



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo Statale "G. Falcone e P. Borsellino"  
Via G. Giolitti, 11 – 20022 Castano Primo (MI)

## PROGRAMMA ANNUALE 2018

Prot. n. 3118/B15

Relazione:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Direttore Servizi Generali e Amministrativi</li> <li>➤ Dirigente Scolastico</li> </ul>
Delibere:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Giunta Esecutiva del</li> <li>➤ Consiglio di Istituto del</li> </ul>
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Modello A – Programma Annuale 2018</li> <li>➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie</li> <li>➤ Modello C – Situazione amministrativa <b>definitiva al 31/12/2017</b></li> <li>➤ Modello D – Utilizzo avanzo d'amministrazione E.F. 2017</li> <li>➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa</li> <li>➤ Modello L – Elenco residui al 31/12/2017</li> </ul>
Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001</li> <li>➤ Avanzo di amministrazione E.F. 2017</li> <li>➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'E.F. 2018 nota MIUR prot. 19107 del 28 / 09 / 2017</li> <li>➤ Delibera dell'Amministrazione Comunale di Castano Primo Diritto allo Studio 2017/2018 n. 36 dell' 11/10/2017.</li> </ul>
Verbale revisori dei conti – Analisi programma annuale (Athena) da allegare dopo la visita.	

Castano Primo, 13 dicembre 2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi  
sig.ra Nadia FACCHERA

*Nadia Facchera*

## Relazione Programma Annuale 2018 predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

### Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2016 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. 2017– mail MIUR prot. 19107 del 28 / 09 / 2017;
- del P.T.O.F. a.s. 2017/18;
- delle delibere dell'Amministrazione Comunale di Castano Primo relative al Piano Diritto allo Studio e al Funzionamento Amministrativo a.s. 2017/18.

Si specifica che la Giunta Esecutiva, non ha potuto predisporre il "Programma Annuale E.F. 2018" entro il 31 ottobre 2017 (come prevede il D.L. 44/2001 art. 2 c. 3) poiché l'unica fonte certa era la dotazione ordinaria 2018 del MIUR.

### Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

#### **Agg. 01      *Avanzo di amministrazione presunto***

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così definito:

voce 01	avanzo senza vincolo di destinazione	€	44.655,82
voce 02	avanzo con vincolo di destinazione	€	<u>58.777,72</u>
<b>TOTALE</b>		€	<b>103.433,54</b>

*Nel merito, l'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 risulta composto in parte da somme per le quali sussiste un vincolo di destinazione (fondi da MIUR – USP – Comunali) la maggior parte iscrivibile alla voce relativa alle spese di personale e/o acquisto materiale; l'avanzo è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti per l'anno 2018 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.*

*Per la definizione contabile dell'avanzo si veda l'allegato modello J e per il suo utilizzo il modello D allegato.*

#### **Agg. 02      *Finanziamento dallo Stato***

**Voce 01      *Dotazione Ordinaria*      € 15.687,90 :**

Come da comunicazione prot. 19107 del 28/09/2017 la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2018 è pari ad **€ 15.687,90**. Tale risorsa include anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'economia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM n. 21/2007 (DM21/07) per il periodo gennaio-agosto 2018 e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni come indicato nella nota del MIUR.

La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2018 sarà oggetto di successiva integrazione per consentire al MIUR una ordinata gestione dei dimensionamenti a.s. 2018/2019.

La risorsa finanziaria di € 15.687,90, è stata determinata come di seguito specificato:

- € 15.687,90 quale quota per il funzionamento amministrativo e didattico, così calcolato:

€ 13.545,47	Quota per alunno
€ 1.333,33	Quota Fissa
€ 400,00	Quota per sede aggiuntiva
€ 377,10	Quota per alunni diversamente abili
€ 32,00	Quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado

#### ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Per le supplenze brevi e saltuarie, la liquidazione delle competenze avviene tramite "NoiPA/ Cedolino Unico Compensi Vari.

Resta confermato l'obbligo per le istituzioni scolastiche di inserire tempestivamente i contratti stipulati al fine di consentire al Mef/NoiPA di calcolare le competenze spettanti al personale supplente....

#### ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In base all'intesa del 28 luglio 2017 si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio-agosto 2018, per la retribuzione accessoria è pari ad € 29.697,23 lordo dipendente, così suddivisi:

- € 23.429,74 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- € 3.219,21 lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- € 1.544,15 lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- € 1.504,13 lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

**Agg. 02**      **Finanziamento dallo Stato**  
**Voce 04**      **Altri finanziamenti vincolati**      **€ zero :**

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni da accertare o da non accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

- per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2018
- per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2017;
- per le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio (cfr. art. 6 CCNL 29/11/2007);
- per le attività complementari di educazione fisica;
- per il Fondo delle Istituzioni Scolastiche a.s. 2017/18;
- per le supplenze brevi e saltuarie.
- per gli istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2018 (quota 4/12<sup>mi</sup> anno scolastico 2017/2018).

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

#### *Altre informazioni*

##### **MENSA GRATUITA**

L'articolo 7 comma 41 del decreto legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

##### **TARSU/TIA**

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono la assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

<b>Agg. 03</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
<b>Voce 04</b>	<b>Altri finanziamenti vincolati</b>	<b>€ zero :</b>

Non è più possibile per questa Istituzione Scolastica accettare e chiedere il rimborso alla Regione Lombardia dei buoni "Dote Scuola" in quanto espressamente spendibili per libri e dotazioni multimediali.

