

# ISTITUTO COMPRENSIVO “DON LORENZO MILANI”



Via Enrico Fermi, 4 - 33051 Aquileia (UD) - C.F. 90020590304



0431 91051 - [www.icaquileia.gov.it](http://www.icaquileia.gov.it)

[udic84600d@istruzione.it](mailto:udic84600d@istruzione.it) - [udic84600d@pec.istruzione.it](mailto:udic84600d@pec.istruzione.it)



Veleggiare insieme

Aquileia, 20/02/2019

Il Dirigente Scolastico Reggente

coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

- VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 96 del 30/10/2018 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. Lgs 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 D.M. n. 834/2015 del MIUR in materia di fondo del funzionamento amministrativo scuole ;
- 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;
- 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 programmati e in coerenza con il bilancio – delibera del C. I. n. 60 del 07/02/2018;
- VISTA la nota prot. n. 19270 del 28 09 2018 del MIUR avente per oggetto Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio-agosto 2019;
- VISTA la nota p. n. 21617 del 31 10 2018 MIUR avente per oggetto proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019 in vista della pubblicazione del nuovo Regolamento;
- VISTO 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;
- VISTA la nota prot. n. 23410 del 22 novembre 2018 del MIUR avente per oggetto precisazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019 e tempi di predisposizione:
- entro il 28/2 la Giunta esecutiva dovrà sottoporre il P. A. 2019 e la relazione al Consiglio di Istituto per l'approvazione;
  - entro il 28/2 tali documenti dovranno essere sottoposti all'esame dei revisori dei conti;
  - entro il 15 03 2019 revisori dei conti dovranno rendere parere di regolarità amministrativo-contabile acquisito anche con modalità telematiche.
- VISTA -entro il 15 03 2019, il Consiglio di istituto con apposita delibera, dovrà provvedere all'approvazione del P.A. anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.
- Nelle more approvazione del P.A. 2019, al fine di garantire il prosieguo delle attività amministrative e didattiche, le istituzioni scolastiche provvedono alla gestione provvisoria dal 1/1/2019 fino alla data di approvazione del Programma Annuale stesso;
- VISTA la circolare n. 31 del 29/11/2018 del M.E.F. in materia di predisposizione del bilancio di previsione 2018 in particolare la pagina 2 con riguardo alle scuole;
- VISTA 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;
- 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;
- VISTA la nota del 2 gennaio 2019 MIUR avente per oggetto istruzioni operative per le istituzioni scolastiche che utilizzano il sistema Bilancio Scuole Sidi e annuncia l'indisponibilità del sistema fino al 6 gennaio 2019;
- VISTA 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;
- VISTO 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 S.G. e A. che, sulla base di idonea documentazione, appura la ragione del credito e il soggetto debitore ed effettua necessarie annotazioni nelle apposite scritture, con imputazione alle pertinenti fonti di finanziamento. a documentazione probante esistente agli atti della scuola alla data attuale che da titolo all'accertamento delle entrate;
- VISTO 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, nel limiti di un dodicesimo degli stanziamenti di spesa definitivi del programma annuale, regolarmente approvato, relativo al precedente esercizio;
- VISTO 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;
- VISTO 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:
- a) spese in conto capitale ripartite in più esercizi, per le quali l'impegno può estendersi a più anni. I pagamenti devono comunque essere



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Operativo per le programmatiche e le Conferme delle  
Strutture Finanziarie per il Triennio 2014-2020  
Dirigenza Generale per Interessi e Interazioni  
Politiche per la Scuola e per l'Innovazione Digitale  
Ufficio IV

# ISTITUTO COMPRENSIVO “DON LORENZO MILANI”



Via Enrico Fermi, 4 - 33051 Aquileia (UD) - C.F. 90020590304



0431 91051 - [www.icaquileia.gov.it](http://www.icaquileia.gov.it)

[udic84600d@istruzione.it](mailto:udic84600d@istruzione.it) - [udic84600d@pec.istruzione.it](mailto:udic84600d@pec.istruzione.it)



contenuti nei limiti delle disponibilità finanziarie di ogni esercizio.

b) spese per l'estinzione di mutui;

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;

PRESO ATTO

che i fondi spettanti a questa amministrazione e relativi al fondo dell'istituzione scolastica, incarichi del personale ATA , funzioni strumentali del personale e in generale compensi accessori 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;

CONSIDERATO

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;

CONSIDERATO

che la mancata approvazione del Programma Annuale per l'e.f. 2019 consentirebbe solo una gestione provvisoria come prevista all'art. 6 del REGOLAMENTO;

PRESO ATTO

dell'avanzo di amministrazione presunto verificatosi al 31/12/2018 riportato nella tabella dimostrativa dello stesso allegata al presente pari complessivamente ad € 196.829,51;

VISTE

le convenzioni, accordi di rete e contratti attualmente in essere con enti privati e pubblici;

