

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI

– Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2019

RELAZIONE

Proposta dalla G.E. al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2019 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Consiglio di Istituto di svolgere la funzione di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** - *Regolamento di contabilità*;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2019** con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018**.

Pertanto, considerata la proroga al 28/02/2019 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2019, in prima applicazione del nuovo regolamento di contabilità delle IISS, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008
UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2018/2019 funziona con la sottoelencata articolazione:

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

N.ro sezioni con orario ridotto (a)	N.ro sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti all'1/9	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario NORMALE	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	13	13	297	0	0	297	297	9	22

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 Ottobre

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

	N.ro classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	N.ro classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti all'1/9 (e)	Alunni frequentanti iscritti all'1/9 (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=g+h)	Di cui diversamente abili
Prime	7	0	7	132	132	132	0	132	7
Seconde	7	0	7	112	112	112	0	112	2
Terze	6	0	6	115	115	115	0	115	4
Quarte	6	0	6	112	112	112	0	112	3
Quinte	7	0	7	126	126	126	0	126	8
Totale	20	0	31	597	597	597	0	597	24
scuole secondarie primo grado									
Prime	4	1	5	98	98	77	21	98	4

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Seconde	5	1	6	104	104	81	23	104	6
Terze	5	1	6	123	123	102	21	123	13
Totale	14	3	17	325	325	260	65	325	23

B) Dati sul personale in servizio

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

[Dati per il Verbale dei Revisori dei conti](#)

Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	95
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Totale personale docente	162
Personale ATA	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008
UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERS. ATA	33

Si rilevano, altresì, n.1 ... unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

2. Risultanze dati contabili

[Dati per il Verbale dei Revisori dei conti](#)

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 237.219,26
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€19147,99
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€36.800,00
06-Contributi da privati	€ 27.480,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI
– Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
 CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
 tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008
UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

12-Altre entrate	€ 0,07
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 320.647,32
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 38.394,07
A02-Funzionamento amministrativo	€ 45.284,69
A03-Didattica	€ 68.557,90
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 28.979,33
A06-Attività di orientamento	€ 314,31
Progetti	
P01-Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	€ 14.366,57
P02-Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	€ 44.528,80
P03-Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	
P04-Progetti per “Formazione / aggiornamento personale”	€1.932,63
P05-Progetti per “Gare e concorsi”	€ 3.024,18
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	
G02-Azienda speciale	
G03-Attività per conto terzi	
G04-Attività convittuale	
R98-Fondo di Riserva	€1.000,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 246.382,48
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 74.264,84
TOTALE A PAREGGIO	€ 320.647,32

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello A – Programma Annuale;
 - Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
 - Modello C – Situazione amministrativa presunta;
 - Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
 - Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;
- e per ulteriore approfondimento:
- Modello L – Elenco dei Rersidui Attivi e Passivi

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI

– Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costo-benefici*.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi di **trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività:** tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- **progetti:** tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque contenitori omogenei predisposti dal MIUR e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.

In altri termini, per **attività** si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di *processi obbligatori ed irrinunciabili*.

I **progetti**, contenuti all'interno dei cinque “*contenitori*” presenti nella struttura ministeriale, invece, sono *processi facoltativi*, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti “**costi fissi**”, costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, “**costi variabili**”, che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curriculari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Peraltro, anche nelle Attività possono essere presenti elementi di progettualità connesse alla specificità dell'Attività, come ad esempio i FESR nell'Attività A03 (Didattica).

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.

Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un indicatore generale del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile procedere ad una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli riferiti ad attività che si sono concluse, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o alcuni compensi da pagare (questi residui attivi e passivi sono stati utilmente riclassificati e collocati nell'Attività A01).

Struttura del PROGRAMMA ANNUALE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il **criterio** di evidenziare con i Progetti l'importanza strategica e di finanziare gli stessi con *risorse, anche straordinarie, statali* o con *risorse finalizzate non statali (PON, Regione, ecc.)*. Saranno poste a carico dell'Attività **A03** (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi, beni di investimento e corsi di recupero necessari alla didattica, escluse solo le spese molto specifiche e direttamente legate ad un particolare progetto; nell'articolazione di questa Attività saranno ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale. Similmente si procederà con altri Progetti specificamente riconducibili all'Attività A04 di “*Percorsi di Competenze Trasversali e Orientamento*” (in precedenza *Alternanza Scuola-Lavoro*) o all'Attività A05 di “*Percorsi di studio all'Estero*” o all'Attività A06 di “*Orientamento*”. Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al “*Funzionamento amministrativo generale*”, agli interventi per il “*Decoro*”, alla gestione del “*Personale LSU*” ed altre sotto-Attività che si vogliono evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008
UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

In occasione della compilazione del PA con il nuovo Regolamento di contabilità si è effettuata la riorganizzazione dei Progetti con spostamenti e redistribuzione degli stessi, allo scopo di rendere più comprensibili le scritture contabili e di raccordarsi direttamente alle nuove Attività ed ai nuovi Progetti indicati dal Miur. Si è cercato, considerata la notevole complessità della gestione, il migliore compromesso possibile fra le disposizioni del Regolamento di contabilità che richiedono una rigorosa contabilità analitica, costruendo un'impalcatura segmentata con sotto-Attività e sotto-Progetti secondo lo schema delle Attività e dei nuovi Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.

