



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*  
Istituto Comprensivo di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado  
Via Aldo Moro n. 6 - 23019 TRAONA (SO)  
Tel. 0342 653340 / Fax n. 0342 653521 - Codice Fiscale 82003850144  
e-mail: [soic812001@istruzione.it](mailto:soic812001@istruzione.it) - [segreteria@ictraona.it](mailto:segreteria@ictraona.it)  
e-mail PEC: [soic812001@pec.istruzione.it](mailto:soic812001@pec.istruzione.it) - sito web: [www.ictraona.it](http://www.ictraona.it)

Traona 06/02/2019

# PROGRAMMA ANNUALE

## ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi  
ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2019, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

- *Principi generali*
- *Dati quantitativi sull'Istituto Comprensivo*
- *Obiettivi e Indicatori di risultato*
- *Assegnazione per gli istituti contrattuali*
- *Parte Finanziaria*
- *Funzionamento Amministrativo e gestionale*
- *Entrate*
- *Spese*
- *Fondo riserva*
- *Fondo minute spese*
- *Residui attivi e passivi*
- *Aggregato Z01 disponibilità finanziaria da programmare*

## Principi generali

### 1. Le risorse finanziarie dell'Istituzione Scolastica derivano da:

- assegnazioni dal MIUR;
- finanziamenti degli Enti Pubblici Territoriali;
- finanziamenti da genitori, soggetti privati ed altri enti;

e costituiscono la dotazione dell'Istituto Comprensivo. Sono utilizzate nello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione, di orientamento proprie della scuola e previste dal P.T.O.F.;

La gestione finanziaria si esprime in termini di competenza ed è improntata ai criteri di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

### 2. La relazione che accompagna il Programma annuale per l'anno 2019 illustra "gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del PTOF".

Pertanto, il programma annuale è direttamente raccordato con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, approvato per la parte progettuale 2018/2019, dal **Collegio Docenti nella seduta del 10/10/2018**. Esso traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel PTOF, realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Entrambi i documenti scaturiscono dalla necessità di dare risposte efficaci alle esigenze che provengono dal territorio, integrati con gli obiettivi generali ed educativi sanciti a livello legislativo.

### 3. Il Programma Annuale 2019 è stato predisposto in ottemperanza delle seguenti disposizioni:

- D.I. 129/2018 nuovo regolamento di contabilità;
- Nota MIUR n. 24410 del 22/11/2018 di proroga dei termini con specifico esclusivo riferimento all'anno 2019;
- Nota MIUR n. 25674 del 20/12/2018 relativa al nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio;
- Nota MIUR 74 del 05/01/2019 recante "orientamenti operativi sul nuovo regolamento di contabilità";
- **E-Mail MIUR- prot. 19720 del 28/09/2018 : "A.S. 2018/2019 – assegnazione integrativa al Programma annuale 2018-periodo settembre-dicembre 2018 e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il Programma Annuale 2019. Periodo gennaio – agosto 2019.**
- Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria saranno oggetto di variazioni di bilancio:
  - per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2019;
  - per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997;
  - compenso Revisori dei Conti settembre-dicembre 2019;
  - per le attività complementari di educazione fisica.
- Per quanto riguarda la retribuzione delle supplenze brevi e saltuarie, già da alcuni anni non viene più gestita con imputazione al bilancio dell'istituzione scolastica, da settembre 2015 il sistema è stato incrementato dalla funzione di cooperazione applicata fra le banche dati SIDI e NoiPA con automatica trasmissione dei contratti stipulati, al fine della liquidazione delle competenze spettanti da parte del MEF.
- Anche l'assegnazione per gli istituti contrattuali da anni viene gestita tramite il portale SIDI – applicazioni MEF escludendone l'imputazione al bilancio scolastico.
- Assegnazione dell'organico di Diritto 2018/19;

Inoltre

- Sono stati rispettati i parametri economici dettati dalle normative sopra enunciate, quali dotazioni certe di competenza;
- Si è provveduto all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione alla data di redazione solo per la parte certa per il reimpiego nelle attività e progetti attivati;
- Non si è prevista nessuna entrata se non suffragata da certezze normative o dispositive.
- La determinazione delle dotazioni annuali è stata effettuata secondo le indicazioni allegate al piano dei conti;
- Sarà cura dell'Istituto apportare tutte le modifiche al Programma Annuale che saranno necessarie al fine del rispetto della normativa per l'anno 2019.
- Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.
- Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.
- Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione. Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate 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,

## Dati quantitativi dell'Istituto Comprensivo

### 1 - La popolazione scolastica

Gli alunni iscritti all'Istituto Comprensivo di Traona nel corrente anno scolastico sono 552 distribuiti su 18 classi a tempo normale e 5 classi a tempo pieno, 2 pluriclassi e 6 sezioni ripartite nei diversi plessi e gradi di scuole. L'Istituto accoglie alunni che provengono dalla Comunità/Centro Pronto Intervento "R.Tonoli" di Traona.