RITENUTO

di stabilire l'importo del fondo di riserva , ai sensi e per gli effetti dell'art. 8 del REGOLAMENTO , nella misura del 2,29% arrotondato pari ad € 500,00 a carico della dotazione finanziaria ordinaria comunicata dal MIUR per il periodo 8/12 del 2019 esclusa la quota destinata ai Revisori dei Conti;

OPPORTUNO

VISTO il DECRETO LEGISLATIVO 25 05 2017, n. 90 attuazione della direttiva (UE) 2015/849 relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose 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. 1781/2006. (17G00104)

VISTO

il regolamento interno predisposto ai sensi dell' art. 21 del REGOLAMENTO in materia di fondo economale per le minute spese della scuola allegato alla presente che viene proposto per l'eventuale delibera al Consiglio di Istituto;

RITENUTO

di 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 2019 pari ad € 800,00;

OPPORTUNO

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;

PRESO ATTO

che l'art. 11 c.1) del regolamento prevede 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 2019;

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

## DISPONE

di predisporre, ai sensi e per gli effetti dell'art. 4 e 5 del REGOLAMENTO il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2019 come risulta dalla modulistica obbligatoria allegata al presente provvedimento :

Modello A – Programma Annuale entrate e spese

Modello B – Schede illustrate finanziarie per ATTIVITA n. 05 : A01, A02, A03, A05 e A06

Modello B – Schede illustrate finanziarie per PROGETTI n. 03 : P02, P03 e P04

oltre che Z01 Disponibilità da finanziarie e R98 Fondo di riserva

Modello B – Schede illustrate finanziarie per gestioni economiche n. 19

Modello C – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018;

Modello D – Utilizzo avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018 nell'e.f. 2019;

Modello E - Riepilogo per Tipologia di Spesa;

Proposta di iscrizione tra le spese del programma annuale di un fondo di riserva determinato in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria pari ad € 500,00;

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;

Copia del Piano dell'Offerta Formativa Triennale anni 2016/2019;

Regolamento responsabilità dell'attività negoziale – del. C.I. n. 60 del 07/02/2018;

# ISTITUTO COMPRENSIVO “DON LORENZO MILANI”



Via Enrico Fermi, 4 - 33051 Aquileia (UD) - C.F. 90020590304



0431 91051 - [www.icaquileia.gov.it](http://www.icaquileia.gov.it)

udic84600d@istruzione.it - [udic84600d@pec.istruzione.it](mailto:udic84600d@pec.istruzione.it)



*Veleggiare insieme*

Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico 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 odierna di presentazione del programma, come rilevati nelle schede illustrate finanziarie e quelli del precedente esercizio finanziario;

Relazione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi in tema di analisi delle risorse finanziarie accertate per l'e.f. 2019;

Situazione di cassa definitiva dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia alla data del 31/12/2018;

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

Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2018 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;

Dati generali allievi e personale dipendente della scuola al 15/10/2018;

Proposta Regolamento in materia di disciplina di utilizzo delle spese minute economici previsto dalla contabilità di stato e dal D.I. n. 129/18 art. 21.

Eventuali modifiche che verranno apportate ai modelli, come sopra predisposti alla data attuale dal sistema AXIOS, saranno oggetto di comunicazione in quanto comunque i dati finanziari definitivi non verranno modificati.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE  
(dott.ssa Tullia TRIMARCHI)

## ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE e. f. 2019

CREDITORE	MOTIVAZIONE	IMPORTO EURO
M.I.U.R. Roma	Nota p. 19270 del 28/09/2018 in materia di Programma Annuale e. f. 2019 dotazione ordinaria assegnata /comunicata per il periodo fino al 31/8/2019 comprensiva dei fondi necessari a liquidare il compenso ,spettante in base alla normativa vigente , ai Revisori dei Conti in carica in quanto scuola capo fila individuata (dotazione ordinaria € 19.648,66 e revisori € 2.172,00 )	21.820,66
M.I.U.R. Roma	Nota p. n. 0010014 del 20/04/2018 – Autorizzazione PON Cittadinanza Europea e Cittadinanza Globale	15.246,00
Comune di Fiumicello Villa Vicentina	Assegnazione contributi ad Hoc a.s. 2018/19 determinazione n. 131 del 28/12/2018 del Comune di Fiumicello Villa Vicentina - nota p. protgen/2019/0000727 del 16/01/2018 comunicazione concessione contributo	35.000,00
Comune di Terzo di Aquileia	Assegnazione contributi ad Hoc a.s. 2018/19 determinazione n. 364 del 27/12/2018 del Comune di Terzo di Aquileia	12.500,00
Contributo da Privati	Retta sezione primavera a.s. 2018/2019	11.250,00
Contributo da Privati	Contributo viaggi di istruzione a.s. 2018/2019	23.112,00
Contributi da imprese non vincolati	Nota di accredito – libri in comodato a.s. 2018/2019	1.295,03
Banca d'Italia ROMA	Interessi attivi maturati nell'e.f. 2018 sul conto di tesoreria contabilità speciale fruttifera intestato all'istituto ai sensi di quanto previsto dal Decreto M.E.F. dipartimento R.T.S. del 9/06/2016 che ha determinato il tasso di interesse annuo posticipato nella misura dello 0,001% lordo come da importo accreditato .	0,08
	TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA E.F. 2019	120.223,77
BILANCIO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2018 allegato modello Art. 7 c. 2) cui al D.I. n. 129/2018	196.829,51
	TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	317.053,28

Allegata documentazione probante idonea che da titolo all'accertamento e l'iscrizione a bilancio .

