	VINCOLATO	A/P/Z	DESCRIZIONE	NON VINCOLATO	A/P/Z
MIUR dotazione ordinaria competenza 2019	22.759,03	A1-1			
Versamento errato genitore in attesa prescrizione a/o richiesta	68,00	A1-1			
MIUR 2017 fondi vincolati PNSD azioni varie 17/18 connettività € 1.000,00 in attesa istruzioni MIUR restituzione da inserire in 201	1.000,00	A1-1			
TOTALE A1-1 Funzionamento generale e decoro scuola	23.827,03	A1-1			
MIUR economie 2018/19 vincolato contributi/IRAP e missioni compensi revisori	823,30	A2-2			
MIUR residuo vincolato compenso lordo revisori 2019	490,94	A2-2			
Quote Scuole ATS42 x Rimborsamento spese revisori compreso quota IC V	267,71	A2-2			
MIUR dotazione ordinaria competenza 2019	1.342,40	A2-2			
TOTALE A2-2 Funzionamento amministrativo	2.924,85	A2-2			
MIUR avanzo fondi per sussidi disabili	1.010,01	A3-2			
MIUR dotazione ordinaria 2019	2.016,00	A3-2			
Premio Alimentare Watson scuola I. Nieve competenza 2018	750,00	A3-2			
MIUR avanzo 2015 fondi per docenti tutor tirocini neo immessi in ruolo	51,73	A3-2			
MIUR avanzo fondi L. 128/2013 libri scuola media	236,96	A3-2			
TOTALE A3-2 Didattica generale	4.064,70	A3-2			
Regione FVG 2019 comodato libri 19/20 vincolati spese personale	2.665,39	A3-61			
GENITORI 2019 cauzioni comodato 2019/20 svincolate opzione acquisto dei libri trasferimento a Regione FVG € 4.374,00 e € 42,00 vincolate genitore	4.416,00	A3-61			
TOTALE A3-61 Libri comodato	7.081,39	A3-61			
MIUR dotazione ordinaria 2018	12.000,00	A3-66			
MIUR avanzo econ. dot. ord. anni precedenti integrazione 2015	8.385,23	A3-66			
UNIVERSITA' Udine avanzo contributo spese tirocini TFA 2016 e 2015	1.100,00	A3-66			
MIUR 2017 tramite USR FVG istruttoria domiciliare per 2016/17	2.537,94	A3-66			
Comune Udine avanzo fondi premio per partecipazione IC V scuola Ellero con rispetto parlando 2016 e 2015 per materiali	2.000,00	A3-66			
TOTALE A3-66 Laboratorio Informatica	26.023,17	A3-66			
Genitori privati competenza 2019 vincolati spese di personale ATA settimana verde	2.682,00	A5-60			
TOTALE A5-60 Visite Viaggi d'Istruzione stage linguistici	2.682,00	A5-60			
MIUR vincolati Orientamento in uscita scuola media L. 128/2013	632,29	A6-6			
TOTALE A6-6 Attività di orientamento	632,29	A6-6			
GENITORI avanzo vincolato attività conversazioni 2019 e precedenti	11.484,58	P2-57			
TOTALE P2-57 Lingue comunitarie Conversazioni	11.484,58	P2-57			
Regione 2019 FVG bando friulano infanzia/primaria acconto 2019/2020	7.255,60	P2-58			
Regione 2018 FVG bando friulano media a.s. 2018/19 avanzo vincolato	21,49	P2-58			
Regione 2019 FVG bando friulano media a.s. 2019/2020 saldo	1.771,95	P2-58			
TOTALE P2-58 Lingue Minoritarie Friulano	9.049,04	P2-58			
Regione F.V.G. bando alunni stranieri a.s. 2018/2019 avanzo vincolato	21,80	P2-59			
Comune di Udine contributi ad hoc ef 2019 a.s. 19/20 acconto 50%	1.416,00	P2-59			
TOTALE P2-59 Intercultura	1.437,80	P2-59			
MIUR avanzo economie dotazione ordinaria anni precedenti	500,01	P2-62			
TOTALE P2-62 Iniziative a sostegno del P.O.F.	500,01	P2-62			
Comune di Udine contributo progetto L.I.K.E aa.ss. 2018/2019 - 2019/2020	2.871,10	P2-63			
TOTALE P2-63 Progetto L.I.K.E	2.871,10	P2-63			
GENITORI fondi vincolati attività certificazioni competenza 2019	1.199,06	P3-3			
TOTALE P3-3 Lingue Comunitarie Certificazioni	1.199,06	P3-3			
MIUR dotazione ordinaria competenza 2019	1.756,34	P4-64			
TOTALE P4-64 Formazione e aggiornamento del personale	1.756,34	P4-64			
MIUR dotazione ordinaria 2019 avanzo vincolato	710,00	R98			
TOTALE R98 FONDO RISERVA	710,00	R98			
MIUR dotazione ordinaria 2019 avanzo vincolato residuo fondo economale	434,00	Z01			
TOTALE Z01 DISPONIBILTA DA PROGRAMMARE	434,00	Z01			
TOTALE COMPLESSIVO AVANZO	96.677,36		TOTALE COMPLESSIVO AVANZO	0,00	