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
=	6	6	126	=	126	126	4	21%

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

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insediamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insediamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1	=	1	2	40	16	=	25	41	1	=	20,50%
Seconde	2	=	1	3	42	26	=	16	42	1	=	14%
Terze	1	=	1	2	39	17	=	22	39	=	=	19,50%
Quarte	1	=	1	2	45	21	=	24	45	1	=	22,50%
Quinte	2	=	1	3	51	35	=	17	52	=	=	17,34%
Pluriclassi	2	=	=	2	27	27	=	=	27	=	=	13,50%
<b>Totale</b>	<b>9</b>	<b>=</b>	<b>5</b>	<b>14</b>	<b>244</b>	<b>142</b>	<b>=</b>	<b>104</b>	<b>246</b>	<b>3</b>	<b>+2</b>	<b>17,50%</b>
Prime	3	=	=	3	57	58	=	=	58	1	=	19,34%
Seconde	3	=	=	3	60	62	=	=	62	2	=	20,67%
Terze	3	=	=	3	61	60	=	=	60	=	=	20%
Pluriclassi	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=
<b>Totale</b>	<b>9</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>9</b>	<b>178</b>	<b>180</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>180</b>	<b>3</b>	<b>+2</b>	<b>20%</b>

## 2 – Il personale

DIRIGENTE SCOLASTICO – titolare	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	37
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>70</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>17</b>

## 3 – La situazione edilizia e il contesto sociale

L'Istituto, con tutti i suoi plessi, è dotato di n. 6 edifici dislocati sui Comuni di Mello, Mantello e Traona. Vi sono aule, laboratori, biblioteca, palestre in numero adeguato a contenere l'utenza.

Nei plessi dell'Istituto convergono alunni provenienti da un territorio comprendente n. 5 Comuni: Traona, Mantello, Mello, Cino e Cercino.

La sede centrale dell'Istituto è ubicata a Traona presso la Scuola Secondaria di I Grado e ospita gli uffici Amministrativi.

## Obiettivi e Indicatori di risultato

### 4 – Gli obiettivi per l'esercizio finanziario

Gli obiettivi generali prioritari che la scuola ha scelto di porsi vanno considerati in una logica pluriennale:

- A) Rafforzamento delle intese programmatiche con le Amministrazioni comunali

Indicatori di risultato:

- maggiore condivisione delle iniziative promosse dalla scuola con le amministrazioni comunali;

- ottimizzazione dei finanziamenti, dei supporti e delle strutture messe a disposizione dall'Ente Locale;
- B) Accogliere tutti gli alunni e favorire il processo di inclusione attraverso l'elaborazione di didattiche integrative sia sul versante dell'apprendimento che delle dinamiche relazionali, atte a valorizzare le potenzialità di ogni singolo alunno e concorrere al raggiungimento del successo formativo  
Indicatore di risultato:
  - verifica degli apprendimenti degli alunni attraverso specifiche prove di profitto.
- C) Rispondere alle numerose situazioni di disagio presenti tra la popolazione scolastica dell'istituto attraverso un utilizzo flessibile, razionale e funzionale delle risorse umane assegnate all'Istituto, allo scopo di garantire il miglioramento dell'azione didattica nel rispetto degli stili cognitivi degli alunni attuando strategie per il recupero dello svantaggio.  
Indicatori di risultato:
  - aumento del benessere a scuola tra gli alunni
  - aumento dell'autostima degli alunni
  - riduzione delle differenze nel livello dell'apprendimento degli alunni.
- D) Incrementare le dotazioni didattico-tecnologiche dell'istituzione scolastica con la relativa manutenzione e assistenza.  
Indicatori di risultato:
  - utilizzo costante della LIM per svolgere l'attività didattica in tutte le discipline
- E) Sostenere e migliorare il livello di professionalità del personale dell'Istituto con un funzionale Piano di Formazione, collegato con il PTOF .  
Indicatore di risultato:
  - aumento della soddisfazione rispetto a specifici corsi di formazione frequentati.
- F) Migliorare l'immagine della scuola e garantire la gestione dell'informazione e della comunicazione pubblica attraverso una maggiore fruibilità del sito Web dell'Istituto.  
Indicatore di risultato:
  - Implementazione della comunicazione scuola-famiglia attraverso i link "area genitori" e "registro elettronico", quest'ultimo attualmente attivato per la scuola secondaria di I grado.
- G) Realizzare la continuità educativa e didattica al fine di rafforzare l'identità dell'Istituto Comprensivo.  
Indicatore di risultato:
  - verticalizzazione dei progetti fra i tre ordini di scuola;
  - maggiore collegialità nelle decisioni.

In particolare gli **obiettivi prioritari** da raggiungere risultano essere:

- Leggere i bisogni del territorio ed elaborare risposte educative in collaborazione con gli enti locali in modo sinergico ed integrato.
- Promuovere il benessere relazionale tra gli alunni, tra gli alunni e i docenti, tra i docenti ed i genitori con la consapevolezza che la gestione delle dinamiche relazionali costituisce il presupposto necessario sul quale costruire apprendimenti significativi.
- Prevenire le forme di bullismo e cyberbullismo attraverso la programmazione di interventi mirati e attività didattiche in orario curricolare ed extrascolastico.

Il Piano dell'Offerta Formativa si realizza anche attraverso **progetti**, intesi come insieme delle attività svolte per raggiungere un risultato. Considerata la particolarità dell'Istituto, che si trova ad operare in un contesto sociale in cui è rilevante il bisogno di integrazione, l'attività progettuale è finalizzata a promuovere l'integrazione in tutte le sue forme e a favorire il successo formativo attraverso la personalizzazione degli interventi.

