



Unione Europea

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



MIUR

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



## 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](mailto:miic8bt007@istruzione.it)

sito web [www.scuoledipero.gov.it](http://www.scuoledipero.gov.it)

### RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Il PROGRAMMA ANNUALE è il principale strumento di programmazione finanziaria della scuola. È 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. È 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. È 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 2018 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 2018:

- Le entrate iscritte come finanziamenti dello Stato sono state previste sulla base di comunicazioni già in possesso della scuola;
- i contributi iscritti in "Contributi da privati" "famiglie vincolati e altri vincolati" sono le somme versate dalle famiglie e dal personale della scuola per l'assicurazione, sono una partita di giro (le famiglie e il personale versano alla scuola che poi provvederà a pagare la società assicuratrice).

Le uscite sono state iscritte sulla base delle spese sostenute negli esercizi precedenti e dei contratti già sottoscritti dall'istituto.

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

Le entrate del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2018, come risulta dal modello A, sono pari ad euro 249.781,07 e sono state così determinate:

**01. Avanzo di Amministrazione presunto:**

Sono economie o fondi risparmiati o non spesi provenienti dagli esercizi finanziari precedenti ; in base alla loro natura sono stati divisi in:

01.01 Avanzo non vincolato	164.910,68
01.02 Avanzo vincolato	61.905,41

**Totale Avanzo di Amministrazione presunto € 226.816,09**

**02. Finanziamenti dello Stato:**

**02.01 Dotazione ordinaria - comprende:**

- compenso per revisori dei conti (non siamo scuola capofila)

come da Nota Miur prot. 19107 del 28/09/2017

- somme per Funzionamento Amministrativo

(1.333,33 quota fissa per istituto + 533,33 quota per sede aggiuntiva  
+14.200,65 quota per alunni + 365,67 quota per alunni diversamente abili)  
+ quota per classi terminali della scuola secondaria di 1° grado 32,00

(Destinazione: € 10.141,73 A01(Funz. amm. generale) ; € 3000,00 A02(Funz. didattico generale);  
€ 2.500,00 P55 (Aggiornamento); € 823,25 Fondo di Riserva)

**Totale 02.01 Dotazione Ordinaria** **€. 16.464,98**

**03. Finanziamenti della Regione:** **€. 0,00**

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

**05. Contributi da privati:**

<b>05. 02 Famiglie vincolati</b>	<b>€.12.324,00</b>
<b>05.04 Altri vincolati</b>	<b>€. 500,00</b>

La somma imputata all'aggregato 05.02 Famiglie vincolati comprende la somma prevista per l'assicurazione Resp. Civile contro terzi alunni, pari a € 6.000,00 e la somma per il sostegno alle Attività didattiche previsti per la realizzazione nella Scuola primaria dei progetti : Esperto madre lingua € 3200,00 e Teatro € 3.124,00

**Totale contributi da privati** **€. 12.824,00**

**06 Proventi da Gestioni Economiche :** **€. 0,00**

<b><u>07 Altre Entrate:</u></b>	<b>€. 0,00</b>
<b>08 <u>Mutui</u></b>	<b>€. 0,00</b>
<b><u>TOTALE GENERALE ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE 2018:</u></b>	<b><u>€. 256.105,17</u></b>

Le uscite del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2018 comprensivo del F.do Riserva, come risulta dal modello A, e dai modelli B, sono pari ad euro 151,197,09.

A tal fine si specifica quanto segue:

**A01 - Funzionamento amministrativo generale** **€. 33.844,69**

Tale aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituzione Scolastica. Pertanto, afferiscono a questo programma tutte quelle attività (e le relative spese) che non sono legate ad uno specifico progetto, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni altro progetto e/o programma. 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, le spese per il noleggio dei fotocopiatori, altre spese legate al normale funzionamento amministrativo.