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020
predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione come quantificato è così di seguito impegnato nell'e.f. 2020:

Aggr.	Voce	SPESE	Importo alla data 08/11/2019 (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.759,03	7.759,03	0,00
	A.2	Funzionamento Amministrativo	4.068,85	4.068,85	0,00
	A.3	Didattica	40.169,26	40.169,26	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.682,00	2.682,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento	632,29	632,29	0,00
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.000,00	6.000,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.342,53	25.342,53	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazione e corsi professionali"	1.199,06	1.199,06	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / Aggiornamento del personale"	7.756,34	7.756,34	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni Economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			95.609,36	95.609,36	0,00
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			1.068,00	1.068,00	0,00

Segue prospetto dettagliato utilizzo avanzo presunto nell'e.f. 2020



Istituto Comprensivo V - Udine

Via Divisione Julia, 1-33100 UDINE - tel.0432/1276511 - CF 94127250309 Cod. Mecc. UDIC84400T

RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

DESCRIZIONE	VINCOLATO	CODICE II LIVELLO MIUR CODICE III LIVELLO SCUOLA	DESCRIZIONE	NON VINCOLATO	A/P/Z
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	7.759,03	A01			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE III LIVELLO	7.759,03	A01-01			
Avanzo MIUR fondi dotazione ordinaria competenza 2019	7.759,03	A01-01			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	4.068,85	A02			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE III LIVELLO	4.068,85	A02-02			
Avanzo MIUR economie 2018/19 vincolato contributi IRAP e missioni compensi revisori	823,80	A02-02			
Avanzo MIUR residuo vincolato compenso lordo revisori 2019	490,94	A02-02			
Avanzo Quote Scuole ATS42 x Rimborso spese revisori compreso quota IC V	267,71	A02-02			
Avanzo MIUR dotazione ordinaria competenza 2018	1.342,40	A02-02			
Avanzo MIUR dotazione ordinaria competenza 2019 Fondo di Riserva non utilizzato	710,00	A02-02			
Avanzo MIUR dotazione ordinaria vincolata competenza 2019 residuo fondo economale	434,00	A02-02			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	40.169,26	A03			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	7.064,70	A03-02			
DIDATTICA GENERALE					
Avanzo MIUR avanzo fondi per sussidi disabili	1.010,01	A03-02			
Avanzo MIUR dotazione ordinaria 2019	5.016,00	A03-02			
Avanzo Premio Alimentare Watson scuola I. Nievo competenza 2018	750,00	A03-02			
Avanzo MIUR fondi per docenti tutor tirocini neo immessi in ruolo 2015	51,73	A03-02			
Avanzo MIUR fondi L. 128/2013 libri scuola media	236,96	A03-02			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	7.081,39	A03-61			
LIBRI COMODATO					
Avanzo Regione FVG 2019 comodato libri 19/20 vincolati spese personale	2.665,39	A03-61			
Avanzo GENITORI 2019 cauzioni comodato 2019/20 svincolate opzione acquisto dei libri trasferimento a Regione FVG € 4.374,00 e € 42,00 vincolate genitore	4.416,00	A03-61			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	26.023,17	A03-66			
LABORATORIO INFORMATICA					
Avanzo MIUR dotazione ordinaria competenza 2018	12.000,00	A03-66			
Avanzo MIUR economie dotazione ordinaria anni precedenti integrazione 2015	8.385,23	A03-66			
Avanzo UNIVERSITA' Udine avanzo contributo spese tirocini TFA 2015 e 2016	1.190,00	A03-66			
