



**ISTITUTO COMPRENSIVO NOVIGLIO-CASARILE**

Via Verdi -20082 NOVIGLIO (MI)

Tel. 029006437

e-mail [MIIC881004@istruzione.it](mailto:MIIC881004@istruzione.it) – [MIIC881004@pec.istruzione.it](mailto:MIIC881004@pec.istruzione.it).

Codice fiscale 80141530156

## **PROGRAMMA ANNUALE per L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

### **RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018**

*Dirigente Scolastico: Dott.ssa Stefania Avino*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Sig.ra Giovanna Fici*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2018 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007

Il Decreto Interministeriale 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- “Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente” (*art. 1 c. 2*)

- “La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità” (art. 2 c. 2)

La realizzazione e l’organizzazione del Programma Annuale tiene quindi conto dei seguenti atti dell’Istituto:

- Piano Triennale dell’Offerta Formativa, con i relativi aggiornamenti annuali del Piano dell’Offerta Formativa 2017/2018, sarà portato in Consiglio d’Istituto il giorno 11 dicembre 2017;
- Piano annuale delle attività personale docente ex art. 28, comma 4 del CCNL 06/09;
- Piano di Lavoro dei Servizi Generali e Amministrativi, redatto dal Direttore S.G.A. dell’Istituto ai sensi e per gli effetti dell’art. 52, comma 3, del CCNL 24/07/2003 e adottato dal Dirigente Scolastico;

Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (LEGGE FINANZIARIA 2007) al comma 601, prevede l’istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l’uno alle “competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato” e l’altro al “funzionamento delle istituzioni scolastiche”.

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

#### **Sedi:**

L’istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

<b>C.M.</b>	<b>Comune</b>	<b>Indirizzo</b>	<b>Alunni</b>
MIMM881037 – Secondaria I grado	NOVIGLIO	VIA VERDI 2	105
MIAA881022 – Infanzia	NOVIGLIO	VIA S.PERTINI – MAIRANO DI NOVIGLIO	100
MIEE881027 – Primaria “MANZI”	NOVIGLIO	VIA VERDI 4	207
MIMM881026 – Secondaria I grado	CASARILE	Via BASELICA BOLOGNA	112
MIAA881011 - Infanzia	CASARILE	VIA C.COLOMBO	125
MIEE881016 – Primaria	CASARILE	VIA PUCCINI 34	208

### **La popolazione scolastica:**

Nel corrente anno scolastico 2017/2018 sono iscritti n. 857 alunni di cui 412 femmine e n. 22 alunni DVA, distribuiti su 44 classi.

### **Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, i docenti in organico di fatto sono N. 118 unità, il personale ATA comprende N. 18 collaboratori scolastici e 4 assistenti amministrativi (di cui 1 con funzioni D.S.G.A) e 1 assistente part-time a t.ind. per 18 h 1 assistente sull'av.d. e 1 assistente con due contratti sull'av.diritto da 18h.

### **Premessa**

Per la formulazione del Programma Annuale 2018 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2017;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2018 - mail MIUR nota prot. 19107 del 28 settembre 2017 (*Avviso Assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 periodo gennaio – agosto 2018*);
- del Piano Triennale dell'Offerta Formativa a.s. 2017/2018;

Pertanto alla data odierna del 31/10/2017 è possibile definire l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 che è pari a € 124.952,64 Al fine della stesura di un documento "significativo" sotto il profilo amministrativo, l'Istituto non può fare propria l'opportunità indicata nelle precedenti note Miur in merito alle indicazioni della somma da iscrivere nella disponibilità da finanziare in quanto si è in presenza della sottoindicata situazione:

- Fondo cassa al 31/10/2017 =	€ 42.308,56
- Residui PASSIVI =	€ 0,00
- Residui ATTIVI =	€ 82.644,08
- Avanzo DEFINITIVO al 31.10.2017 =	€ 124.952,64

Mod . D

**UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/10/2017**  
**Totale 124.952,64**

Aggr			importo vincolato	importo non vincolato	riutilizzo
	Voce				
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>59.023,16</b>	<b>54.916,71</b>	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	14.145,95	6.352,56	A01
	A02	Funzionamento didattico generale	34.932,85	48.564,15	A02
	A03	Spese di personale	2.335,26		A03
	A04	Spese d'investimento	7.609,10		A04
	A05	Manutenzione edifici			A05
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>10.691,30</b>		
	P01	PROGETTI ISTITUTO COMPENSIVO	3.539,95		P01
	P02	PROGETTI SCUOLE SECONDARIE PRIMO GRADO	2.214,35		P02
	P03	PROGETTI SCUOLA PRIMARIA	1.135,60		P03
	P04	PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA	333,36		P04
	P05	PROGETTO ORIENTAMENTO	412,09		P05
	P06	PROGETTI FARE SCUOLA FUORI DA SCUOLA	3.055,95		P06
	P07	PROGETTO PON	0		P07
		<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>321,47</b>		
<b>Totale generale</b>			<b>70.035,93</b>	<b>54.916,71</b>	