# Assegnazione per gli istituti contrattuali

VISTO l'avviso MIUR prot. 19270 del 28/09/2018 periodo settembre/dicembre 2018 - gennaio/agosto 2019 per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29.11.2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 33 (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) e art 87 (attività complementari di educazione fisica, attualmente non ancora note);

CONSIDERATE le economie degli istituti contrattuali a.s. 2017/2018 che, sulla base del disposto di cui all'avviso MIUR prot. 19270 del 28/09/2018 andranno ad incrementare il budget per la contrattazione 2018-2019, senza il vincolo originario di destinazione, secondo le finalità definite dalla contrattazione medesima;

## DESCRIZIONE DEL FINANZIAMENTO

per il presente anno scolastico il totale delle risorse finanziarie da contrattare è dettagliato nel prospetto sotto riportato. Con nota successiva verranno comunicate le risorse destinate alla valorizzazione del personale docente.

### ASSEGNAZIONE FMOF 2018-2019

	FIS 4/12		FIS 8/12		TOTALE FIS 2018/19		ECONOMIE		TOTALE A DISPOSIZIONE	
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>FIS</b>	9.679,81	12.845,11	19.359,62	25.690,22	29.039,43	38.535,32	5.958,18	7.906,50	34.997,61	46.441,83
<b>FUNZ. STRUM.</b>	1.209,97	1.605,63	2.419,95	3.211,27	3.629,92	4.816,90	-	-	3.629,92	4.816,90
<b>INC. SPECIF.</b>	607,01	805,50	1.214,01	1.611,00	1.821,02	2.416,49	-	-	1.821,02	2.416,49
<b>TOTALE FIS</b>	<b>11.496,79</b>	<b>15.256,24</b>	<b>22.993,58</b>	<b>30.512,48</b>	<b>34.490,37</b>	<b>45.768,72</b>	<b>5.958,18</b>	<b>7.906,50</b>	<b>40.448,55</b>	<b>53.675,23</b>
<b>ORE ECCED.</b>	440,24	584,20	880,48	1.168,40	1.320,72	1.752,60	936,62	1.242,89	2.257,34	2.995,49
<b>APS</b>	206,90	274,56	413,81	549,12	620,71	823,68	18,70	24,81	639,41	848,50
<b>Aree a forte proc.immigr</b>	479,60	636,42	959,19	1.272,85	1.438,79	1.909,27	-	-	1.438,79	1.909,27
<b>VALORIZZAZIONE DOCENTI</b>					7.707,24	10.227,51			7.707,24	10.227,51
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>12.623,53</b>	<b>16.751,42</b>	<b>25.247,06</b>	<b>33.502,85</b>	<b>45.577,83</b>	<b>60.481,78</b>	<b>6.913,50</b>	<b>9.174,21</b>	<b>52.491,33</b>	<b>69.655,99</b>

L'importo FMOF lordo dipendente assegnato dal MIUR è pari a € 45.577,83.

La quota da accantonare per l'indennità di direzione, lordo dipendente, al DSGA, calcolata secondo i parametri fissati nella sequenza contrattuale 25/7/2008, è di € 2.760,00, la quota da accantonare per l'indennità di direzione al sostituto del DSGA è di € 308,70;

le economie relative agli anni precedenti corrispondono ad € 6.913,50 lordo dipendente.

La quota FIS disponibile per la contrattazione integrativa viene così determinata € 34.997,61 – 2.760,00 – 308,70 = € 31.928,91 lordo dipendente corrispondenti ad lordo Stato di € 42.369,67

## PARTE FINANZIARIA

La gestione finanziaria si basa su criteri di efficienza, efficacia, economicità e coerenza per raggiungere gli scopi prefissati. Sono previsti interventi di esperti interni ed esterni, acquisti del materiale necessario per i diversi progetti. Le spese relative ai progetti sono prevalentemente coperte con i fondi stanziati dai comuni, dalla L.440/97, da contributi delle famiglie per viaggi di istruzione, progetti, e assicurazione infortuni/R.C;

le spese postali, il fondo per le minute spese, il materiale di cancelleria e di facile consumo, gli abbonamenti, i sussidi sono coperti principalmente con i fondi di funzionamento. Le attività didattiche in orario aggiuntivo, le attività di coordinamento organizzativo, il lavoro delle commissioni, il lavoro straordinario del personale amministrativo e dei collaboratori scolastici sono retribuiti con il fondo di istituto (cedolino unico);

Prima di procedere ad illustrare le linee programmatiche per l'anno 2019, appare opportuno prendere in considerazione per sommi capi la gestione 2018.

## GESTIONE ESERCIZIO PRECEDENTE

### Entrate:

- fondo di cassa esistente all'inizio eserc.	Euro	89.550,60	
- somme riscosse in conto competenza	Euro	86.109,79	
- in partita di giro			Euro 300,00
- somme riscosse in conto residui	Euro	397,47	
(A) TOTALE	Euro	176.057,86	

### Spese:

- somme pagate in conto competenza	Euro	86.607,97	
- in partita di giro			Euro 300,00
- somme pagate in conto residui	Euro	15.345,16	
(B) TOTALE		101.953,13	

**Fondo cassa al 31/10/2018 (A-B) = Euro 74.104,73**

La situazione finanziaria al 31.10.2018 risulta definita come segue:

- fondo di cassa	€	74.104,73
- residui attivi	€	68.331,40
- residui passivi	€	55.755,98

Avanzo amm.ne complessivo **€ 86.680,15**

di cui:

€ 55.343,61 avanzo vincolato  
€ 31.336,54 avanzo non vincolato

## Funzionamento amministrativo e gestionale

Il funzionamento amministrativo e gestionale, in base al nuovo ordinamento finanziario e contabile, si è trasformato da semplice strumento di rilevazione di movimenti finanziari in sistema informativo integrato e di programmazione, fondato sostanzialmente su tre distinte rilevazioni: finanziarie, economiche e di controllo della gestione.