Avanzo MIUR 2017 tramite USR FVG istruzione domiciliare per 2016/17	2.537,94	A03-66			
Avanzo Comune Udine fondi premio per partecipazione IC V scuola Ellero con rispetto parlando 2015 e 2016 per materiali	2.000,00	A03-66			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	2.682,00	A05			
Avanzo Genitori privati competenza 2019 vincolati spese di personale ATA settimana verde	2.682,00	A05/P60			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	632,29	A06			
Avanzo MIUR fondi L. 128/2013 art. 8 orientamento in uscita scuola media	632,29	A06-06			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	6.000,00	P01			
Avanzo MIUR dotazione ordinaria anni precedenti	6.000,00	P01/P65			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	25.342,53	P02			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	9.049,04	P02-58			
LINGUE MINORITARIE FRIULANO					
Avanzo Regione 2019 FVG bando friulano infanzia/primaria acconto 2019/2020	7.255,60	P02-58			
Avanzo Regione 2018 FVG bando friulano media a.s. 2018/19 vincolato	21,49	P02-58			
Avanzo Regione 2019 FVG bando friulano media a.s. 2019/2020 saldo	1.771,95	P02-58			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	500,01	P02-62			
INIZIATIVE A SOSTEGNO DEL P.O.F.					
Avanzo MIUR economie dotazione ordinaria anni precedenti	500,01	P02-62			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	11.484,58	P02-P57			
LINGUE COMUNITARIE CONVERSAZIONI					
Avanzo GENITORI fondi vincolati attività conversazioni 2019 e precedenti	11.484,58	P2-57			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	1.437,80	P02-59			
INTERCULTURA					
Avanzo Regione F.V.G. bando alunni stranieri a.s. 2018/2019 vincolato	21,80	P02-59			
Avanzo Comune di Udine contributi ad hoc ef 2019 a.s. 2019/2020 acconto 50%	1.416,00	P02-59			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	2.871,10	P02-63			
PROGETTO LI.KE					
Comune di Udine contributo progetto LI.KE aa.ss. 2018/2019 - 2019/2020	2.871,10	P02-63			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	1.199,06	P03			
PIANO DELLE DESTINAZIONI III LIVELLO IMPORTO TOTALE	1.199,06	P03-03			
PROGETTO LI.KE					
Avanzo Genitori fondi vincolati attività certificazioni competenza 2019	1.199,06	P03-03			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE II LIVELLO	7.756,34	P04			
PIANO DELLE DESTINAZIONI IMPORTO TOTALE III LIVELLO	7.756,34	P04-64			
Avanzo MIUR dotazione ordinaria competenza 2019	7.756,34	P04-64			
TOTALE AVANZO UTILIZZATO	95.609,36			0,00	
Versamento errato genitore in attesa prescrizione e/o richiesta	68,00	Z01			
MIUR 2017 fondi vincolati PNSD azioni varie 17/18 connettività € 1.900,00 in attesa istruzioni MIUR restituzione da inserire in Z01	1.000,00	Z01			
TOTALE AVANZO NON UTILIZZATO	1.068,00	Z01		0,00	
TOTALE A PAREGGIO	96.677,36				



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020
predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.L. n. 129/2018

3.2 ANALISI RISORSE FINANZIARIE DISPONIBILI E.F. 2020 E TREND STORICO

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata accertate per l'esercizio finanziario 2020:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
03	0101	MIUR Dotazione ordinaria e.f. 2020 8/12 comprensivo della quota relativa al compenso annuale spettante ai Revisori dei Conti comprensivo della quota IRAP (18.109,33 + 2.356,63)	20.465,96
05	0504	Assegnazione contributi ad hoc a. s. 2019/20 determinazione n. 2722 del 6/9/2019 e comunicazione nota p. 110776 del 20/9/2019 progetto INTERCULTURA totale complessivo assegnato € 4.800,00 per a. s. 2019/20 -acconto 50% € 2.400,00 SALDO E.F. 2020 € 2.400,00	2.400,00

