



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VIA VOLSINIO

VIA VOLSINIO 25
00199 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97714780588 Codice Meccanografico: RMIC8D900R

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2017

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

(art. 2 c.3 D.I. 44/01)

*Nota MIUR Prot. n. 14207 del 30 settembre 2016
"(...) comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il
funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma
Annuale 2017 - periodo gennaio-agosto 2017" e s.m.i*

Dirigente Scolastico: dott.ssa Loredana Teodoro

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: dott.ssa Pasqua Lidia Savino

ALLEGATI

- DISPOSITIVI TECNICO-CONTABILI:

MOD. A - PROGRAMMA ANNUALE

MOD. B - SCHEDE ILLUSTRATIVE FINANZIARIE

MOD. C - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31.12.2015

MOD. D - UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

MOD. E - RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI

- DOCUMENTAZIONE DI SUPPORTO

Nota MIUR prot. n. 14207 del 30 settembre 2016

1. Premessa

La presente relazione di previsione finanziaria sull'EF 2017 che accompagna il Programma Annuale e ne è parte integrante, è stata predisposta ai sensi dell'art. 2 c. 3 del D.I. 44/01.

Il programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2017 è stato redatto in ottemperanza alla nota del MIUR relativa all'assegnazione di risorse finanziarie per il periodo **gennaio - agosto 2017** - Istituto Comprensivo "VIA VOLSINIO", (Nota MIUR prot. n. 14207 del 30 settembre 2016 per la parte afferente la dotazione 2017 "A.F. 2016 - a.s. 2016/2017- Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2016 - periodo settembre-dicembre 2016) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 - periodo gennaio-agosto 2017").

Ai fini della programmazione annuale 2017 dell'Istituto Comprensivo Via Volsinio, la nota MIUR prot. n. 14207 del 30 settembre 2016 indicava, sulla base dei parametri dimensionali e di struttura previsti, una dotazione di funzionamento di euro 21390,67 ed euro 59129,06 quale risorsa finanziaria per l'acquisto di servizi di pulizia non assicurabili col solo personale interno causa parziale accantonamento dei collaboratori scolastici, per complessivi 80519,73 euro, assegnazione oggetto di successiva integrazione per il periodo settembre-dicembre 2017 e di eventuali altre integrazioni inerenti la legge 440/1997 sulla base del decreto ministeriale n.663/2016, legge n.296/2006 art 1 comma 601 e/o provenienti da altre Direzioni Generali diverse dalla Direzione Risorse Umane e Finanziarie Ufficio IX (PON ecc).

Disposizioni ministeriali e regionali, a fronte di progetti presentati dalla scuola nell'ambito di Avvisi pubblici, hanno disposto l'assegnazione di altri fondi di seguito riportati in sintesi e opportunamente programmati in bilancio 2017:

Finanziatore	Rif approvazione/ graduatoria	Titolo	Importo del finanziamento	Aree di miglioramento/impatto sulla scuola
MIUR-USR Lazio Avviso 937 15-09-2016 Piani di miglioramento in esito al processo di valutazione.	DDG 497 del 12-12-2016 Pos.32 su 55 finanziati 111 progetti valutati	<i>Piani di miglioramento. Valutazione per competenze: strumenti per migliorare scuola e società</i>	5000,00	Piano triennale di miglioramento. Sistema di valutazione nazionale. Didattica e sistema organizzativo-gestionale.
MIUR - PNSD Avviso pubblico 16 marzo 2016, prot. n. 5403	DDG 27-01-2017 n. 17 Pos.71 su 159 finanziati e 292 progetti	<i>Atelier creativi. "CONNETTERE" MENTE E MANO</i>	14398,87 contributo da MIUR 2247,00 co-	Ambiente di apprendimento in cui lavorare oggetti con stampante 3D; kit Lego WeDo; coding e programmazione di

	valutati		finanziamento della scuola	piccoli robot con microcontroller, anche con lo smontaggio di materiali di riciclo.
UE-FSE POR Regione Lazio Avviso Pubblico "FUORICLASSE - D.D.615791 del 15/12/2015	Determinazione e Dirigenziale G12958 del 20/10/2016	<i>Fuoriclasse. I colori del mondo</i>	5000,00	Rafforzamento della partecipazione attiva e dei processi di apprendimento. Realizzazione di murali Plessi Via Volsinio e frontalino scuola Plesso SMG
		Totale finanziamenti su progetti, programmati 2017	24398,87	