**A02 - Funzionamento didattico generale** **€. 25.282,35**

L'aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento ordinario della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado dell'Istituzione Scolastica. Afferiscono, quindi, a questo programma, tutte quelle attività e le relative spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico, risultano indispensabili per garantire sia il regolare funzionamento delle attività didattiche, che la realizzazione dei progetti educativi trasversali della scuola elementare e dell'infanzia (progetto di ed. ambientale, salute/alimentare, ed. ai linguaggi espressivi e comunicativi, ecc.

**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** **€. 11.252,50**

Costi per i viaggi di istruzione, le uscite didattiche e scuola natura.

**P31 - Sicurezza** **€. 3.619,58**

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

**P53 - Handicap** **€. 2.046,96**

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

**P55 - Aggiornamento** **€. 3.198,22**

Fondi per attività di formazione del personale.

P67 - **Progetti didattici** €. 2.497,79

Costi per la realizzazione del PTOF

P69 - **Progetti "PON"** €. 39.927,30

Si fa presente che la ns. l'Istituzione scolastica ha partecipato ai Progetti PON codice 10.1.1.A FSEPON –LO- "Progetti di Inclusione Sociale e lotta al Disagio...". Detto progetto con comunicazione prot. AOODGEFID/31705 del 24/07/2017 ed è stato autorizzato con provved. del Dirigente dell'autorità di gestione prot. 29241 del 18.07.2017. al ns. istituto è stato autorizzato un importo pari a €. 39.927,30 che ha portato ad una variazione di bilancio nel 2017.

P72 - **"Trinity"** €. 0,00

Il progetto, previa Convenzione sottoscritta tra questa istituzione scolastica ed il Trinity College London, è finalizzato a far acquisire agli alunni, i cui genitori ne facciano richiesta, la certificazione di lingua inglese. In particolare si prefigge i seguenti obiettivi:

- Potenziare le competenze di lingua inglese
  - Certificare le competenze acquisite Le prove di esame sia per gli alunni interni che per eventuali esterni, prevedono il versamento al Trinity College London di una quota fissata dall'Ente certificatore.
- Per il progetto Trinity approvato dal Collegio docenti per l'a.s. 2017/2018 non è stata programmata nessun importo in quanto ancora non si è a conoscenza del numero degli alunni che si iscriveranno all'esame.

P75 - **Per "Una Scuola Migliore"** €. 13.225,80

Per garantire a tutti gli studenti le stesse opportunità, per una maggiore qualità dei servizi già offerti è stato inserito il Progetto P75 denominato "Per una scuola Migliore" Il Progetto tende a recuperare la centralità di una scuola orientata a promuovere il successo formativo ed impegnata ad assicurare, soprattutto alle fasce più deboli, un'offerta formativa ricca e diversificata sulla base delle esigenze di ciascun soggetto.

A tale progetto sono stati destinate le somme pervenute dal Miur per sofferenza finanziaria (€ 7.323,96 € 5.901,91) riscossi in conto residui a diminuzione dei tanti residui attivi a tutt'oggi ancora non pervenuti.

P76 - **Scuola Digitale** €. 3.154,65

Nel programma annuale è stato inserito il Progetto "Scuola digitale" dove sono confluite le somme pervenute dal Miur (€ 1.000,00 + € 2.154,65) inserite nel programma annuale 2017 nello Z1.

Destinate alla formazione del personale e all'acquisto Software Segreteria Digitale, Registro elettronico, materiale informatico.

P77 - PROGETTO "TEATRO" SCUOLA PRIMARIA €. 3.124,00

P78 - PROGETTO "ESPERTO MADRE LINGUA" SCUOLA PRIMARIA €. 3.200,00

R98 - **Fondo di riserva** €. 823,25

Max 5% della dotazione ordinaria voce 02.01 Modello A  
(5% di € 16.464,98 = 823,25 Max = riserva 823,25)

**TOTALE USCITE PROGRAMMA ANNUALE 2018** €. 151.197,09

Z 01 - **Disponibilità da programmare** €. 104.907,98

Nello Z1 sono stati inseriti i parte dei residui attivi del MIUR dal 2006 , a tutt'oggi non pervenuti o pervenuti in minima parte. 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 2018**

**€. 256.105,07**

Pero, 09/01/2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi  
Giuseppina Domenica Cosma