Nella determinazione delle entrate di natura statale accertate relative all'esercizio finanziario 2020 si è tenuto conto di quanto previsto nelle note Ministeriali emanate in materia nel corso dell'anno 2019 alla data attuale e del fatto che i finanziamenti assegnati dal MIUR riguardano al momento solo gli 8/12 dell'e.f. 2020 in considerazione di quanto previsto dalla L. n. 183/2011 e successive in materia di dimensionamento e quanto previsto dal D.L. n. 129/2018. Si evidenzia che ai sensi dell'art. 12. del REGOLAMENTO in materia di Accertamento delle entrate è il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi che con proprio atto sulla base di idonea documentazione, appura la ragione del credito ed il soggetto debitore ed effettua le necessarie annotazioni nelle apposite scritture, con imputazione alle pertinenti fonti di finanziamento.

Le fonti di finanziamento si suddividono in:

1- FINANZIAMENTI DIRETTI PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

Le fonti di finanziamento ordinarie più significative su cui può fare affidamento l'I.C. V di Udine per attuare i compiti istituzionalmente e ordinariamente previsti dallo Stato oltre che per l'attuazione di progetti extracurricolari inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa Triennale (P.T.O.F.) si possono riassumere in:

- finanziamento statale per il funzionamento didattico e amministrativo ordinario generale calcolato in base parametri stabiliti dal D.M. 834/2015 in seguito all' attuazione della L n.107/2015;
- finanziamento straordinario statale annuale ai sensi della ex L. 440/97 ora D.M. 663/16 seguito attuazione L. 107/2015 e adesioni agli specifici bandi emanati dal MIUR;
- altri finanziamenti statali del MIUR per attività didattiche particolari;
- finanziamento annuale obbligatorio a carico degli enti locali Comune di Udine assegnati per il funzionamento didattico e amministrativo generale ai sensi della L. 23/96 oltre che altri finanziamenti per particolari attività didattiche e progetti;
- interessi attivi maturati presso il conto acceso presso la tesoreria unica della Banca d'Italia sottoconto fruttifero;
- finanziamenti di altre scuole ed enti locali per l'attuazione di progetti in rete di cui la scuola è individuata capofila;
- contributi assegnati dalla Regione F.V.G. in base alle richieste effettuate dalla scuola sulla base dei bandi emessi per l'attuazione di attività extracurricolari inserite nel P.T.O.F.;
- finanziamenti vincolati di privati e genitori per organizzare particolari attività didattiche extracurricolari e relativi progetti inseriti nel P.T.O.F. in particolare:
 - 1) visite, viaggi di istruzione e stage linguistici all'estero;
 - 2) lingue comunitarie conversazioni e certificazioni linguistiche.

Alle dette tipologie di risorse si aggiungono altre fonti di finanziamento straordinarie provenienti da specifiche disposizioni legislative emanate dagli enti locali, dalla Regione, dal M.I.U.R. e/o relativi all'adesione ai progetti di cui fondi strutturali U.E 2014/20 e stipula di convenzioni con altri enti pubblici o privati. In base a quanto sopra riportato diventano di fondamentale importanza le risorse ordinarie di origine statale e non su cui può fare affidamento la scuola che vengono indicate nella tabella allegata in cui viene evidenziato anche il trend storico in base alle assegnazioni effettivamente accertate durante l'esercizio finanziario.

Alle risorse sopra descritte si aggiunge l'avanzo di amministrazione esistente alla data del 08/11/2019 calcolato in via presuntiva.

Il totale complessivo delle risorse disponibili nel Programma Annuale per l'e.f. 2020 comprese dell'avanzo di amministrazione ammontano quindi al momento attuale ad € 119.543,32.

Gli altri finanziamenti di derivazione statale e non statale ora non previsti e che verranno accertati durante l'e.f. 2020 e la eventuale modifica dell'avanzo di amministrazione ora calcolato in via presuntiva saranno oggetto di modifiche al Programma Annuale.