I suddetti progetti finanziati di recente approvazione si sommano a quelli **realizzati nel corso dell'EF 2016 parte dei quali ancora iscritti in bilancio 2017** per i relativi incassi, di seguito riportati in sintesi:

Finanziatore	Rif approvazione/graduatoria	Titolo	Importo del finanziamento	Miglioramento apportato alla scuola
UE- PON 2014-2020 FESR	MIUR A00DGEFID/1762 del 20/01/2016	prot. del Progetto PON LAN WLAN "Viaggiare in Rete"	18206,00	Realizzazione, l'ampliamento o l'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN
UE-PON 2014-2020 FESR	MIUR A00DGEFID/5891 del 30/03/2016	Prot. PON Ambienti Digitali "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"	23.950,00	Implementazione/ ampliamento del parco tecnologico, dotazione di KIT LIM
Fondazione terzo pilastro Europa e Mediterraneo	Convenzione Fondazione Prot. SG117-IST.80I del 4/05/2015	Evviva le Culture	35.000,00	Percorsi di integrazione alunni e genitori stranieri.
		Totale finanziamenti su progetti. 2016-17	77156,00	

Considerato lo sviluppo di progettualità finalizzata all'accesso di finanziamenti/contributi di fonte pubblica UE, nazionale (PON FESR-FSE, PNSD, ecc), regionale (POR FSE-Regione Lazio), e Privata (Fondazione Terzo Pilastro Europa e Mediterraneo), tenuto conto **dei progetti proposti e attualmente in corso di valutazione**, l'Istituto Comprensivo Via Volsinio potrà, nell'esercizio finanziario 2017, risultare beneficiario di altri finanziamenti che, seppur al momento non programmabili in

termini contabili, qualora approvati, andranno ad implementare il Programma Annuale 2017 con le opportune variazioni di bilancio per nuove entrate.

Riguardo alle risorse del **MOF (Miglioramento dell'Offerta Formativa)** la Nota Prot. MIUR prot. n. 14207 del 30 settembre 2016 per la predisposizione del Programma annuale 2017 indicava come risorsa complessivamente disponibile per il periodo **gennaio-agosto 2017** per la retribuzione accessoria la somma pari ad euro 36669,28 lordo dipendente.

Per quel che concerne le **supplenze brevi e saltuarie** del personale scolastico non di ruolo con la stessa Nota Prot. Nota MIUR prot. n. 14207 del 30 settembre 2016 richiamava al nuovo processo di liquidazione diretta delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi Vari" avviato nell'anno scolastico 2015-16 (sistema GePOS - NoiPA), previa comunicazione da parte della scuola dei contratti stipulati (piattaforma SIDI). La nota NON indicava alcuna dotazione/assegnazione alla scuola di fondi per supplenze brevi e saltuarie, essendo la liquidazione in carico diretto del MIUR-MINTesoro a fronte di comunicazione del fabbisogno da parte dell'istituto scolastico.

Le somme rese disponibili per il Miglioramento dell'Offerta Formativa MOF e il fabbisogno per le supplenze brevi NON sono previste in bilancio né accertate poiché gestite tramite il sistema del "cedolino unico"¹ (portale SPT-NoiPA).

Il Programma Annuale 2017 si esprime in termini di trasparenza, universalità, unità, integrità ed efficienza, con esclusione di ogni gestione fuori bilancio e rappresenta il modo in cui le risorse finanziarie vengono ripartite per sostenere in maniera funzionale le attività didattiche previste nel POF e realizzare gli obiettivi della scuola, indirizzati a innalzare la qualità dell'istruzione e a garantire il successo formativo di tutti gli alunni.

Alla luce della normativa vigente, il programma è orientato a sostenere in modo funzionale gli indirizzi programmatici e le scelte culturali e operative elaborate dalla scuola.

Sotto il profilo delle spese, gli stanziamenti riflettono le disponibilità e, in assenza di vincoli di destinazione, saranno distribuiti tenendo conto delle esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, evidenziate nel POF, anche con riferimento ai progetti di ampliamento dell'offerta formativa.