--	--	--	--

**Agg. 5/2 ) ALTRE ENTRATE**

PARAMETRI €	CRITERI	TOT €
Viaggi di Istruzione tutte le classi Istituto Comprensivo	<i>Genitori dell'Istituto per viaggi di istruzione</i>	3.000,00
	<i>TOTALE</i>	<b>3.000,00</b>

<b>RIEPILOGO RISORSE</b> (MIUR Prot. 9144 del 05/12/2013)	
(8/12)	€ 15.493,66
AVANZO di AMM.NE 2017	€ 124.952,64
Genitori dell'Istituto gite	€ 3.000,00
<b>TOTALE RISORSE</b>	<b>€ 143.446,30</b>

Le singole poste di **ENTRATA**, sono riportate nel mod. A) - **PROGRAMMA ANNUALE**.  
La loro determinazione analitica è illustrata nelle schede che seguono.

Aggr.	Voce	Importi
<b>01</b>	<b>Avanzo di amministrazione definito</b>	<b>124.952,64</b>
	01 Non vincolato	54.916,71
	02 Vincolato	70.035,93
<b>02</b>	<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>15.493,66</b>
	01 Dotazione ordinaria	15.493,66
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	
<b>03</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
	01 Dotazione ordinaria	
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>	<b>Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	
	01 Unione Europea	
	02 Provincia non vincolati	
	03 Provincia vincolati	
	04 Comune non vincolati	
	05 Comune vincolati	
	06 Altre istituzioni	

<b>05</b>		<b>Contributi da privati</b>	
	01	Non vincolato	
	02	Vincolato	3.000,00
<b>06</b>		<b>Gestioni economiche</b>	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
<b>07</b>		<b>Altre entrate (interessi)</b>	
<b>08</b>		<b>Mutui</b>	
		<b>Totale entrate</b>	<b>143.446,30</b>

#### SPESE

La spesa è articolata in aggregazioni specificatamente riferite a precisi ambiti di intervento. Nel programma annuale sono contenute le schede illustrative finanziarie di ciascuna attività-progetto, le quali illustrano sia la spesa ripartita per categoria, sia la provenienza delle relative coperture finanziarie.

Aggr.	Voce	Spese	Importi
A		Attività	
	<b>A1</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>	<b>28.245,34</b>
	<b>A2</b>	<b>Funzionamento didattico generale</b>	<b>91.243,83</b>
	<b>A3</b>	<b>Spese di personale</b>	<b>2.335,26</b>
	<b>A4</b>	<b>Spese d'investimento</b>	<b>7.609,10</b>
	<b>A5</b>	<b>Manutenzione edifici</b>	
P		Progetti	
	<b>P01</b>	<b>Progetti Istituto Comprensivo</b>	<b>3.539,95</b>
	<b>P02</b>	<b>Progetti Scuole secondarie primo grado</b>	<b>2.214,35</b>
	<b>P03</b>	<b>Progetti Scuola primaria</b>	<b>1.135,60</b>
	<b>P04</b>	<b>Progetti Scuola infanzia</b>	<b>333,36</b>
	<b>P05</b>	<b>Progetto orientamento</b>	<b>412,09</b>
	<b>P06</b>	<b>Progetto Fare Scuola fuori da Scuola</b>	<b>6.055,95</b>
	<b>P07</b>	<b>Progetto PON</b>	<b>0,00</b>
R		Fondo di riserva	
	<b>R98</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>321,47</b>
		<b>Totale spese</b>	

<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità da programmare</b>	<b>0,00</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>143.446,30</b>

PARTE SECONDA:

<b>SPESE</b>
--------------

Per la stesura del Programma Annuale 2018 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- la risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare.

**A.01**

**Attività**

**Funzionamento amministrativo generale**

A01			FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	
tipo	conto	sottoc		programmazione
2	1	1	carta	2.441,69
2	1	2	cancelleria	2.441,69
2	1	3	stampati	2.000,00
2	2	1	Giornali	300,00
2	3	8	materiale tecnico specialistico	3.051,46
2	3	9	materiale informatico e software	1.600,00
2	3	10	medicinale materiale igienico e sanitario	4.000,00
3	2	7	Altre prestazioni professionali e specialistiche	3.000,00
3	5	2	Formazione professionale specialistica	1.500,00
3	6	3	manutenzione ordinaria macchine	1.500,00
3	6	5	manutenzione ordinaria hardware	1.000,00
3	12	4	assicurazioni	5.010,50
4	1	1	oneri postali e telegrafici	400,00
			<b>TOTALE</b>	<b>28.245,34</b>
	99	1	PARTITE DI GIRO	300,00
			<b>TOTALE SPESE</b>	<b>28.245,34</b>