La stesura di questa relazione previsionale e programmatica e, quindi, il successivo programma annuale, è avvenuta attraverso un processo di programmazione composto da più fasi operative:

- una fase di pianificazione per individuare gli obiettivi primari che si intendono raggiungere:  
potenziare la dotazione didattica di supporto ai docenti nello svolgimento dei programmi didattici ed agli alunni nell'apprendimento anche attraverso nuove tecnologie attraverso acquisti mirati, oltre alle spese ordinarie.
- Una fase di accertamento delle varie possibilità tecnicamente praticabili per il raggiungimento degli obiettivi, al fine di scegliere quelle ritenute prioritarie in funzione delle risorse disponibili.
- Una fase di verifica dei risultati ottenuti.

# PROGRAMMA ANNUALE

## ENTRATE

### Aggregato 1 – Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2018, dimostrato nell'allegato prospetto nelle sue singole articolazioni, risulta di € 86.680,15 (Modello C) di cui € 55.343,61 con vincolo di destinazione.

Nel rispetto delle indicazioni dettate dalla Circolare sulla redazione del PA 2019 il prelevamento effettivo alla data di redazione del Programma annuale ammonta ad € 45.994,20 di cui € 45.435,05 vincolati ed € 559,15 non vincolati. Vengono inseriti nella disponibilità da programmare € 40.685,95 il fondo di riserva ammonta ad € 500,00 inferiore al 10% della dotazione ordinaria.

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>86.680,15</b>
<b>Non vincolato</b>	<b>31.336,54</b>
<b>Vincolato</b>	<b>55.343,61</b>
funzionamento	30.241,39
utilizzi locali scol.	155,71
interessi attivi	0,01
frutta nelle scuole	536,00
rest.pagamenti	403,43
formazione	756,03
visite fiscali	981,03
orientamento	1.024,17
Comune Traona	1.073,67
Comune Mantello	192,50
Comune Cercino	200,16
Comune Mello	2.923,41
Comune Cino	1.186,84
materiale SP Mantello	620,00
A.N.A. per progetti	244,48
PON compet.base	34.039,81
assicurazione	539,54
contributo spese diari	3.534,79
alunni x progetti inglese	640,28
Pro Loco Mant.e Cercino	1.665,00
Comp. Revisori Conti di cui € 300,00 per controllo PON	400,72
comodato d'uso libri	374,00
Pro.Loco Mello	1.626,18
PNSD Innovaz. Tecnol.	1.000,00
teatro SP Mantello	2.229,00
pomer.alternativo	92,00

## RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RISULTANTI ALLA DATA DEL 31/12/2018

### RESIDUI ATTIVI:

Residui 2018	25.000,00	MIUR saldo progetto "La mia scuola accogliente"
Residui 2018	43.331,40	MIUR saldo PON competenze di base
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>68.331,40</b>	

### RESIDUI PASSIVI

Residui 2017	<b>13,47</b>	Estensione garanzia su stampanti Consip che verrà fatturata dal 3 anno di utilizzo
Residui 2018	<b>55.742,51</b>	Acquisto di materiali e servizi impegnati su progetti e attività per i quali non sono ancora state effettuati o ultimati i servizi e le forniture o per i quali non sono ancora pervenute le fatture
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>55.755,98</b>	

La parte corrispondente al **prelevamento dall'avanzo di amministrazione** utilizzato per la redazione del Programma annuale è così riassunto (*Modello allegato con dettaglio della distribuzione delle economie negli aggregati di spesa – Mod.D*)

	<u>Vincolato</u>	<u>Non vincolato</u>
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola.....	€ 2.454,35	€ 00
A02 Funzionamento amministrativo .....	€ 400,72	€ 00
A03 Didattica.....	€ 00	€ 00
A05 Visite, viaggi e programmi studio all'estero .....	€ 00	€ 00
A06 Attività di orientamento.....	€ 1.357,56	€ 00
P02 Progetti in ambito umanistico sociale .....	€ 6.426,58	€ 00
P03 Progetti per certificazioni e corsi professionali.....	€ 34.039,81	€ 00
P04 formazione	€ 756,03	€ 559,15
<b>TOTALE</b>	<b>€ 45.535,05</b>	<b>€ 559,15</b>

### FONDO DI CASSA

Alla data del 31/12/2018 il fondo di cassa è pari ad € 74.104,73, sufficiente alla copertura dei residui passivi di € 55.755,98

## Aggregato 2 – Finanziamenti dello Stato

### Livello I - 02 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Nessuna comunicazione pervenuta

### Livello I - 03 - Finanziamenti dello Stato:

#### Liv. II: 01 - Dotazione ordinaria

Come da comunicazione Prot. 19270 del 28/09/2018 la risorsa finanziaria assegnata a questa scuola per l'anno 2019 è pari ad € **8.532,67**. Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) per il periodo gennaio-agosto 2019 e potrà essere oggetto di interazioni e modificazioni. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2019 sarà oggetto di successiva integrazione.