Inserire nello schema le sotto-Attività ed i sotto-Progetti attivati

Attività

A01 – A06	<p>➤ A Aggregazione A - ATTIVITA'</p> <ul style="list-style-type: none">▶  A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA▶  A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO▶  A03 - DIDATTICA▶  A04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO▶  A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO▶  A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO
------------------	---

Progetti

P01 – P05	<p>➤ A Aggregazione P - PROGETTI</p> <ul style="list-style-type: none">▶  P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"▶  P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"▶  P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"▶  P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"▶  P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"
------------------	--

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della **competenza** e dei **Residui Attivi e Passivi**, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non dovuti e da non pagare per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2018**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2018, consistente in euro _140.263,75, avanzo non vincolato, ed euro 96955,51, avanzo vincolato, per un totale di euro 237.219,26, articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi iscritti in bilancio di provenienza MIUR.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2018		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	96.955,51
01/02	Avanzo vincolato		140.263,75
Totale			237.219,26

L'Avanzo di amministrazione **vincolato** si è determinato con le seguenti voci (si evidenzia la provenienza nell'EF 2018 e le nuove destinazioni nel Programma annuale 2019):

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.914,00	7.914,00	
A02-Funzionamento amministrativo	32.136,70	25.300,62	6.836,08
A03-Didattica	48.757,90		48.757,90
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.979,33	5.750,00	3.229,33
A06-Attività di orientamento	314,31	314,31	
PROGETTI			
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.366,57	11.602,90	2.763,67
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	44.528,80	42.834,57	1.694,23
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"			
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	1.932,63	1.154,65	777,98
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	3.024,18	€ 0,00	3.024,18
GESTIONI ECONOMICHE			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
TOTALE	161.954,42	94.871,05	67.083,37

Entrate aggregazione 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento; sulla gestione di queste risorse si è tenuta in debito conto la **Nota Miur prot. 4939 del 20 Febbraio 2019**. I finanziamenti ricevuti per ogni Avviso saranno tenuti distinti e distribuiti nelle Attività e nei Progetti secondo le indicazioni fornite nella citata Nota.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MIUR con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018**, è **limitata al periodo Gennaio-Agosto**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto, degli Esami di Stato conclusivi dell'anno scolastico e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2018/19 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del **Cedolino Unico**, ad eccezione unicamente delle residue disponibilità del finanziamento per i Corsi di sostegno ed economie anni precedenti, confluite nell'avanzo di amministrazione e riutilizzate con la medesima finalizzazione nell'Attività A03.

Tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi ai compensi per il personale sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione.

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	19.147,99
	Finanziamento per compenso ai Revisori dei conti Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	0,00
	Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (Legge 145/2018) Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	0,00
Totale			19.147,99

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro **1000,00**, nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Aggreg.ne 05	Finanziamenti da Enti Locali o Altre Istituzioni		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/04		Comune di Pozzuolo e Campoformido	36.800,00
Totale			36.800,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggreg.ne 06	Contributi da Privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/01	Contributi volontari da famiglie	Famiglie	0,00
06/04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Famiglie	20.000,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Famiglie	6000,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale	Docenti/ATA	480,00
06/10	Altri contributi da famiglie vincolati	Famiglie	1000,00
Totale			27.480,00

Gli eventuali maggiori/minori contributi accertati nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Contributi volontari dalle famiglie

La previsione dei **Contributi da Privati** (€ 27.480,00) è calcolata, considerato l'andamento e gli esiti dei precedenti anni scolastici; la destinazione è articolata con la previsione di € _6480,00 per le spese dell'Attività A01 – *Funzionamento generale e decoro della scuola alla voce-“ assicurazione alunni e personale scolastico”* per A05 -*Visite, viaggi e programmi di studio all'estero*, € __20.000,00 la rimanente quota di € 1000,00 per eventuali rimborsi e restituzioni somme che si dovessero presentare nel corso della presente gestione..

Entrate aggregazione 12 - ALTRE ENTRATE

L'ultima voce di entrata comprende gli interessi attivi del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia, che sono praticamente scomparsi per le note disposizioni della *Spending Review* (DL 95/2012) e dell'entrata in vigore della Tesoreria unica. Nell'Aggregazione sono previste anche le Entrate diverse, non altrimenti qualificabili, né prevedibili.