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

2-FINANZIAMENTI DI SPESE DI PERSONALE GESTITI DA SISTEMA SICOGES NOIPA M.E.F.

Riferiti alle spese pagate direttamente dal sistema centrale dello Stato, che non transitano nel Programma Annuale, relative ai compensi accessori spettanti a tutto il personale dipendente dell'Istituto Comprensivo V di Udine avente diritto in base al disposto del CCNL scuola vigente. Dette risorse finanziarie sono necessarie per la gestione ordinaria e straordinaria didattica e amministrativa dell'istituto per attività e progetti. A questi finanziamenti si aggiungono quelli necessari per la liquidazione degli stipendi di tutto il personale dipendente in servizio nell'istituto con contratto di lavoro a tempo indeterminato e/o determinato fino al 31/8 e/o al 30/6 che sono a carico dello Stato e che non è possibile quantificare in quanto dette spese fisse e continuative sono pagate a livello centrale come per tutti gli altri dipendenti pubblici:

- 1 finanziamento statale per la contrattazione integrativa di istituto relativo a fondo dell'istituzione e altre voci accessorie quali funzioni strumentali, incarichi specifici, attività sportiva, attività per allievi stranieri, ore eccedenti, attività sportiva, bonus docenti;
- 2 finanziamento statale annuale per l'assunzione di personale in sostituzione di quello titolare assente o di quello con contratto a tempo determinato fino al 31/8 e 30/6 mediante contratti stipulati tramite cooperazione applicativa MIUR/MEF.

TREND STORICO FINANZIAMENTI DIRETTI

Ente	Motivazione	2015 definitivo	2016 definitivo	2017 definitivo	2018 definitivo	2019 al 08/11	2020 previsione	TIPOLOGIA ATTIVITA
MIUR	Funzionamento ordinario amm.vo didattico	21.931,81	29.721,12	36.830,27	33.288,00	31.073,66	20.465,96	ORDINARIA
SCUOLE	Fondi spese di missione revisori dei conti	424,80	243,62	400,00	600,00	0	0	ORDINARIA
MIUR	Fondi EUROPEI azioni PON 2014/2020	0	0	0	0	0	0	PROGETTO
MIUR	Fondi exL.440/97 DM 663/16 POF-PNSD vari	0	2.829,66	23.642,23	1.436,00	0	0	ORD/PROG.
MIUR	Carta docenti bonus formazione L. 107/15	0	0	1.690,68	0	0	0	ORDINARIA
MIUR	Istruzione domiciliare	1.858,00	2.538,04	2.820,60	0	0	0	PROGETTO
COMUNE	Fondi spese obbligatorie ufficio L. 23/96	8.000,00	9.250,00	10.690,00	10.690,00	10.690,00	0	ORDINARIA
COMUNE	Fondi spese di pulizia contributo L. 23/96	7.762,91	7.103,96	6.829,33	7.300,00	7.500,00	0	ORDINARIA
COMUNE	Fondi spese internet contributo	3.120,00	1.858,00	1.858,00	606,00	0	0	ORDINARIA
COMUNE	Fondi progetti contributo HOC per anno sc.	8.448,00	6.307,12	6.990,42	7.720,00	5.335,00	2.400,00	PROGETTO
COMUNE	Fondi progetto scuole rete 2.0 portale	9.800,00	0	0	0	0	0	PROGETTO
COMUNE	Fondi L. R. 10/88 libri Comune Udine	868,44	2.788,62	0	0	0	0	PROGETTO
COMUNE	Progetto legato Toppo W.- altri LIKE	0	0	15.002,10	4.000,00	3.800,00	0	PROGETTO
Banca Italia	Interessi attivi tesoreria Banca d'Italia	39,89	37,94	0,10	0,12	0,05	0	ORDINARIA
Regione FVG	Bando Prog. immigrazione allievi Ex L. 46/90	8.212,48	11.983,64	0	5.025,00	0	0	PROGETTO
Regione FVG	L. 3/2002 bando competenze/POF	9.693,83	9.644,64	9.918,41	9.943,14	0	0	PROGETTO
Regione FVG	L.3/2002 bando lingue minoritarie prim/infanzia	15.073,35	17.536,09	19.636,01	25.394,60	7.255,60	0	PROGETTO
Regione FVG	L.3/2002 bando lingue minoritarie media	1.775,76	1.764,27	1.816,59	1.884,76	1.771,95	0	PROGETTO
Regione FVG	Comodato gratuito libri allievi scuola media	19.474,83	19.102,87	17.579,67	18.117,45	17.770,39	0	PROGETTO
Regione FVG	Bando Dotazione tecnologica	0	0	0	0	0	0	PROGETTO
Regione FVG	Bando Progetto speciale biotecnologie	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0	0	0	PROGETTO
Genitori	Progetto viaggi istruzione stages linguistici	135.948,80	82.861,17	41.826,00	54.793,60	34.567,00	0	PROGETTO
Genitori	Contributo volontario	2.045,00	1.439,50	0	0	0	0	ORDINARIA
Genitori	Progetto lingue comunitarie e certificazioni	8.032,50	23.258,00	22.765,00	19.815,00	6.820,00	0	PROGETTO
Genitori	Assicurazione rc infortuni allievi	4.072,00	3.860,00	0	0	0	0	ORDINARIA
Genitori	Errato versamento					68,00	0	ORDINARIA
Scuole rete	Progetto scuole rete 2.0 portale convenzione	19.210,00	0	0	0	0	0	PROGETTO
Terzi vari	Penali D.Lgs n. 50/16 - Cauzioni comodato	0	0	200,00	4.039,00	4.416,00	0	ORD/PROG.
Enti vari	Convenzioni varie stipulate (TFA) e premi	0	0	0	1.650,00	0	0	ORDINARIO
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE DI COMPETENZA BILANCIO		300.792,40	249.128,26	235.495,41	206.302,67	131.067,65	22.865,96	