Finanziamenti di cui DM 21/2007 destinati a....	
A01/Funzionamento - tab2/A – Fisso	1.333,33
A01 -A02 Funzionamento - tab2/A – quota per alunno	7.320,00
A02 - Funzionamento - tab2/B - alunni diversamente abili	80,00
A02 – Quota per classi terminali I grado	24,00
Quota per sede aggiuntiva	666,67
<b>Totale Funzionamento amm.vo didattico 8/</b>	<b>9.424,00</b>
<b>Compenso Revisori dei Conti Scuola Capofila</b>	<b>2.172,00</b>

### 1. Livello II - 03 – Finanziamenti per l'ampliamento della offerta formativa (ex L.440/97)

Nessuna comunicazione pervenuta

### 2. Livello II - 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

### 3. Livello I - 04 - - Finanziamenti dalla Regione

Alla data odierna, nessuna dotazione è prevedibile viste le indicazioni normative finora enunciate.

## **Livello 1 - 05 - - Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche**

### **Livello II - 04 - - Comune vincolati -**

L'Istituto Comprensivo di Traona include cinque Comuni dei quali due Cino e Mello hanno già provveduto ad accreditare il finanziamento per il funzionamento ed il Piano dell'Offerta Formativa 2018/19 entro il 31/12/2018 che è confluito nell'avanzo di amministrazione, gli altri tre Comuni hanno deliberato i rispettivi finanziamenti che verranno iscritti a bilancio e che di seguono vengono elencati:

- Comune di Traona € 6.000,00 Liv. III – sottoconto 1
- Comune di Mantello € 2.600,00 Liv. III – sottoconto 2
- Comune di Cercino € 2.028,21 Liv. III – sottoconto 5

### **Livello 1 - 06- - Contributo da Privati**

Per quanto concerne il contributo eventualmente erogati da privati si terrà presente quanto previsto dalla L. 107 /2015 c. 149: "I soggetti beneficiari provvedono a dare pubblica comunicazione dell'ammontare delle somme erogate ai sensi del comma 148, nonché della destinazione e dell'utilizzo delle erogazioni stesse tramite il proprio sito web istituzionale"

### **Livello II - 04 – - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Tutte le somme accreditate su questo livello II – 04 – saranno utilizzate per i pagamenti relativi alle visite guidate e viaggi di istruzione, le determine di spesa pubblicate sul sito della scuola in amministrazione trasparenza.

Sulla base delle visite guidate richieste alla data odierna, si stima una somma di € 10.000,00 quale contributo degli alunni per il pagamento delle spese necessarie

- Contributo per viaggi di istruzione Liv. III sottoconto 1 € 10.000,00

### **Livello II – 05**

Sia Alunni che personale versano la quota assicurativa R.C.A e infortuni per ogni anno scolastico.

Questa è la previsione per l'anno scolastico 2019/2020:

- Contributo per assicurazione alunni € 4.000,00

### **Livello II**

- Contributo per assicurazione personale € 500,00

### **Livello II – 10**

Considerato che il progetto "pomeriggio alternativo" prevede attività sportive per le quali è previsto il cofinanziamento delle famiglie per le spese degli esperti, si prevedono di incassare le seguenti somme:

- Contributo per genitori per corsi sportivi € 4.500,00 - Liv. III sottoconto 2

### **Livello II - 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati**

A seguito dell'ammissione al bando emanato dall'associazione Pro-Valtellina per la realizzazione del progetto "pomeriggio alternativo" in orario extrascolastico, si prevede di incassare il contributo di € 8.000,00

- Contributo per Pro-Valtellina progetto Il pomeriggio è alternativo € 8.000,00 - Liv. III sottoconto 2

### **Livello 7 - Proventi da gestioni economiche**

Nell'Istituto non è prevista alcuna gestione su questo Livello.

### **LIVELLO 8 - Rimborsi e restituzione somme**

Nell'Istituto non è prevista alcuna gestione su questo Livello

### **Livello 9 - Alienazione di beni materiali**

Nell'Istituto non è prevista alcuna gestione su questo Livello

### **Livello 10 - Alienazione di beni immateriali**

Nell'Istituto non è prevista alcuna gestione su questo Livello

### **Livello 11 - Sponsor e utilizzo locali**

Nell'Istituto non è prevista alcuna gestione su questo Livello

### **Livello 12 - Altre entrate**

### **Livello II – 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia**

Interelli attivi € 0,01 -

### **Livello - 13 - Mutui**

Non è previsto, alla data odierna, l'utilizzo della presente voce.

### **Livello - 99**

### **Livello II - 01 - Partite di giro**

Il presente aggregato per la gestione delle partite di giro, è stato utilizzato solo ed esclusivamente per la gestione del reintegro del mandato per il fondo economale al DSGA, limite € 300,00, secondo le direttive impartite con 129/2018. L'importo delle partite di giro non è sommato a quello degli altri aggregati dal sistema informativo ministeriale.