A02

Attività

Funzionamento didattico generale

A2			FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	
tipo	conto	sottoc		programmazione
2	1	1	carta	5.500,00
2	1	2	cancelleria	5.700,00
2	1	3	Stampati	1.800,00
2	2	1	Giornali e riviste	1.500,00
2	2	2	Pubblicazioni	500,00
2	3	8	materiale tecnico specialistico	6.000,00
2	3	9	Materiale informatico e software	4.000,00
2	3	10	Medicinali Materiale sanitario e igienico	7.500,00
3	1	4	Consulenze informatici	3.000,00
3	2	3	Assistenza Medico Sanitario	2.500,00
3	2	7	altre prestazioni prof. Specialistiche	30.243,83
3	13	1	Spese per viaggi di Istruzione	15.000,00
3	5	1	Formazione professionale generica	2.000,00
3	5	2	Formazione professionale specialistica	3.000,00
3	6	3	Manutenzione ordinaria e impianti	1.500,00
3	7	4	Licenze software	1.500,00
				.
			<b>TOTALE</b>	<b>91.243,83</b>

A.03                      Attività  
                                  Spese di personale

A03			spese di personale	
tipo	conto	sottoc		programmazione
3	5	2	Formazione Professionale specialistica	2.335,26
<b>TOTALE</b>				<b>2.335,26</b>

A 04                      Attività  
                                  Spese di investimento

A04			SPESE DI INVESTIMENTO	
tipo	conto	sottoc		programmazione
6	3	7	Mobili e arredi per l'ufficio	3.000,00
6	3	9	mobili ed arredi per locali ad uso specifico	2.609,10
6	3	11	hardware	2.000,00
<b>TOTALE</b>				<b>7.609,10</b>

P1                              Progetti Istituto Comprensivo

P1			Progetti Istituto Comprensivo	
tipo	conto	sottoc		programmazione
1	1	1	Incarichi conferiti al personale	1.500,00
2	3	8	Materiale tecnico specialistico	1.000,00
3	2	7	Prestazioni prof. Specialistica	1.039,95
<b>TOTALE</b>				<b>3.539,95</b>

P2                              Progetti scuole secondarie di primo grado

P2			Progetti scuole secondarie di primo grado	
tipo	conto	sottoc		programmazione
2	3	8	Materiale tecnico specialistico	2.214,35
<b>TOTALE</b>				<b>2.214,35</b>

P3 Progetti scuola primaria

P3			Progetti scuola primaria	
tipo	conto	sottoc		programmazione
3	2	7	Prestazioni prof. Specialistica	1.135,60
			<b>TOTALE</b>	<b>1.135,60</b>

P4 Progetti Scuola infanzia

P4			Progetti Scuola infanzia	
tipo	conto	sottoc		programmazione
3	2	7	Prestazioni prof. Specialistica	333,36
			<b>TOTALE</b>	<b>333,36</b>

P5 Orientamento

P5			Orientamento	
tipo	conto	sottoc		programmazione
2	3	8	Materiale tecnico specialistico	50,00
3	2	7	altre prestazioni professionali e specialistiche	362,09
			<b>TOTALE</b>	<b>412,09</b>

P6 Progetto fare scuola fuori da scuola

P6			Fare scuola fuori da scuola	
tipo	conto	sottoc		programmazione
3	13	1	Spese per viaggi di istruzione	6.055,95
			<b>TOTALE</b>	<b>6.055,95</b>

La previsione di € 321,47 è il fondo di riserva e verrà utilizzato per eventuali fabbisogni urgenti e imprevedibili che si dovessero verificare sul funzionamento amministrativo e didattico.

Viene definito in € 300,00 l'importo di anticipazione del fondo previsto dall'art. 17 del D.I. n. 44 per le minute spese, indispensabili per consentire l'ordinaria amministrazione dell'Istituzione (somma inserita all'aggregato SPESE A1).

Per quanto sopra il D.S.G.A. contabilizzerà cronologicamente tutte le operazioni di cassa eseguite nell'apposito registro.

Non vengono tenute gestioni fuori bilancio. I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. I giustificativi di spesa sono

**regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali, e fiscali .**

**Le risorse come sopra ripartite soddisfano le esigenze contenute nel P.O.F. , consentono l'implementazione dei progetti i cui obiettivi didattici ed educativi risultano parte integrante delle programmazioni.**

**Per quanto attiene le spese volte a garantire il funzionamento amministrativo didattico generale e del personale le cifre indicate sono state individuate sulla base delle esigenze emerse nel decorso esercizio finanziario.**

**Il prospetto che segue illustra il bilancio tra le entrate previste e le spese programmate.**

**Nel corso dell'anno finanziario verranno apportate variazioni per ogni ulteriori stanziamenti non accertabili.**

**Noviglio, 31/10/2017**

**Il Dirigente Scolastico**

**Dott.ssa Stefania Avino**