Aggreg.ne 12	Altre Entrate		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
12/01	Interessi	Banca d'Italia	0,07
12/04	Entrate diverse		0,00
Totale			0,07

Gli eventuali introiti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono espone nell'Attività A02 “*Funzionamento Amministrativo*”.

ANALISI DELLE SPESE

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle “Attività” ed ai “Progetti”, sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B).

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo “*piano dei conti*”, secondo il tracciato standard del Miur, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un *consuntivo analitico* delle diverse tipologia di spesa.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Dal momento che la Nota Miur per la determinazione del P.A., **limita i finanziamenti al periodo Gennaio-Agosto** le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo anno scolastico ovvero, ove se ne ravvisasse la necessità, con storni a carico della Disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)¹ alla struttura generale, le seguenti risultanze:

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio le singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

ATTIVITA'

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccogliatore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al “*Funzionamento generale e Decoro della Scuola*” ed inoltre è utilizzato come “*contenitore contabile*” degli ultimi residui ancora non incassati o pagati dei Progetti completamente realizzati e per questo motivo eliminati dal Programma Annuale: questi Residui Attivi e Passivi sono stati riclassificati nel corrente Esercizio Finanziario con collegamento formale all'Attività A01.

Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP
- Spese per il Responsabile della privacy (DPO), secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR
- Compensi e rimborsi per i Revisori dei conti
- Canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;
- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale
- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.

¹ Il Miur ha trasmesso i nuovi modelli di bilancio e il Piano dei conti entrate e Spese ed il nuovo Piano delle Destinazioni con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 e con la Nota di rettifica prot. 2348 del 6 febbraio 2019.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato		01	03	Spese di personale	3.750,00
01	02	Avanzo vincolato	7.914,00	02		Beni di consumo	11.412,30
03	01	Dotazione Ordinaria	6.000,00	03		Prestazioni di servizi	22.231,77
05		Enti Locali o altre istituzioni	18.000,00	03		Altre spese	1000,00
06		Contributi da Privati	6.480,00	06		Imposte e tasse	0,00
12	01	Interessi	0,07				
Totale			38.394,07	Totale			38.394,07

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del **Fondo Economicale per le minute spese** del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economicale Anticipo al Direttore S.G.A.	800,00	99	01	Fondo Economicale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	800,00
----	----	---	--------	----	----	--	--------

Si propone al consiglio di Istituto di fissare in € **800,00** l'importo totale del Fondo Economicale per il periodo Gennaio-Agosto 2019 e di fissare in € **80,00** il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo totale del Fondo Economicale per l'intero Esercizio finanziario.

Nell'attività A01/02 sono compresi i fondi accreditati per gli interventi destinati al Decoro degli edifici scolastici

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	6.836,08	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	25.300,62	02	01/02/03	Beni di consumo	23.284,69
03	01	Dotazione Ordinaria	13.147,99	03	06/07	Prestazioni di servizi	11.000,00
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	04	03	Beni di investimento	11.000,00
				05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
Totale			45.284,69	Totale			45.284,69

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Miur prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A03/01 - Didattica

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- compensi per Corsi di recupero, iscritte in bilancio al lordo stato
- acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;
- acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti;
- materiale didattico di consumo e software per i laboratori multimediali;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- connessioni alla rete Internet per i laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico degli assicurati)
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;
- acquisti e rinnovi di arredo scolastico.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	48.757,90	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	0,00	02	02/03	Beni di consumo	49.800,00
03	01	Dotazione Ordinaria	0,00	03	02/06/10	Prestazioni di servizi	10.757,90
05		Enti Locali o altre istituzioni	18.800,00	04	03/009	Beni di investimento	8.000,00
06		Contributi da Privati	1000,00	05		Altre spese	0,00
				06		Imposte e tasse	0,00
Totale			68.557,90	Totale			68.557,90

Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;
- Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;
- Programmi di studio all'estero, con o senza contributo a carico delle famiglie.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	3.229,33	03	12/001	Prestazioni di servizi	28.979,33
01	02	Avanzo vincolato	5.750,00				
06	01	Contributi volontari famiglie	0,00				
06	04	Contributi per visite e viaggi	20.000,00				
Totale			28.979,33	Totale			28.979,33

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la Nota Miur prot. 4939 del 20 febbraio 2019.