### ENTRATE

#### 01/01- AVANZO AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO

Previsione attuale **68.487,89**

#### 01/02 – AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

Previsione attuale **128.341,62**

#### 02/01- FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Previsione attuale **15.246,00**

#### 03/01- DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione attuale **21.820,66**

#### 04/01 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE VINCOLATI

Previsione attuale **0,00**

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

Previsione attuale **47.500,00**

#### 06/04 – CONTRIBUTI DA PRIVATI FAMIGLIE VINCOLATI

# ISTITUTO COMPRENSIVO “DON LORENZO MILANI”



Via Enrico Fermi, 4 - 33051 Aquileia (UD) - C.F. 90020590304



0431 91051 - [www.icaquileia.gov.it](http://www.icaquileia.gov.it)

[udic84600d@istruzione.it](mailto:udic84600d@istruzione.it) - [udic84600d@pec.istruzione.it](mailto:udic84600d@pec.istruzione.it)



*Veleggiare insieme*

Previsione attuale 23.112,00

**06/08 – CONTRIBUTI DA PRIVATI ALTRI NON VINCOLATI**

Previsione attuale 1295,03

**06/10 – CONTRIBUTI DA PRIVATI FAMIGLIE VINCOLATI**

Previsione attuale 11.250,00

**12/02 – ALTRE ENTRATE INTERESSI**

Previsione attuale 0,08

**TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE ATTUALE** **317.053,28 :**

**TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE COMPETENZA 2019** **120.223,77**

**TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE AVANZO AMMINISTRAZIONE** **196.829,51**

## SPESE

Piano delle destinazioni : tipologia/categoria e voce

Natura delle spese : tipo /conto /sottoconto

**A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola**

Previsione attuale **13.721,06**

**A02 Funzionamento Amministrativo**

Previsione attuale **33.554,26**

**A03 Didattica**

Previsione attuale **16.864,45**

A03 -03 Didattica Generale	9.181,66
A03 -04 Libri Comodato	7.682,79

**A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione attuale **32.484,65**

**A06 Attività di Orientamento**

Previsione attuale **634,06**

**P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

Previsione attuale **200.481,62**

P02 -01 Progetto Sezioni Primavera	23.033,23
P02 -02 Progetto Integrazione Stranieri	2.265,04
P02 -03 Progetto Lingua Friulana – Infanzia e Primaria	40.548,05
P02 -04 Lingue e culture delle minoranze storiche	4.233,65
P02 -05 Progetto Erasmus	1.345,57
P02 -06 Progetti PTOF Educazioni	84.056,42
P02 -07 Progetto 10.1.1°-FSEPON-FR-2017-6 Inclusione Sociale	9.842,06
P02 -08 Progetto 10.1.1°-FSEPON-FR-2017-30 Competenze di base	19.911,60
P02 -09 Progetto 10.1.1°-FSEPON-FR-2018-51 Competenze di cittadinanza globale	15.246,00

**P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

Previsione attuale **2.816,14**

P03 -12 Progetto Innovazione Tecnologica	1.790,92
P02 -13 Progetto ECDL	232,30

# ISTITUTO COMPRENSIVO “DON LORENZO MILANI”



Via Enrico Fermi, 4 - 33051 Aquileia (UD) - C.F. 90020590304

0431 91051 - [www.icaquileia.gov.it](http://www.icaquileia.gov.it)

udic84600d@istruzione.it - [udic84600d@pec.istruzione.it](mailto:udic84600d@pec.istruzione.it)



*Veleggiare insieme*

P02 -14 Progetto Certificazione Europea

792,92

**P04** Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione attuale

**1.558,52**

**R98 - FONDO DI RISERVA**

Previsione attuale

**500,00**

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

Previsione attuale

**14.438,52**

**TOTALE COMPLESSIVO SPESE ATTUALE COMPRESO FONDO DI RISERVA**

302.614,76

**DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE INIZIALE**

**14.438,52**

**TOTALE A PAREGGIO INIZIALE**

**317.053,28**

Il Dirigente Scolastico Reggente  
(dott.ssa Tullia TRIMARCHI)

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria  
e l'accertamento delle entrate ai sensi dell' art.12 del D.I. 129/2018

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi  
(Isabella ZAMARIAN)

*Ai Membri della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto  
Ai Revisori dei Conti dopo la proposta formulata dalla Giunta Esecutiva  
Agli Atti*