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020

predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.I. n. 129/2018

3.3 Previsione Spese

Come previsto dall'art. 15 del REGOLAMENTO in materia di Impegni è il Dirigente Scolastico che assume l'impegno di spesa una volta perfezionata giuridicamente l'obbligazione e di conseguenza il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi provvede alla sua registrazione. Si evidenzia che questa amministrazione non richiede ai genitori contributi volontari per lo svolgimento dell'attività ordinaria previsti dalla L. 107/2015 che ha introdotto la nuova lett. e-bis) all'art. 15 c.1) del TUIR DPR n. 917/86. Detto articolo disciplina la detrazione delle spese "per la frequenza di scuole dell'infanzia, del primo ciclo di istruzione e della scuola secondaria di secondo grado del sistema nazionale di istruzione di cui all'articolo 1 della legge 10 marzo 2000, n. 62, e successive modificazioni, per un importo annuo (riferito al 2019) non superiore a 800,00 euro per alunno o studente".

Un tanto in quanto le risorse ordinarie annuali assegnate dallo Stato tramite il MIUR e dagli enti locali ai sensi della L. 23/96 sono ampiamente sufficienti per acquisire tutti i beni e servizi necessari.

La scuola prevede, solo per l'attuazione di particolari progetti che si svolgono in orario extracurricolare e non relativi all'attività ordinaria, il versamento da parte degli allievi che aderiscono in forma volontaria un corrispettivo a fronte delle spese che andrà a sostenere per retribuire il personale interno (questa singola voce previa delibera del Consiglio di Istituto) ed esterno oltre che per acquistare i beni e servizi necessari all'attuazione delle attività didattiche previste dal P.T.O.F. e declinate nel piano esecutivo di gestione e programma annuale.

In particolare per l'effettuazione degli stage linguistici in Austria e Francia, per ottenere le certificazioni linguistiche e per effettuare corsi di lingua preparatori e integrativi.