Le entrate accertate costituiscono il cardine sul quale è innestato il programma annuale e rappresentano il punto di riferimento principe per definire il livello qualitativo e quantitativo dei servizi da erogare.

Due sono i principi fondamentali che guidano la predisposizione del Programma Annuale (PA):

¹ Decreto legge n. 95/2012 (*spending review*) e Legge n.135/2012 che ha esteso il sistema "cedolino unico" anche alle supplenze.

- 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, come previste e organizzate nel piano dell'offerta formativa (POF), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente (art. 1 c. 2 del D.I. 44/2001);
- 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 del D.I. 44/2001)

La scuola pertanto adotta una manovra finanziaria con lo scopo di perseguire il raggiungimento dei suoi fini istituzionali, che si realizzeranno attraverso la diversificazione e l'ampliamento dell'offerta formativa definiti nel POF, nel rispetto dei criteri di efficacia, efficienza, economicità e qualità, imposte dall'autonomia.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Per migliorare e ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal "Piano dell'Offerta Formativa" dell'Istituto e per favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della sua utenza, la scuola dispone del budget indicato nella scheda finanziaria acclusa al programma annuale e costituita dalle voci riportate nelle tabelle che seguono.

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di **entrata** così come riportate nel **modello A** previsto dal D.I. 44 art. 2, per un totale entrate di € **1.394.878,68**:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	410.478,12
	01	Non vincolato	58.589,79
	02	Vincolato	351.888,33
02		Finanziamenti dello Stato	100.494,56
	01	Dotazione ordinaria	80.519,73
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	19.974,83
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	183.156,00
	01	Unione Europea	31.906,00
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	150.000,00
	06	Altre istituzioni	1.250,00
05		Contributi da Privati	700.400,00
	01	Famiglie non vincolati	26.000,00
	02	Famiglie vincolati	667.400,00
	03	Altri non vincolati	6.500,00
	04	Altri vincolati	500,00
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre Entrate	350,00
	01	Interessi	350,00
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	410.478,12
	01	<i>Non vincolato</i>	58.589,79
	02	<i>Vincolato</i>	351.888,33

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 410.478,12 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 58.589,79 senza vincolo di destinazione e di € 351.888,33 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 229.808,04.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.1	400,00	Legge 440 supporto autonomia
1.2.9	39.420,26	Servizi di pulizia e lavanderia
1.2.12	1.354,17	Progetto Sapere Sapori
1.2.16	41.316,46	Progetti
1.2.18	8.961,50	Fondo di solidarietà
1.2.20	81.654,55	Mensa comune
1.2.24	2.926,03	progetto apprendimento in rete
1.2.25	2.132,50	contributo frutta nelle scuole
1.2.26	14.507,88	servizio mensa esopo
1.2.27	31.616,94	mensa scolastica quota genitori
1.2.28	9.000,00	Altre entrate fund raising (mercatini ecc)
1.2.29	614,73	libri o dispositivi lettura materiali digitali
1.2.30	997,32	progetti orientamento
1.2.33	2.878,31	residui mensa 2014-15
1.2.34	15.500,00	residui mensa 2015-16
1.2.35	152,48	attrezzature handicap

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	39.420,26	12.810,18
A02	Funzionamento didattico generale	4.690,56	4.965,03
A03	Spese di personale	0,00	0,00
A04	Spese d'investimento	0,00	0,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P39	P39-CONTRIBUTO MENSA SCOLASTICA COMUNE (ORDINARIA)	81.654,55	0,00
P40	P40-CONTRIBUTO PROGETTI A CARICO DEI GENITORI	59.277,96	24.646,10
P41	P41-CONTRIBUTI MENSA A CARICO DEI GENITORI	49.995,25	0,00
P42	P42-EDUCAZIONE AMBIENTALE	3.486,67	0,00
P43	P-43 LEGGE 440/07 SUPPORTO ALL'AUTONOMIA	400,00	0,00
P44	P44-SERVIZIO MENSA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO	14.507,88	0,00
P47	P47-FINANZIAMENTI PNSD E ALTRI PROGETTI MIUR	0,00	2.247,00
P48	P48-CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E PRIVA	0,00	13.921,48

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 253.433,13 e non vincolato di € 58.589,79. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dallo stato	100.494,56
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto	80.519,73

		della nota 151/2007.	
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	19.974,83
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con Nota MIUR prot. n. 14207 del 30 settembre 2016 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01 (80.519,73 euro). Altri finanziamenti vincolati (19.974,83 euro) sono stati comunicati con DDG 497 del 12-12-2016 e DDG 27-01-2017 n. 17.