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Articoli	Voce	Tipologia delle entrate	Parziale	Totale	%
1		Avanzo di amministrazione di cui		€ 86.680,15	63,78%
	1	Non vincolato	€ 31.336,54		
	2	Vincolato	€ 55.343,61		
2		Finanziamenti dall'Unione Europea		€ -	0,00%
	1	FSE	€ -		
	2	FSER	€ -		
	3	Altri finanziamenti dall'U.E.	€ -		
3		Finanziamenti dallo Stato		€ 11.596,00	8,53%
	1	dotazione Ordinaria	€ 11.596,00		
	2	dotazione Perequativa	€ -		
	3	L. 440/97	€ -		
	4	FSC	€ -		
	5	altri non vincolati	€ -		
	6	altri vincolati	€ -		
4		Finanziamenti dalla Regione		€ -	0,00%
	1	dotazione Ordinaria	€ -		
	2	dotazione Perequativa	€ -		
5		Contributi da Enti Locali - istituzioni pubbliche		€ 10.628,21	7,82%
	1	Provincia non vincolati	€ -		
	2	Provincia vincolati	€ -		
	3	Comune non vincolati	€ -		
	4	Comune vincolati	€ 10.628,21		
	5	Altre istituzioni non vincolati	€ -		
	6	Altre istituzioni vincolati	€ -		
6		Contributi da privati		€ 27.000,00	19,87%
	4	contributi viaggi di istruzione e visite guidate	€ 10.000,00		
	5	assicurazione alunni	€ 4.000,00		
	6	assicurazione personale	€ 500,00		
	10	altri contributi da famiglie vincolati	€ 4.500,00		
	11	contributi da istituzioni sociali private vincolati	€ 8.000,00		
7		Proventi da gestioni economiche	€ -	€ -	0,00%
8		Rimborsi e restituzione somme	€ -	€ -	
9		Alienazione beni materiali	€ -	€ -	
10		Alienazione beni immateriali	€ -	€ -	
11		Sponsor e utilizzo locali	€ -	€ -	
12		Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	0,00%
	1	Interessi attivi	€ 0,01		
13		Mutui	€ -	€ -	
		<b>TOTALE</b>		<b>€ 135.904,37</b>	<b>100,00%</b>

# Spese

## LIVELLO A – ATTIVITA' AMMINISTRATIVO- DIDATTICHE

### A01 - funzionamento generale e decoro della Scuola

#### A01 - 1 - funzionamento generale

Nella presente attività sono state previste in breve le spese generali da sostenere nel corrente anno finanziario 2019 utilizzando il nuovo piano dei conti come da D.I.129/2018

Spese relative :

al rinnovo della licenza dei software gestionali per l'utilizzo del registro elettronico presso tutte le sedi dell'Istituto Comprensivo unitamente a protocollo informatico presso gli uffici di direzione dell'Istituto;

alla gestione di tutte le spese relative alla sicurezza , D.lgs. 81/2008 – Assistenza medico sanitaria – RSPP-GDPR.

Alle spese delle assistenza tecnico- informatica per gli uffici di direzione e tutte le sedi per i laboratori informatici

Alle spese per assicurazione R.C.A e infortuni per alunni e personale docente e Ata pagante.

Allle spese di beni di consumo compresi i prodotti igienico sanitari.

Tutta la parte analitica è descritta nella specifica e dimostrativa scheda B.

Si prevedono entrate per €. 14.800,73 derivanti da avanzo di amm.ne 2018 per €. 1.454,35, previsione di finanziamento per funzionamento 2019 per €. 3000,72, finanziamento dai Comuni € 5.845,65, contributo adesione polizza assicurativa €. 4.500,00 e interessi attivi da Banca D'Italia e €. 0,01. Ulteriori finanziamenti saranno oggetto di variazioni nel corso dell'anno.

Sono allocate in questa attività €. 300,00 per il reintegro fondo economale 2019.

Per quanto attiene alla spese di investimento, nulla è stato al momento previsto, in attesa di ulteriori ed eventuali finanziamenti, sottoposti a variazione in corso d'anno finanziario.

#### A01 - 2 - Decoro della Scuola

In fase di previsione è stato pianificato il progetto "*Lamiascuolaccogliente*" per la gestione della parte residuale del finanziamento ottenuto e già impegnato nel precedente esercizio finanziario.

### A02 – Funzionamento amministrativo

#### A02 - 1 - funzionamento amministrativo segreteria

Nella presente attività sono state previste in breve le spese amministrative per gli uffici di segreteria da sostenere nel corrente anno finanziario 2019 utilizzando il nuovo piano dei conti come da D.I.129/20

Sono previste spese per cancelleria, materiale informatico, postali, compensi e rimborso spese per i Revisori dei Conti versamenti IVA soggetta a Split Payment

Tutta la parte analitica è descritta nella specifica scheda B.

Per quanto attiene alla spese di investimento, nulla è stato al momento previsto, in attesa di ulteriori ed eventuali finanziamenti

Si prevedono entrate per €. 400,72 derivanti da avanzo di amm.ne 2018, € 3.399,28 funzionamento 2019, € 2.172,00 compenso Revisori dei Conti 2019.

### A03 – Didattica

#### A02 - 1 – attività didattica

Nella presente attività sono state previste in breve le spese didattiche da sostenere nel corrente anno finanziario 2019 utilizzando il nuovo piano dei conti come da D.I.129/2018.