Per quanto attiene invece alle erogazioni liberali destinate alle istituzioni scolastiche previste dalla L. 107/2015 all'art. 1 c.145) (sotto riportato) e seguenti disciplinate dall'art. 15 lettera i-octies) del T.U.I.R. DPR n. 917/86 che dispone la detrazione del 19 per cento per le erogazioni liberali a favore degli istituti scolastici di ogni ordine e grado, statali e paritarie senza scopo di lucro appartenenti al sistema nazionale di istruzione di cui alla legge 10 marzo 2000, n. 62, e successive modificazioni, finalizzate all'innovazione tecnologica, all'edilizia scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa con le condizioni previste dalla norma si evidenzia che questa amministrazione non è stata beneficiaria. La ripartizione di dette risorse è disciplinata dal decreto interministeriale n. 238 del giorno 8 aprile 2016, registrato dalla Corte dei conti in data 2 maggio 2016 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 119 del 23 maggio 2016, e dalla nota del MIUR Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie - Ufficio IX prot. n. 8637 del 10 Giugno 2016.

145. Per le erogazioni liberali in denaro destinate agli investimenti in favore di tutti gli istituti del sistema nazionale di istruzione, per la realizzazione di nuove strutture scolastiche, la manutenzione e il potenziamento di quelle esistenti e per il sostegno a interventi che migliorino l'occupabilità degli studenti, spetta un credito d'imposta pari al 65 per cento delle erogazioni effettuate in ciascuno dei due periodi d'imposta successivi a quello in corso al 31 dicembre 2014 e pari al 50 per cento di quelle effettuate nel periodo d'imposta successivo a quello in corso al 31 dicembre 2016.

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa come da Modello E:

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Spese di personale	25.049,84
Acquisto di beni di consumo	29.895,47
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	27.127,76
Acquisti beni di investimento	26.023,17
Altre spese	4.439,08
Imposte e tasse	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00
Rimborsi e poste correttive	4.416,00
Fondo di riserva	724,00
Disavanzo di amministrazione	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	117.675,32



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2020
predisposta ai sensi art. 5 c.7) del Regolamento D.l. n. 129/2018

3.4 Disponibilità finanziaria da programmare e fondo di riserva

Il fondo di riserva è stato quantificato in base a quanto disposto dall'art. 8 del REGOLAMENTO inoltre è inserito nel prospetto Z01 l'importo del fondo economale ritenuto necessario per l'e.f. 2020 ai sensi art. 21 e i cui impegni di spesa assunti saranno imputati in uscita in corso di anno in base alle necessità nei relativi piani delle destinazioni.

**Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE, FONDO DI RISERVA E
FONDO ECONOMALE INIZIALE 2020**

Entrata	TIPOLOGIA DEI FONDI	IMPORTO DISPONIBILE INIZIALE E.F. 2020
01/01	AVANZO AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	0
		0
01/02	AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	1.068,00
1/2	MIUR 2017 fondi vincolati PNSD azioni varie 17/18 connettività attesa istruzioni MIUR da restituire	1.000,00
1/2	Versamento errato genitore attesa rimborso/prescrizione	68,00
3/1	FINANZIAMENTO STATO DOTAZIONE ORDINARIA	800,00
3/1	MIUR dotazione ordinaria 2020 fondo economale anno 2020*	800,00
3/6	FINANZIAMENTO STATO ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	0
		0
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	0
		0
		0
05	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI	0
		0
		0
06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	0
12	ALTRE ENTRATE	0
		0
Z01	TOTALE COMPLESSIVO Z01	1.868,00
R98	TOTALE COMPLESSIVO FONDO DI RISERVA	724,00
03/01	FINANZIAMENTO STATO DOTAZIONE ORDINARIA	724,00
3/1	MIUR Funzionamento amministrativo parte dotazione ordinaria 2020 escluso quota revisori	724,00
	TOTALE DISPONIBILITA DA PROGRAMMARE E FONDO DI RISERVA	2.592,00

FONDO DI RISERVA max 10% della dotazione ordinaria per 2020 € 18.109,33 x 4,00 % circa = euro 724,00 (a valere solo su budget\Dotazione ordinaria funzionamento 2020 detratto quota revisori - la somma impostata dal programma BIS considera invece la dotazione comprensiva dell'importo relativo al compenso dei revisori dei conti)

FONDO MINUTE SPESE: dall'anno 2020 imputato in Z01 disponibilità finanziaria - seguiranno variazioni nei pertinenti progetti e/o attività in base all'utilizzo effettivo.

