



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE DI PERO

Via Giovanni XXIII, 8- 20016 PERO (MI)

Tel. 0238100274 – Fax 023539365

C.F. 93527220151 – C.M. MIIC8BT007

e-mail miic8bt007@istruzione.it

sito web www.scuoledipero.gov.it

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA AL PROGRAMMA ANNUALE 2017

Il PROGRAMMA ANNUALE è il principale strumento di programmazione finanziaria della scuola. E' un documento programmatico formato dai seguenti modelli:

- **MODELLO A** - Programma Annuale conto competenza: vengono individuate tutte le entrate e stabilite le risorse da assegnare ad ogni singolo progetto o attività. La sezione delle entrate prevede nove diverse aggregazioni articolate in base alla natura delle fonti di finanziamento (avanzo di amministrazione presunto, finanziamenti dello Stato, finanziamenti dalla regione, finanziamenti da enti locali e da altre istituzioni pubbliche, contributi da privati, proventi da gestioni economiche, altre entrate, mutui, partite di giro.); La sezione delle uscite prevede il raggruppamento delle spese in cinque grandi aggregazioni: attività - progetti - gestioni economiche - fondo di riserva - disponibilità finanziaria da programmare (o quota Z)

- **MODELLI B** - scheda illustrativa finanziaria: è la rappresentazione finanziaria dettagliata delle risorse e delle spese attribuite ad ogni progetto o attività. E' divisa in due sezioni: entrate e uscite. Le entrate vengono raggruppate in base alle 9 aggregazioni previste per il Modello A. Le uscite vengono raggruppate secondo le seguenti voci del piano dei conti ministeriale: personale, beni di consumo, acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, altre spese, oneri straordinari e da contenzioso, beni di investimento, oneri finanziari, rimborsi e poste correttive, fondo di riserva, partite di giro, disponibilità da programmare.

- **MODELLO C** - Situazione amministrativa presunta al 01/01: permette di calcolare l'avanzo di amministrazione presunto. E' divisa in tre parti: il conto di cassa, l'avanzo o disavanzo complessivo, le integrazioni fino a fine esercizio. In pratica, si parte dal fondo di cassa iniziale dell'anno precedente, si aggiungono le somme riscosse, si tolgono i pagamenti eseguiti, si integra con eventuali residui attivi o passivi, radiazioni di residui o altre previsioni e si ottiene l'avanzo o il disavanzo presunto a fine esercizio da riportare nel programma annuale.

- **MODELLO D** - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto: consente di vedere, come l'avanzo presunto di amministrazione dell'esercizio precedente, è stato utilizzato nelle varie attività e nei vari progetti.

- **MODELLO E** - Riepilogo per tipologia di spesa: tutte le spese previste nei vari progetti o attività vengono raggruppate e sommate per tipologia.

Il programma annuale 2016 è stato redatto secondo i principi di efficienza, efficacia ed economicità che discendono dal principio costituzionale del buon andamento e a cui i pubblici uffici devono attenersi. L'allocazione delle risorse è stata effettuata cercando di garantire sia la stabilità del sistema che il soddisfacimento dell'utenza attraverso il conseguimento degli obiettivi definiti nel Piano dell'Offerta Formativa.

In particolare, per l'esercizio finanziario 2017:

- Le entrate iscritte come finanziamenti dello Stato sono state previste sulla base di comunicazioni già in possesso della scuola;
- i contributi iscritti in "famiglie vincolati" sono le somme che verseranno le famiglie per assicurazione e iniziative didattiche, dette somme rappresentano una partita di giro in quanto le famiglie versano sul c/c bancario della scuola e la scuola li gira dietro fattura elettronica alle aziende interessate.

Il fondo per le minute spese è di euro 300,00.

Le entrate del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2017, come risulta dal modello A, sono pari ad euro 196.557,87 e sono state così determinate:

01. Avanzo di Amministrazione presunto:

Sono economie o fondi risparmiati o non spesi provenienti dall'esercizio finanziario precedente e pagamenti da parte dello Stato di una minima parte dei residui attivi; in base alla loro natura sono stati divisi in:

01.01 Avanzo non vincolato 165.051,75

01.02 Avanzo vincolato 7.176,12

Totale Avanzo di Amministrazione presunto € 172.227,87

02. Finanziamenti dello Stato:

02.01 Dotazione ordinaria - comprende:

come da Nota Miur prot. 14207 del 29/09/2016

- somme per funzionamento amministrativo didattico € 14.652,00
(1.333,33 quota fissa per istituto + 533,33 quota per sede aggiuntiva
+12.493,34 quota per alunni + 260,00 quota per alunni diversamente abili+)
32,00 quota per classi terminali della scuola secondaria di 1° grado)
(destinazione: € 10.919,40 nell'aggregato A01; 3.000,00 nell'aggregato A02 e € 732,60 Fondo di Riserva)