Il totale complessivo dell'aggregato 02-voce 01 è pari ad € **80.519,73**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.1	21.390,67	Funzionamento
2.1.6	59.129,06	Spese di pulizia
2.4.9	14.974,83	PNSD PROGETTO ATELIER CREATIVI
2.4.10	5.000,00	USRPIANO DI MIGLIOR-PROG.VALUTAZIONE PER COMPETENZE

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	183.156,00
	01	<i>Unione Europea</i>	31.906,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	150.000,00
	06	<i>Altre istituzioni</i>	1.250,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.1.1	2.956,00	UE- PON LAN/WLAN 10.8.1 A1-FESRPON-LA-2015-191
4.1.2	23.950,00	UE- PON 10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-392
4.1.3	5.000,00	UE-FSEPORLAZIO-PROG.FUORICLASSE CUPD89G16002180007
4.5.1	150.000,00	Finanziamento Mensa Scolastica Comune
4.6.2	1.250,00	contributi da Università per TFA-tirocinio

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per servizio mensa scolastica ordinaria e integrativa (progetto mensa Esopo Via Volsinio) per assicurazione alunni e assicurazione personale

scolastico, per progetti, viaggi d'istruzione campi scuola e visite guidate, proventi da attività di *fund raising* (mercatini ecc), contributo volontario, fondo di solidarietà, donazioni/contributi alla scuola.

05		Contributi da Privati	700.400,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	26.000,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	667.400,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	6.500,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	500,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.1.1	26.000,00	Contributo famiglie ESOPPO
5.2.1	340.000,00	Quota a carico delle famiglie per mensa scolastica
5.2.2	3.400,00	Assicurazione alunni
5.2.7	15.000,00	servizio mensa esopo
5.2.8	200.000,00	uscite didattiche-viaggi istruzione
5.2.9	5.000,00	Altre entrate fund raising (mercatini ecc)
5.2.11	4.000,00	Fondo di solidarietà
5.2.12	100.000,00	Progetti
5.3.2	6.500,00	Contributi-donazioni alla scuola
5.4.1	500,00	Contr.assicurazione RC personale docente e ATA

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali ecc.

07		Altre Entrate	350,00
	01	<i>Interessi</i>	350,00
	02	<i>Rendite</i>	0,00
	03	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	04	<i>Diverse</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
7.1.1	350,00	Interessi

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

Le spese sono raggruppate in quattro 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;
 - A04 spese di investimento;
 - A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA.**

Si riportano in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività per un totale spese di € **1.299.423,48** e un totale a pareggio € **1.394.878,68** , la cui differenza è considerata come Disponibilità finanziaria da programmare.

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	125.100,17
	A02	Funzionamento didattico generale	17.655,59
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese d'investimento	0,00
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P39	P39-CONTRIBUTO MENSA SCOLASTICA COMUNE (ORDINARIA)	231.654,55
	P40	P40-CONTRIBUTO PROGETTI A CARICO DEI GENITORI	422.324,06
	P41	P41-CONTRIBUTI MENSA A CARICO DEI GENITORI	389.995,25
	P42	P42-EDUCAZIONE AMBIENTALE	3.486,67
	P43	P-43 LEGGE 440/07 SUPPORTO ALL'AUTONOMIA	400,00
	P44	P44-SERVIZIO MENSA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO	29.507,88
	P45	P45-FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI PON	26.906,00
	P46	P46-REGIONE FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI POR	5.000,00
	P47	P47-FINANZIAMENTI PNSD E ALTRI PROGETTI MIUR	22.221,83
	P48	P48-CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E PRIVA	22.171,48
	P49	P49-GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI	0,00
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	3.000,00
Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	95.455,20

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	125.100,17
----------	------------	----------------------------------------------	-------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	52.230,44	02	Beni di consumo	13.716,85
02	Finanziamenti dello Stato	72.519,73	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	109.633,32
07	Altre Entrate	350,00	04	Altre spese	1.450,00
			08	Rimborsi e poste correttive	300,00

Partite di giro

€ 300,00 per anticipo minute spese DSGA. Le partite di giro in entrata bilanciano con quelle in uscita.