4. Conclusioni

Considerate le disposizioni normative vigenti e le specifiche descrizioni delle schede illustrative finanziarie allegate al Programma Annuale E.F. 2020, si può concludere che lo stesso, in coerenza con gli obiettivi formativi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019/22, deliberato in data 19/12/2018 (delibera n. 6), è finalizzato prioritariamente a rafforzare, estendere, intensificare l'impiego di tutte le risorse e strategie destinate ad innalzare il tasso di successo scolastico, contrastando la dispersione scolastica, sostenendo le attività di accoglienza e continuità, il processo di integrazione degli alunni stranieri, le azioni di sostegno degli allievi disabili e le iniziative per favorire il recupero scolastico, il potenziamento e l'approfondimento degli apprendimenti.

La presente relazione illustrativa di accompagnamento al Programma Annuale viene proposta alla Giunta Esecutiva, convocata in data 11 novembre 2019, per l'acquisizione della delibera del Consiglio d'Istituto.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Claudio NADALUTTI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Tullia TRIMARCHI

Udine 08/11/2019



PROGRAMMA ANNUALE - Modello A
Esercizio finanziario 2020

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	96.677,36
	1	Non vincolato	
	2	Vincolato	96.677,36
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	
	1	Fondi sociali europei (FSE)	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
3		Finanziamenti dallo Stato	20.465,96
	1	Dotazione ordinaria	20.465,96
	2	Dotazione perequativa	
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
4		Finanziamenti dalla Regione	
	1	Dotazione ordinaria	
	2	Dotazione perequativa	
	3	Altri finanziamenti non vincolati	
	4	Altri finanziamenti vincolati	
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.400,00
	1	Provincia non vincolati	
	2	Provincia vincolati	
	3	Comune non vincolati	
	4	Comune vincolati	2.400,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	
	6	Altre Istituzioni vincolati	
6		Contributi da privati	
	1	Contributi volontari da famiglie	
	2	Contributi per iscrizione alunni	
	3	Contributi per mensa scolastica	
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	8	Contributi da imprese non vincolati	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
7		Proventi da gestioni economiche	
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC V - UDINE

33100 UDINE (UD) VIA DIVISIONE JULIA 1 C.F. 94127250309 C.M. UDIC84400T

8	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	7	Attività convittuale	
		Rimborsi e restituzione somme	
9	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
10		Alienazione di beni materiali	
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	8	Alienazione di Macchinari	
	9	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	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	1	Alienazione di software	
	2	Alienazione di Brevetti	
	3		

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC V - UDINE

33100 UDINE (UD) VIA DIVISIONE JULIA 1 C.F. 94127250309 C.M. UDIC84400T

11		Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
		Sponsor e utilizzo locali	
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	2	Diritti reali di godimento	
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	4	Proventi da concessioni su beni	
		Altre entrate	
13	1	Interessi	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	3	Altre entrate n.a.c.	
		Mutui	
	1	Mutui	
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere	
Totale entrate			119.543,32

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC V - UDINE

33100 UDINE (UD) VIA DIVISIONE JULIA 1 C.F. 94127250309 C.M. UDIC84400T

PROGRAMMA ANNUALE - Modello A
Esercizio finanziario 2020

Tipologia	Categoria	SPESE	(Importi in euro)
A.		Attività amministrativo-didattiche	74.253,39
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.759,03
	A.2	Funzionamento amministrativo	9.068,85
	A.3	Didattica	42.111,22
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.682,00
	A.6	Attività di orientamento	632,29
P.		Progetti	42.697,93
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.000,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.742,53
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.199,06
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.756,34
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	
G.		Gestioni economiche	
	G.1	Azienda agraria	
	G.2	Azienda speciale	
	G.3	Attività per conto terzi	
	G.4	Attività convittuale	
R.		Fondo di riserva	724,00
	R.98	Fondo di riserva	724,00
Totale spese			117.675,32
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	1.868,00
Totale a pareggio			119.543,32

Predisposto dal Dirigente il

08/11/2019



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Tullia TRIMARCHI

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

11/11/2019

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Tullia TRIMARCHI

Approvato dal Consiglio d'Istituto il

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
sig.ra MARGAGLIOTTI Maria Teresa

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
sig. PAPAPANO Ermal