Attività A06/01 – Attività di orientamento con Fondi Miur

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Miur ai sensi del DL 104/2013 “*Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca*”, convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

L'orientamento si articola:

- **in entrata**, con le attività di continuità verticale con le scuole secondarie di primo grado ed ulteriori specifiche iniziative;
- **in itinere**, con molteplici attività para ed extrascolastiche che si svolgono sia presso l'istituto che fuori sede (anche se non sono direttamente correlate ad uno specifico Progetto autonomo). L'Attività A06/1 è particolarmente significativo in quanto si concentrano in questa Attività tutte le risorse, proprie e di competenza, che sono destinate a consentire un'attività dinamica e propulsiva dell'intera vita scolastica con la gestione integrata in una sola attività di diversi interventi di orientamento.
- **In uscita**, con iniziative di orientamento post diploma e collaborazioni con facoltà universitarie.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	0,00	01		Spese di personale	
01	02	Avanzo vincolato	314,31	02		Beni di consumo	0,00
03	01	Dotazione ordinaria		03	02/009	Prestazioni di servizi	314,31
05		Enti Locali o altre istituzioni	0,00	05		Altre spese	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			314,31	Totale			314,31

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nel quadro generale del **Piano di miglioramento**. I Progetti articolati con sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi MIUR, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati. La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)
tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

I Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo *Sviluppo delle competenze di base degli alunni* e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato o con risorse vincolate specifiche o provenienti dalle famiglie.

P01/02 – Progetto PTOF Ampliamento offerta Formativa

Il Progetto P01/02 sarà utilizzato per realizzare l'attività Ampliamento Offerta Formativa prevista e realizzata secondo le indicazioni del PTOF, che si riferisce alla realizzazione di tre moduli: *Buone Esperienze Significative (recupero nelle aree di apprendimento con alunni BES, attività teatrali e attività coreutiche musicali)* relativo all'ambito scientifico, tecnico e professionale.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	2.763,67	01	02	Spese di personale	11.866,57
01	02	Avanzo vincolato	11.602,90	02	01	Beni di consumo	2.500,00
06	01	Contributi volontari famiglie	00,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			14.366,57	Totale			14.366,57

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale"; è molto importante la presenza dei Progetti Regionali relativi all'insegnamento della lingua e cultura friulana nelle scuole del primo e secondo ciclo dell'Istituto e il progetto relativo all'integrazione scolastica che prevede attività di insegnamento di L2 8 docenti interni) rivolta agli alunni stranieri e interventi di mediazione linguistica culturale da parte di soggetti esterni all'Amministrazione.

P02/01 – Ampliamento Offerta formativa Nell'attività P02/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2018), oltre ad una quota significativa dei Contributi volontari delle famiglie. Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	1.694,23	01	02	Spese di personale	40.528,80
01	02	Avanzo vincolato	42.834,57	02	01	Beni di consumo	4.000,00
06	01	Contributi volontari famiglie	0,00	06		Imposte e tasse	0,00
Totale			44.528,80	Totale			44.528,80

P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Il Progetto P03 è destinato alla verifica del miglioramento della didattica degli alunni attraverso Certificazioni e corsi professionali, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario. Ad oggi non è stato previsto nessun finanziamento in merito.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato		01		Spese di personale	

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

01	02	Avanzo vincolato		03	02	Prestazioni di servizi	
06		Contributi da Privati		05		Altre spese	
Totale				Totale			

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Miur o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza.

P04/01 – Progetto Formazione personale Docente e Ata

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	777,98	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	1.154,65	02		Beni di consumo	0,00
06		Contributi da Privati	0,00	03	05	Formazione professionale specialistica	1932,63
Totale			1.932,63	Totale			1932,63

P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Il Progetto P05 è destinato alla partecipazione a gare e concorsi degli alunni attraverso specifici percorsi nelle varie discipline, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	3024,18	01		Spese di personale	0,00
01	02	Avanzo vincolato	0,00	03	02	Prestazioni di servizi	3024,18
06		Contributi da Privati	0,00	05		Altre spese	0,00
Totale			3.024,18	Totale			3.024,18

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **_1000,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI – Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (**€ 74.264,84**) di cui € 72.180,30 non soggetti a vincolo e € 2.084,46 quale risorsa vincolata confluita nello Z01 quali contributi regionali per l'insegnamento della didattica friulana nelle scuole secondarie di primo grado che confluiscono in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio.

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto;

Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico.

_____, _____
Il Segretario della Giunta Esecutiva

DSGA _dott. Eros Cudis

Il Presidente della Giunta Esecutiva

DS ___dott. Gabriella Zanocco_

ISTITUTO COMPRENSIVO DI POZZUOLO DEL FRIULI

– Provincia di Udine –

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica

CODICE FISCALE 94127220302 – via V Novara, 10/c – 33050 POZZUOLO DEL FRIULI (UD)

tel. 0432 – 652582 - fax 0432 – 665435 - cod.mecc. UDIC855008

UDIC855008@istruzione.it – UDIC855008@PEC.ISTRUZIONE.IT