Totale 02.01 Dotazione Ordinaria € 14.652,00

03. Finanziamenti della Regione: € 0,00

04. Finanziamenti da Enti Territoriali o altre Istituzioni pubbliche: € 0,00

05. Contributi da privati:

05. 02 Famiglie vincolati €

Quote di assicurazione versate degli alunni a copertura assicurazione Resp. Civile verso Terzi (destinazione € 6.000,00 aggregato A02)- € 440,00 progetto 70(infanzia Clown in festa) 738,00 progetto 71(teatro in inglese) rivolto agli alunni della scuola elementare – 2.500,00 progetto Trinity rivolto agli alunni della scuola Media.

Totale contributi da privati € 9.678,00

06 Proventi da Gestioni Economiche : € 0,00

07 Altre Entrate: € 0,00

08 Mutui € 0,00

TOTALE GENERALE ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE 2016: € 196.557,87

Le uscite del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2017, come risulta dal modello A, e dai modelli B, sono pari ad euro 79.185,29. A tal fine si specifica quanto segue:

A01 - Funzionamento amministrativo generale €. 34.716,57

Comprendono le spese per l'acquisto di: spese del personale per uscite vari uffici Milano e provincia, carta, cancelleria, toner e materiale informatico, materiale per pulizia dei locali, il canone d'uso del programma "AXIOS", le spese postali e bancarie, , altre spese legate al normale funzionamento amministrativo e relative imposte.

A02 - Funzionamento didattico generale €. 23.550,00

Comprendono le spese per l'acquisto di: spese del personale per (accompagnamento alunni partecipazione ad organismi nazionali ed internazionali), carta, cancelleria, libretti giustificazioni, materiale vario per progetti, laboratori, didattica; toner e materiale informatico, , materiale sanitario per primo soccorso, manutenzione apparecchiature laboratori, assicurazione alunni e personale, eventuali rimborsi di contributi ad alunni, e ogni altra spesa legata alle attività didattiche.

A03 - Spese di personale €. 0,00

Non è stato previsto nulla in quanto da gennaio 2013 sia gli stipendi che tutto il fondo di istituto sono pagati NON PIU' dalla scuola ma direttamente dal MEF tramite il portale "NoiPa" procedura "cedolino unico"

A04 - Spese di investimento €. 6.000,00

Fondi per l'ammodernamento delle attrezzature, per l'acquisto di beni durevoli e per l'acquisto di alcuni strumenti musicali

A05 - Manutenzione edifici €. 0,00

Non è mai stato previsto nulla in quanto le scuole dell'obbligo sono di proprietà del Comune che si occupa in via esclusiva della manutenzione dei vari edifici.

P1 - Gite, viaggi di istruzione e uscite didattiche € 1.632,00

Costi per i viaggi di istruzione, è stato programmato solo l'avanzo dell'anno precedente, in quanto ancora non si è a conoscenza di costi che la scuola sosterrà per le varie uscite didattiche e i viaggi di Istruzione . A tal fine è stato indetto un bando che scadrà il 12/01/2017.

P32 - Sicurezza €. 2.500,00

Costi inerenti alla sicurezza: pagamento RSPP, formazione e aggiornamento figure sensibili, etc

P53 - Handicap Alunni diversamente abili €. 2.046,96

Costi per i progetti degli alunni diversamente abili, acquisto materiale attrezzature specifiche.

P55 - Aggiornamento €. 2.500,00

Fondi per attività di formazione del personale.

P67 - Progetti didattici €. 1.829,16

Costi per la realizzazione del POF

TOTALE USCITE PROGRAMMA ANNUALE 2017 €. 78.452,69

R98 - **Fondo di riserva**

€. **732,60**

Max 5% della dotazione ordinaria voce 02.01 Modello A
(5% di € 14.652,00 = 732,60 Max = riserva 732,60)

Quota Z - **Disponibilità da programmare**

€. **117.372,58**

Nello Z1 sono stati inseriti : parte dell'avanzo non programmato e i residui attivi del MIUR fino al 2008 a tutt'oggi non ancora pervenuti come da nota ministeriale n. 10773 del 11/11/2010, con la quale il Ministero suggeriva l'opportunità di inserire tali residui nell'aggregato "Z": si è ritenuto opportuno seguire tale indicazione, per avere un programma annuale che rispecchi il Piano dell'Offerta Formativa e risponda ad uno dei principi fondamentali della contabilità, la veridicità, senza sopravvalutazioni di entrate o sottovalutazioni di uscite.

TOTALE GENERALE SPESE PROGRAMMA ANNUALE 2017

€. 195.557,87

Pero, 15/12/2016

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Giuseppina Domenica Cosma