<b>Agg. 04</b>	<b>Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	
<b>Voce 04</b>	<b>Comune non vincolati</b>	<b>€ 13.000,00 (a.s. 2017/2018)</b>
<b>Voce 05</b>	<b>Comune vincolati</b>	<b>€ 37.600,00 (a.s. 2017/2018)</b>

Nell'aggregato 04/05 verranno introitati i finanziamenti per la realizzazione del Piano Diritto allo Studio a.s. 2017/2018 come da delibera dell'Amministrazione Comunale di Castano Primo.

Amministrazione Comunale Città di Castano Primo	Suddivisione finanziamenti Ente Locale
PDS Infanzia	€ 2.200,00
PDS Primaria	€ 17.000,00
PDS Secondaria I° grado	€ 9.900,00
PDS Primaria e secondaria-L'orto che...	€ 500,00
Sostegno attività laboratoriali	€ 5.000,00
Educazione alla Legalità	€ 3.000,00
Funzionamento	€ 13.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 50.600,00</b>

Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

**Agg. 05 Contributi da privati**  
**Voce 02 Famiglie vincolati € 25.500,00**

Nel corso dell'esercizio 2018 sono previste somme per Assicurazione alunni e personale € 5.500,00 e € 20.000,00 per viaggi di istruzione. In caso di maggior entrate per Viaggi di Istruzione, Assicurazione integrativa, iscrizioni esami KET, contributo facoltativo e altro, verranno effettuate delle variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

**Agg. 05 Contributi da privati**  
**Voce 03 Altri non vincolati € 600,00 :**

Nel corso dell'esercizio 2018, viste le convenzioni in essere, verranno introitati **€ 600,00** dalla ditta *Tuttomatik*, distributore di bevande e prodotti freddi, per pulizia e uso acqua e corrente elettrica. Eventuali altri contributi e/o sponsorizzazioni di ditte, enti e privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

**Agg. 05 Contributi da privati**  
**Voce 04 Altri vincolati € zero :**

Eventuali contributi da privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

**Agg. 07 Altre entrate**  
**Voce 01 Interessi € zero :**

Nel corso dell'esercizio 2018 verranno introitati gli interessi attivi per il 4° trimestre 2017 e per il 1°, 2° e 3° trimestre 2018. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

In sintesi le voci di entrata possono essere riassunte come da **modello A allegato**

### **Determinazione delle uscite**

**Le spese sono raggruppate in tre diverse aggregazioni:**

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:

- **A01** funzionamento amministrativo generale
- **A02** funzionamento didattico generale
- **A03** Spese di personale

**A01** Spese non legate ad uno specifico progetto di lavoro ( cancelleria, materiale di pulizia, materiale informatico, spese per la formazione del personale, spese di viaggio del personale, spese per noleggio fotocopiatori e tecnico informatico, spese per RSPP, spese postali e bancarie, minute spese, imposta sul materiale acquistato).

**A02** Acquisto di materiale didattico (carta, libri ecc..., riviste ad uso didattico) assicurazione integrativa

**A03** spese del personale della scuola (restituzione importi non utilizzati carta del docente)

- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA**
- **DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE**

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2018.

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo 2017	Finanziamenti 2018	TOTALE 2018	
A01	Funz.to amm.vo	€ 44.681,05	€ 30.843,95	€ 75.525,00	€ 101.989,54
A02	Funz.to didattico	€ 17.013,79	€ 8.943,95	€ 25.957,74	
A03	Spese di personale	€ 506,80	€ -	€ 506,80	
A04	Spese d'investimento	€ -	€ -	€ -	
A05	Manutenzione edifici	€ -	€ -	€ -	
P01	Ed. al gesto grafico - primaria	€ 400,00	€ 1.000,00	€ 1.400,00	€ 85.560,85
P02	Muoversi è bello - primaria	€ 854,15	€ 3.500,00	€ 4.354,15	
P03	Uscite e Viaggi di Istruzione	€ 5.891,08	€ 20.000,00	€ 25.891,08	
P04	Musindò - primaria	€ 2.391,00	€ 3.000,00	€ 5.391,00	
P05	Matematica metodo Bortolano	€ 476,24	€ -	€ 476,24	
P06	Laboratori di scienze - primaria	€ 6.468,45	€ 2.000,00	€ 8.468,45	
P10	One Two Three - Infanzia		€ 650,00	€ 650,00	
P11	Grafomotricità - Infanzia		€ 750,00	€ 750,00	
P12	La buona alimentazione- Infanzia		€ 200,00	€ 200,00	
P13	Il Corpo: Energia .... - Infanzia		€ 600,00	€ 600,00	
P38	Attività varie .....	€ 4.927,67	€ -	€ 4.927,67	
P39	Laboratori pomeridiani - secondaria		€ 6.900,00	€ 6.900,00	
P40	Gestione laboratori di informatica	€ 1.000,00		€ 1.000,00	
P43	KET/Clil - secondaria	€ 2.500,00	€ 3.000,00	€ 5.500,00	
P44	Conversazione inglese - primaria	€ 4.025,00	€ 3.500,00	€ 7.525,00	
P47	Spettacolare- Animaz. Teatrale- primaria	€ 1.427,07	€ 4.000,00	€ 5.427,07	
P48	Ed. Ambientale L'orto che vorrei prim/sec.	€ 500,00	€ 500,00	€ 1.000,00	
P49	Progetto Legalità	€ 2.080,19	€ 3.000,00	€ 5.080,19	
P52	Matematica senza Frontiere	€ 20,00	€ -	€ 20,00	
R98	Fondo di riserva	€ 300,00	€ -	€ 300,00	€ 300,00
Totale spese		€ 95.462,49	€ 92.387,90	€ 187.850,49	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 7.971,05	€ -	€ 7.971,05	€ 7.971,05
	Radiazione residui	€ -		€ -	
Totale a pareggio		€ 103.433,54	€ 92.387,90	€ 195.821,44	