All'interno di ogni plesso, sono presenti laboratori informatici, artistici, musicali che hanno esigenze di materiale di facile consumo e materiale tecnico specialistico Tali spese saranno effettuate in questa nuova attività con i finanziamenti derivanti dal funzionamento e.f. 2019.

Le spese sono dettagliatamente indicate nella scheda illustrativa finanziaria allegata alla presente relazione.

Si prevedono entrate per €. 2.000,00.

### A06 – Orientamento

#### A06-1 Orientamento

Nella presente attività sono state previste in breve le spese didattiche da sostenere nel corrente anno finanziario 2019 utilizzando il nuovo piano dei conti come da D.I.129/2018.

Sono state inserite somme vincolate derivanti dall'avanzo di amministrazione 2018, si prevede di utilizzare tali finanziamenti per l'acquisto di materiale informatico al fine di consentire agli alunni attività on line soprattutto inerenti all'orientamento in uscita.

Le spese sono dettagliatamente indicate nella scheda illustrativa finanziaria allegata alla presente relazione.

Si prevedono **A05 – Visite,viaggi e programmi studio all'estero**

### **A05 - 1 – Visite, viaggi e programmi studio all'estero**

Nella presente attività sono state previste spese da sostenere nel corrente anno finanziario 2019 utilizzando il nuovo piano dei conti come da D.I.129/2018 relative alle visite guidate e viaggi di istruzione deliberati dagli organi collegiali per l'anno scolastico 2018/2019.

2. Ambito della attività coerenza con la Circolare ministeriale n.623 del 02.10.1996 e successive integrazioni, la scuola considera le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione come parte integrante e qualificante dell'offerta formativa e momento privilegiato di conoscenza, comunicazione e socializzazione.

Si prevede un entrata in competenza di €.10.000,00 quale contributo da parte dei genitori, per finanziare spese di trasporto e di svolgimento di attività particolari durante il viaggio stesso.

## **Aggregato P – Progetti**

Tutti i pagamenti al personale impegnato nei progetti sono stati previsti con Fondo istituzione scolastica a seguito di contrattazione di Istituto. Pertanto i progetti che prevedono SOLO liquidazione di compensi di progettazione e/o di lezione eccedente avranno un valore nullo nel programma annuale, in quanto sarà premura dell'Istituto comunicare alla DPSV gli importi dovuti da liquidare con Cedolino Unico.

I progetti inseriti nel PA 2019 sono numerati da P01 a P11, nella presente relazione si evidenziano, oltre agli aspetti di carattere contabile anche le note riassunte delle schede presentate dai docenti per la loro realizzazione. Come già anticipato in premessa alla data attuale vi sono previsioni di spesa solo per la parte coperta da avanzo di amministrazione dello scorso esercizio finanziario, si prevedono conseguentemente variazioni su tutti i progetti a ricevimento delle comunicazioni di finanziamento da parte degli enti locali. La spesa per i progetti, prevista complessivamente in € 12.134,65 nell'aggregazione P viene sintetizzata nella tabella sottostante:

Il nuovo Piano dei conti previsto dal D.I. 129/2018 prevede per i progetti 5 macro aree, di conseguenza i progetti deliberati dagli organi collegiali sono stati suddivisi in queste macro-aree.

Tutti i pagamenti al personale impegnato nei progetti sono stati previsti con Fondo istituzione scolastica a seguito di contrattazione di Istituto. Pertanto i progetti che prevedono SOLO liquidazione di compensi di progettazione e/o di lezione eccedente avranno un valore nullo nel programma annuale, in quanto sarà premura dell'Istituto liquidare con Cedolino Unico.

Le macro-aree interessate nel P.A. 2019 sono: P02 "Progetti in ambito "Umanistico –sociale" a P04 "Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale", nella presente relazione si evidenziano, oltre agli aspetti di carattere contabile anche le note riassunte delle schede presentate dai docenti per la loro realizzazione. La spesa per i progetti, prevista complessivamente viene così sintetizzata:

### **P02-1 Progetti a carattere umanistico - sociale € 23.696,71**

In questo progetto vengono gestiti i progetti presentati dai vari plessi e inclusi nel PTOF mirati a sviluppare competenze artistico-musicali, sportive, in lingue straniere, scientifiche e naturalistiche.

Ogni progetto è soggetto a monitoraggio intermedio che consenta intervenire con una eventuale rimodulazione della programmazione delle attività ed un monitoraggio finale al fine di raffrontare agli obiettivi raggiunti con quanto contenuto nel RAV di istituto.

Le cifre stanziare derivano per € 6.426,58 da avanzo di amministrazione vincolato e per € 17.270,13 da entrate in competenza derivanti da contributi per il diritto allo studio erogati dagli enti locali e da contributi da privati atti a sostenere parte delle spese per la realizzazione dei progetti che si svolgono sia in orario curricolare sia in orario extracurricolare.

Le spese inserite sono destinate a coprire le seguenti attività:

compensi non a carico FIS per il personale docente finanziati con contributi derivati dall'ammissione al progetto "il pomeriggio è alternativo" Fondazione Provaltellina;

spese per le attività sportive extrascolastiche, comprese le spese di trasporto e intervento di esperti esterni, finanziati in parte dalla Fondazione ProValtellina ed in parte da contributi vincolati dei genitori,

spese di materiale tecnico specialistico, spese per spettacoli teatrali, spese di trasporto per giochi studenteschi finanziati da contributi vincolati degli enti locali e delle famiglie.