A	A02	Funzionamento didattico generale	17.655,59
----------	------------	-----------------------------------------	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.655,59	02	Beni di consumo	8.851,27
02	Finanziamenti dello Stato	8.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.804,32

P	P39	P39-CONTRIBUTO MENSA SCOLASTICA COMUNE (ORDINARIA)	231.654,55
----------	------------	-----------------------------------------------------------	-------------------

P39-CONTRIBUTO MENSA SCOLASTICA COMUNE (ORDINARIA)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	81.654,55	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	231.654,55
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	150.000,00			

P	P40	P40-CONTRIBUTO PROGETTI A CARICO DEI GENITORI	422.324,06
----------	------------	------------------------------------------------------	-------------------

P40-CONTRIBUTO PROGETTI A CARICO DEI GENITORI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	83.924,06	02	Beni di consumo	41.846,10
05	Contributi da Privati	338.400,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	365.816,46
			04	Altre spese	4.000,00
			08	Rimborsi e poste correttive	10.661,50

P	P41	P41-CONTRIBUTI MENSA A CARICO DEI GENITORI	389.995,25
----------	------------	---------------------------------------------------	-------------------

P41-CONTRIBUTI MENSA A CARICO DEI GENITORI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	49.995,25	02	Beni di consumo	11.935,71
05	Contributi da Privati	340.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	378.059,54

P	P42	P42-EDUCAZIONE AMBIENTALE (alimentare)	3.486,67
----------	------------	-----------------------------------------------	-----------------

P42-EDUCAZIONE AMBIENTALE (alimentare)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.486,67	02	Beni di consumo	1.354,17
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.132,50

P	P43	P-43 LEGGE 440/07 SUPPORTO ALL'AUTONOMIA	400,00
----------	------------	-------------------------------------------------	---------------

P-43 LEGGE 440/07 SUPPORTO ALL'AUTONOMIA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	400,00	04	Altre spese	400,00

P	P44	P44-SERVIZIO MENSA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO	29.507,88
----------	------------	---------------------------------------------------------	------------------

P44-SERVIZIO MENSA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.507,88	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.507,88
05	Contributi da Privati	15.000,00			

P	P45	P45-FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI PON	26.906,00
----------	------------	---------------------------------------------------	------------------

P45-FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI PON

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	26.906,00	02	Beni di consumo	22.490,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.416,00

P	P46	P46-REGIONE FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI POR	5.000,00
----------	------------	-----------------------------------------------------------	-----------------

P46-REGIONE FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI POR

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	5.000,00	01	Personale	2.224,40
			02	Beni di consumo	1.975,60
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	800,00

P	P47	P47-FINANZIAMENTI PNSD E ALTRI PROGETTI MIUR	22.221,83
----------	------------	-----------------------------------------------------	------------------

P47-FINANZIAMENTI PNSD E ALTRI PROGETTI MIUR

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.247,00	01	Personale	2.875,96
02	Finanziamenti dello Stato	19.974,83	02	Beni di consumo	17.645,87
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	800,00
			04	Altre spese	900,00

P	P48	P48-CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E PRIVA	22.171,48
----------	------------	-----------------------------------------------------------	------------------

P48-CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E PRIVATI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.921,48	02	Beni di consumo	12.250,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	1.250,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.050,00
05	Contributi da Privati	7.000,00	04	Altre spese	871,48

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	3.000,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 3,73% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	95.455,20
----------	------------	-------------------------------------------------	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.0	95.455,20	Vincolato

Come esplicitato in precedenza, viene definito in € 300,00 l'importo del fondo minute spese del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Circa le modalità e tempi di verifica del Programma Annuale 2016, sarà effettuato alla fine del mese di maggio un primo monitoraggio dei progetti di tipo didattico, con conseguenti integrazioni anche di tipo finanziario, mentre una verifica amministrativo-contabile verrà effettuata alla fine di giugno quando le attività legate alla didattica saranno terminate e le risorse saranno valutabili alla luce di quanto effettivamente impegnato. Dal punto di vista dell'efficacia educativo-didattica ogni progetto prevede, al proprio interno, modalità e tempi di verifica propri.