### **P03-1 Progetti per certificazioni e corsi professionali**

In questo filone vengono inseriti i progetti PON FSE "Competenze di base" che sono finalizzati anche alla preparazione degli alunni alle certificazioni in lingue straniere:

P03/ 1 PON FSE modulo 169 nel quale è stato inserito l'avanzo di amministrazione di € 7.614,17

In questo progetto vengono sviluppati tre moduli: inglese , musica e nuoto al termine dei quali vengono rilasciate le relative attestazioni. Due moduli sono già stati conclusi e il terzo avrà termine nel mese di giugno,

P03/ 2 PON FSE modulo 398 nel quale è stato inserito l'avanzo di amministrazione di € 26.425,64

In questo progetto vengono sviluppati otto moduli in lingua madre inglese al termine dei quali verranno rilasciate le relative attestazioni. Quattro moduli sono già stati avviati e quattro si svolgeranno nel mese di giugno in settimana intensiva.

#### **P04-1 Progetto FORMAZIONE**

Si prevede di realizzare le iniziative di formazione e aggiornamento deliberate dal piano del Collegio dei docenti e previste dal D.L.vo 84/2009 e successive modifiche ed integrazioni, per sicurezza, curriculum.

Saranno prese in considerazione proposte formative del MIUR o istituzioni accreditate dal Miur e saranno accolte e promosse offerte in rete con altri istituti.

Il progetto verrà economicamente sostenuto con finanziamenti derivanti dall'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato ed eventualmente da specifici finanziamenti soggetti a successiva variazione del programma annuale 2019.

La somma iscritta a bilancio è pari ad € 1.839,18.

#### **R. Fondo di riserva**

Come previsto dal Regolamento di contabilità, il fondo di riserva è costituito in € 500,00 contenuto nella misura massima prevista, prelevato dal finanziamento per la dotazione ordinaria.

L'importo del fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico o per possibili variazioni dei progetti di offerta formativa nel limite del 10% della previsione di spesa.

#### **99-PARTITE DI GIRO - Fondo economale**

L'importo del fondo economale a disposizione del DSGA viene previsto come negli scorsi esercizi finanziari in € 300,00.

#### **Z/Z01: disponibilità finanziaria da programmare**

funzionamento	30.241,39	Avanzo amm.ne
Frutta nelle scuole	536,00	Avanzo amm.ne
visite fiscali	981,03	Avanzo amm.ne
Comune Traona	410,67	Avanzo amm.ne
Comune Mello	258,53	Avanzo amm.ne
Comune Cino	93,82	Avanzo amm.ne
Materiale SP Mantello	620,00	Avanzo amm.ne
assicurazione	539,54	Avanzo amm.ne
mater.did.diari libr assenze	3.534,79	Avanzo amm.ne
Pro.Loco Mello progetti SP Mello	1.125,00	Avanzo amm.ne
Comodato d'uso libri	374,00	Avanzo amm.ne
Pro loco Mello	1.626,18	Avanzo amm.ne
Teatro SP Mantello	345,00	Avanzo amm.ne
Comune di Mantello	12,43	Competenza
TOTALE	<b>40.698,38</b>	

## RIEPILOGO SPESE (Mod.A) Programma Annuale

Liv.I.			Importi
	Liv.II		
<b>A</b>		<b>Attività attività -didattiche</b>	<b>35.130,29</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento generale e decoro della scuola	15.800,73
	<b>A02</b>	Funzionamento amministrativo	5.972,00
	<b>A03</b>	Didattica	2.000,00
	<b>A04</b>	Alternanza scuola-lavoro	0,00
	<b>A05</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00
	<b>A06</b>	Attività di orientamento	1.357,56
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>59.575,70</b>
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
	P02	Progetti in ambito "umanistico-sociale"	23.696,71
	P03	Progetti per "certificazioni/e corsi professionali"	34.039,81
	P04	Progetti per "formazione/aggiornamento personale"	1.839,18
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	
	P06	Ambiente	
	P07	Viaggi di istruzione	
	P08	Consiglio comunale dei ragazzi	
	P11	Biblioteche Scolastiche Innovative	
<b>G</b>		<b>Gestione economiche</b>	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	attività convittuale	
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	
	R98	fondo di riserva	500,00
<b>D</b>		<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	
		<b>totale uscite</b>	<b>95.205,99</b>
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>40.698,38</b>
		<b>totale a pareggio</b>	<b>135.904,37</b>
		Minute spese	300,00

**Si dichiara che non vi sono gestioni fuori bilancio.**

La Convenzione di cassa è stata rinnovata dal 01.01.2017 - scadenza al 31.12.2020

Alla presente relazione, redatta secondo quanto previsto dall'art. 2 del DM. 129/2018, da proporre al Collegio dei Revisori e al C.d.I., sono allegate, quali parti integranti, i modelli A-C-D-E e le schede illustrative Mod. B - come inseriti nel portale SIDI.

Il DSGA  
Maria Monti

documento informatico firmato digitalmente ai sensi  
del c.d. Codice Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Marco Vaninetti

documento informatico firmato digitalmente ai sensi  
del c.d. Codice Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse