



Unione Europea



Repubblica Italiana



Regione Siciliana

**Scuola Secondaria di 1° grado “Luigi Sturzo” a indirizzo musicale**

Via C. Colombo, 86 – 95033 Biancavilla ( CT)

tel. 095 7712012 – fax. 095 7712134

E-mail:ctmm099008@istruzione.it www.mediasturzo.it

Cod. Fisc.80011580877

cod.mecc. ctmm099008

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA  
E  
RELAZIONE TECNICA  
AL  
PROGRAMMA ANNUALE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

*Redatta a norma dell'art. 2 comma 3 del Decreto Interministeriale 1/2/2001, n° 44*

*dal Dirigente Scolastico     **Prof. Sergio Marra***

*e*

*dal Direttore dei servizi generali e amministrativi     **Dott. Angelo Gueli***

## 1. Premessa

La presente relazione , che accompagna il “**Programma Annuale**” per l'anno finanziario 2018” , è stata predisposta dal Dirigente Scolastico con il supporto tecnico istruttorio del Direttore S.G.A, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 2 del D.I. n. 44 del 01/02/2001 e sulla base delle indicazioni fornite dal MIUR con nota prot. n. 19107 del 28/09/2017.

- Visto il D.I. 1° febbraio 2001, n. 44;
- Visto il Decreto Assessoriale BB.CC.AA. e Pubblica Istruzione della Regione Sicilia n. 895 del 31.12.2001;
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007;
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21;
- Vista la nota del M.I.U.R. Prot. n. 19107 del 28/09/20176 ;
- Vista la Circolare n. 307 del 02.10.2017 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione professionale della Regione Sicilia, avente per oggetto “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es.fin. 2018”.

### **PROPONE**

la relazione di seguito allegata relativa al Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2018.

### **NORMATIVA DI RIFERIMENTO**

Il Programma Annuale dell'istituzione scolastica per l'anno finanziario 2018 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute in:

- Art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59 e D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche.
- D.I. 1 febbraio 2001 n.44 che regola la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un programma annuale coerente con il P.O.F. adottato dal Consiglio d'Istituto;
- Art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 Legge finanziaria per il 2010 concernente l'applicazione del Cedolino unico;
- Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, (“spending review”), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- D.P.R. 28 marzo 2013, n. 80, sul sistema nazionale di valutazione in materia di istruzione e formazione;
- Legge 13 luglio 2015, n. 107, Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti;
- Nota M.I.U.R. del 28.09.2017 Prot. n. 19107 – Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2017 -periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 -periodo gennaio-agosto 2018.

- Circolare n. 30 del 02.10.2017 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia- "Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es.fin. 2018 ”;
- DDG n.. 8457 del 22/10/2017 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia, allegato C1 , con il quale vengono assegnate le spese di funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio –agosto 2018.

La presente relazione viene proposta alla Giunta Esecutiva , per la predisposizione del programma annuale in ottemperanza alle superiori disposizioni e vuole evidenziare tutti gli aspetti programmatici sottesi al P.T.O.F. avendone verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

La nostra scuola nell'anno scolastico in corso si propone di:

- **rendere chiaro alle famiglie e alle istituzioni presenti nel territorio ciò che può e vuole offrire;**
- **verificare, valutare e, se necessario, modificare l'offerta formativa dell'Istituzione;**
- **realizzare un documento di lavoro per migliorare gli interventi formativi sulla base dei risultati conseguiti in itinere.**

I progetti curriculari ed extracurriculari, ampiamente descritti nel PTOF, danno sicuramente l'idea dei laboratori attivati, che aprono a tempo pieno la scuola al territorio e impegnano gli alunni in attività a loro congeniali ed utili dal punto di vista culturale e formativo.

Prima dell'inizio del corrente anno scolastico è stata come al solito sviluppata un'ampia attività di informazione-promozione rivolta alle famiglie degli alunni iscritti, allo scopo di illustrare le opportunità didattico- formative che la nostra Istituzione è in grado di offrire all'utenza.

Particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di una impostazione progettuale che fosse trasparente sia rispetto alle risorse impegnate, che riguardo alla verifica di applicazione dei principi di efficacia, efficienza ed economicità.

Per questa ragione ogni progetto/attività viene corredato da schede di sintesi in cui vengono evidenziati sia gli obiettivi, che lo schema finanziario necessario a raggiungerli.

Il programma annuale è stato organizzato seguendo l'impostazione ed i principi dei vigenti regolamenti amministrativo-contabili delle scuole e delle note richiamate in determina di predisposizione. Il criterio di base seguito è stato quello di attribuire ad ogni progetto/attività, ove possibile, tutti i costi ad esso afferenti.

In tale opera di analisi della struttura dei costi e di pianificazione è stata fornita ampia collaborazione sia da parte della direzione amministrativa, che dallo staff dirigenziale di coordinamento all'uopo istituito. Gli assetti organizzativo -gestionali così costituiti consentono, tra l'altro, di ipotizzare un armonico sviluppo del piano di monitoraggio e di controllo.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema di programma annuale, la Giunta Esecutiva ha debitamente valutato gli elementi di seguito elencati.

- **LA POPOLAZIONE SCOLASTICA**
- **IL PERSONALE**

Nel corrente anno scolastico l'utenza dell'istituto risulta così articolata:

**A - Scuola Secondaria di I Grado (dati organico di fatto al 01/09/2017)**

Alunni classi prime n. 09	210	Di cui diversamente abili n. 5
Alunni classi seconde n. 09	206	Di cui diversamente abili n. 9
Alunni classi terze n. 09	211	Di cui diversamente abili n. 5
<b>Totale alunni di classi n. 27</b>	<b>627</b>	<b>Di cui diversamente abili n. 19</b>

**La scuola ha un orario di funzionamento settimanale articolato su 5 giorni:**

Nell'Istituto sono attive 27 classi, organizzate con un "tempo scuola" di 30 ore settimanali, di esse 3 sono ad indirizzo musicale ai sensi del D.M. 06/08/1999, n.201

Risulta impegnato il seguente personale in organico di diritto adeguato alla situazione di fatto alla data del 1 settembre 2017:

TIPOLOGIA PERSONALE	TEMPO DETERMINATO	TEMPO INDETERMINATO	TOTALI
<b>DIRIGENTE</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>DOCENTE</b>			
FINO AL 31 AGOSTO		58	58
FINO AL 30 GIUGNO	<b>3</b>		<b>3</b>
<b>TOTALE DOCENTI</b>	<b>3</b>	<b>58</b>	<b>61</b>
<b>A.T.A.</b>			
D.S.G.A.		1	1
ASSISTENTI AMM.VI		4	4
COLLABORATORI SCOL.CI		8	8
<b>TOTALE A.T.A.</b>		<b>13</b>	<b>13</b>
<b>TOTALI GENERALI</b>	<b>3</b>	<b>72</b>	<b>75</b>

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

## **LA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dal Dirigente Scolastico ai sensi dell'art. 2, comma 4, del *Regolamento amministrativo contabile* (Decreto Interministeriale 1 febbraio 2001, n. 44), sono presentati tutti i modelli previsti con riferimento all'art. 30 del D.I. 44/2001 (Modelli A, B, C, D, E) redatti dal DSGA. Detto documento contabile specifica le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e individua le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi previsti.

## **LE ATTIVITÀ**

Le attività sono analizzate identificando cinque distinte aree:

scheda di attività "A01 -Funzionamento Amministrativo" (acquisto di beni e servizi per il buon svolgimento dell'attività amministrativa e servizi di pulizia);

scheda di attività "A02 -Funzionamento Didattico" (acquisto di beni e servizi per il buon svolgimento dell'attività didattica)

scheda di attività "A03 -Spese di Personale " (fondo per le competenze dovute al personale scolastico)

scheda di attività "A04" – Spese di Investimento" (acquisto di beni inventariabili)

scheda di attività "A05" – Spese di Manutenzione edifici

## **I PROGETTI**

L'attività progettuale espressa dal POF, trova nel presente Programma la sua realizzazione.

Dal punto di vista operativo i progetti sono individuati da una sezione descrittiva, predisposta con i responsabili di progetto; nella stessa sono evidenziati gli obiettivi, i destinatari, le modalità di realizzazione, i risultati attesi, le risorse umane e materiali, nonché le strumentazioni necessarie. La corrispondente sezione finanziaria esplicita il costo di ciascun progetto.

La definizione del Programma Annuale e della presente relazione è stata preceduta da attività di informazione nei confronti dei docenti coordinatori, dei responsabili delle funzioni strumentali, dei collaboratori del Dirigente Scolastico, supportata dalla competenza contabile – gestionale del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e coordinata dal Dirigente Scolastico.

Ciascuno ha provveduto, per la parte di propria competenza, a redigere le schede relative ai singoli progetti.

Vengono di seguito forniti i dati relativi all'ammontare delle risorse finanziarie che si prevede di introitare e la loro ripartizione nei vari progetti ed attività compresi nel Programma Annuale 2018.

## RELAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA

Il Programma annuale costituisce lo strumento attraverso il quale viene programmata l'attività finanziaria dell'istituzione scolastica, in relazione agli obiettivi che si intendono realizzare ed alla destinazione delle risorse disponibili in coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa.

Pertanto si è tenuto conto delle effettive possibilità di realizzazione delle attività che si intendono effettuare nel corso dell'anno, evitando di prevedere entrate il cui successivo accertamento non è attendibile e spese per cui non possa sussistere certezza di copertura.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2018 è stato predisposto nell'osservanza delle superiori disposizioni normative, in particolar modo nota M.I.U.R. del 28.09.2017 Prot. n. 19107 – Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2017 -periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 -periodo gennaio-agosto 2018 e dalla Circolare n. 30 del 02.10.2017 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia- "Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es..2018.

**nota M.I.U.R. del 28.09.2017 Prot. n. 19107** – Tale risorsa, riferita al periodo gennaio-agosto 2018 (la quota riferita al periodo settembre - dicembre 2018 sarà oggetto di successiva integrazione) è pari a € **228,55** così determinata:

- quota a) €. **0,00** quale quota fissa dell'istituto;
- quota b) €. **0,00** quale quota per sede aggiuntiva
- quota c) €. **0,00** quale quota alunni
- quota e) €. **228,55** quale quota per alunni diversamente abili

Da diversi anni non viene comunicata la somma che costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie in quanto il processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi del personale non di ruolo verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA che assicurerà il pagamento delle competenze spettanti al personale con il contestuale aggiornamento del Fascicolo personale dei dipendenti, nell'ottica di semplificazione ed efficientamento delle procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche. La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

La nota del MIUR precisa che con comunicazioni successive, la Direzione Generale potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra, in particolare: per il periodo settembre – dicembre 2018 in generale:

- per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale n. 435 del 16 giugno 2015 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. 9 CCNL29/11/2007);
- per le attività complementari di educazione fisica;
- per il Fondo delle Istituzioni Scolastiche

## ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

Per quanto riguarda gli istituti contrattuali, in data 28 luglio 2017 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola hanno siglato un'intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali di una quota parte delle risorse disponibili per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2017/2018.

In base a tale intesa il MIUR con nota M.I.U.R. del 28.09.2017 Prot. n. 19107 comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo **settembre-dicembre 2017**, per la retribuzione accessoria al personale è pari ad **euro 8.988,04** lordo dipendente, così suddivisi:

euro **6.693,58** lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;

euro **1.085,36** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;

euro **487,63** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;

euro **721,47** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

Per il periodo **gennaio-agosto 2018**, la risorsa finanziaria disponibile per la retribuzione accessoria al personale è pari ad **euro 17.976,07** lordo dipendente, così suddivisi:

euro **13.387,16** lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;

euro **2.170,73** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;

euro **975,25** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;

euro **1.442,93** 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 che verrà assegnata a codesta scuola per l'a.s.2015/2017 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" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007;
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL).

**Circolare n. 30 del 02.10.2017** dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia.

Per quanto riguarda le spese di funzionamento amministrativo –didattico in base al DDG n.. 8457 del 22/10/2017 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia, allegato C1 , con il quale vengono assegnate le spese di funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio –agosto 2018.

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione € 12.369,00.**

## **Organizzazione**

Per il Triennio 2017/2019 si prevede verranno attuate le seguenti priorità:

- interventi necessari per salvaguardare la salute e la sicurezza nella scuola con attenzione ai fattori di rischio, alle misure di prevenzione e protezione ed all'adeguamento delle norme di sicurezza;
- aggiornamento e formazione del personale della scuola;
- espansione del collegamento della rete d'istituto, in conseguenza della C.M. prot. 1682/U del 3 Ottobre 2012, riguardante la dematerializzazione dell'attività delle segreterie scolastiche, al fine di consentire agli alunni ed alle famiglie di potere visionare le pagelle online, in tempo reale;
- dematerializzazione delle procedure amministrative degli uffici di segreteria per il minore utilizzo del fotocopiatore in rete e minore utilizzo delle stampanti;
- software applicativi mediante web per la gestione contabile-amministrativa (alunni, magazzino, inventario dei beni, segreteria digitale, ...);
- implementare i software applicativi già in uso con un sistema di rilevazione presenze del personale A.T.A., mediante tessere personali digitali (badge), in modo tale da poter gestire agevolmente gli orari del personale;
- migliorare, ulteriormente, il sito web per le attività di comunicazione istituzionale, consentendo di ridurre i tempi di accesso da parte dell'utenza;

### **• MATERIALE DIDATTICO, TECNICO SCIENTIFICO E DI CONSUMO INDISPENSABILE.**

Con i Responsabili dei laboratori e delle dotazioni tecnologiche si sta provvedendo, attraverso una procedura regolamentata, a raccogliere e valutare tutte le richieste di acquisto di beni e di materiali necessari ad integrare ed adeguare le dotazioni dell'Istituto, documentate da specifiche schede prodotte dai diversi soggetti che vi operano; in tal modo, si procederà, altresì, sulla base dell'esame dei dati delle gestioni finanziarie, a stimare le esigenze complessive dell'Istituto in termini di materiali di consumo e beni deperibili necessari all'ordinario funzionamento amministrativo e didattico. Specifica attenzione sarà posta, come di consueto, all'esigenza di adeguare ed ammodernare le dotazioni strumentali dei laboratori e delle aule, previa valutazione della situazione generale dell'istituto.

### **• OBIETTIVI DA REALIZZARE.**

La scuola si pone come obiettivo prioritario non solo l'acquisizione di un'adeguata preparazione didattica di base:

- esprimere l'identità culturale e progettuale della scuola;
- rispondere ai bisogni dell'utenza e del territorio;
- ridurre lo scarto tra risultati attesi e quelli ottenuti;
- promuovere il dialogo tra scuola e famiglia;
- definire percorsi formativi che permettano a tutti gli alunni il pieno sviluppo delle loro potenzialità;

ma anche la formazione umana improntata ai seguenti valori:

- rispetto della persona, delle culture, dell'ambiente, delle diversità;
- rispetto delle regole e della legalità;
- trasparenza e partecipazione alla vita scolastica;
- pari opportunità di apprendimento a tutti gli alunni nonché arricchimento dell'offerta formativa;

- contrasto della dispersione scolastica attraverso attività di recupero in relazione alle esigenze ed alle carenze evidenziate dai singoli gruppi di allievi (utilizzazione più attenta e meglio concertata dell'area di approfondimento), aggiornamento periodico della situazione della classe in prospettiva di un mutamento delle strategie dell'intervento didattico-progetti di rimotivazione per alunni in situazioni problematiche.

Gli obiettivi culturali, pedagogici e formativi da realizzare, programmaticamente esposti nel P.T.O.F., si perseguono attraverso l'attività curricolare ordinaria e mediante le azioni specifiche previste dal P.A.A. del P.T.O.F..

Il P.T.O.F. è, infatti, il documento fondamentale costitutivo dell'identità culturale e progettuale della scuola, ovvero il documento mediante il quale ogni istituto espone il proprio progetto formativo complessivo, chiarendo le scelte culturali, civili ed educative cui è improntato, le risorse umane e materiali che lo sorreggono, l'identità dei soggetti cui è destinato, le attività, i servizi e le strategie organizzative attraverso cui intende attuarlo, le procedure che gli consentono di verificarne e valutarne gli esiti. Il P.T.O.F., dunque, è il documento fondamentale di ogni istituzione scolastica per due ragioni principali, che definiscono tra l'altro natura e limiti della sua valenza giuridica:

- a. consente di pianificare in modo organico ed articolato tutta la sua attività a livello didattico, organizzativo ed amministrativo;
- b. costituisce perciò, per i suoi operatori, uno strumento progettuale e regolativo di grande efficacia potenziale; è un atto di indirizzo ed è, altresì, un potente strumento informativo, perché consente di comunicare preventivamente, con completezza e trasparenza ai suoi interlocutori (insegnanti, studenti, genitori, personale non docente, enti e soggetti esterni), l'offerta formativa che esso propone e le modalità attraverso le quali intende garantirla; è, pertanto, un atto dichiarativo di intenti.

Il P.O.T.F., peraltro, impone e sollecita, per tradursi in atto più efficacemente, l'adozione di altri documenti collegati, previsti da norme e disposti contrattuali vigenti, fra i quali particolare pertinenza ha, in relazione agli scopi della presente relazione, il piano annuale delle azioni. Il P.T.O.F., infatti, è documento la cui validità, data la sua natura, va deliberata di anno in anno per quanto riguarda i progetti; tuttavia, in quanto documento fondamentale dell'identità della scuola, esso è naturalmente concepito e redatto con modalità che gli garantiscono un respiro tendenzialmente pluriennale. Ciò significa che i numerosi dettagli organizzativi e gestionali delle attività che lo traducono in atto, che necessariamente variano non solo da un anno all'altro ma talvolta, anche in corso d'anno, sono affidati, appunto, ad un **Piano Annuale delle Azioni**. La presente relazione, dunque, assume quali punti di riferimento programmatico e progettuale della pianificazione della gestione finanziaria i seguenti documenti:

- **Piano Triennale dell'offerta formativa -2015/2016** del 14 gennaio 2016 che è in relazione al **Piano Annuale delle Azioni per l'a.s.2017/18**, con i relativi progetti, presentati dal dirigente scolastico ed approvati dal Collegio docenti con delibere .

## PREMESSA FINANZIARIA.

Lo svolgimento dell'attività finanziaria **non** procede parallelamente alla durata dell'anno scolastico, in quanto copre un arco temporale che inizia il 1° gennaio e si conclude il 31 dicembre. L'esercizio della gestione amministrativo-contabile è regolata dal principio di autonoma utilizzazione delle risorse finanziarie in ragione della realizzazione degli obiettivi e progetti contenuti nel POF. Ciò è reso palese dall'art.1, c. 2, delle disposizioni relative alla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado che recita:« ... Le istituzioni scolastiche provvedono altresì all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, della Regione, di enti locali o di altri enti pubblici e privati, sempre che tali finanziamenti non siano vincolati a specifiche destinazioni.» In particolare la nota MIUR del 14 dicembre 2009, prot. n. 9537, comunica che la “risorsa finanziaria su cui codesta scuola può fare affidamento ”va iscritta “senz'altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell' istituzione.”. Giova rilevare che dal MIUR **non** vengono date indicazioni di come la risorsa medesima vada suddivisa tra le singole voci di spesa e, pertanto, in ciò trova conferma l'affermazione che la suddivisione è una competenza esclusiva della scuola. Ed è fatto **divieto** di iscrivere nel predetto documento contabile annuale ulteriori somme di entrata a carico del Ministero. Solo dopo avere ricevuto specifica comunicazione, si potrà procedere alla loro iscrizione.

La legge 191/2009 (Legge Finanziaria 2010) art.2 comma 197, riguardante il cosiddetto “cedolino unico” e la nota del MIUR prot. n. 10773 dell'11 novembre 2010, hanno sostanzialmente rivisto l'erogazione delle risorse finanziarie agli Istituti scolastici di ogni ordine e grado. A decorrere dal 2011, il pagamento delle competenze accessorie del personale scolastico sarà a carico del **Service Personale Tesoro (SPT)**. Pertanto, il SPT pagherà direttamente i relativi compensi accessori, a seguito della richiesta della scuola nel limite della somma comunicata dal Ministero. In applicazione dell'art. 7, c. 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, (“spending review”), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, è stato esteso il cd. Cedolino Unico anche alle **supplenze brevi e saltuarie**. Tali supplenze **non** dovranno, più, essere previste in bilancio, né ovviamente, accertate nel Programma Annuale, in quanto gestite dal **Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)**, tramite cedolino unico. In conseguenza della Legge 7 agosto 2012 n. 135, all'art. 7 commi 33, 34, 35 e 36 che ha previsto che gli istituti e le aziende di credito gestori del servizio di cassa, in qualità di organi di esecuzione delle istituzioni scolastiche statali, provvedano al versamento di tutte le disponibilità liquide esigibili, depositate presso i conti bancari, sulle rispettive contabilità speciali aperte presso le sezioni di Tesoreria dello Stato competente territorialmente per provincia. Tali contabilità speciali prevedono l'apertura di due sottoconti:

- uno fruttifero al tasso d'interesse annuo dell'1% a favore della scuola per entrate proprie e/o volontarie;
- uno infruttifero al quale saranno introitate somme riferite all'UE, allo Stato ed agli EE.LL.. Per effetto dell'applicazione della citata Legge i pagamenti effettuati dalla scuola pur essendo assoggettati alla Tesoreria unica statale non modificheranno l'operatività, che continuerà ad inviare i titoli di spesa emessi con le procedure ordinarie del proprio cassiere.

La premessa finanziaria per il 2018 avrà come obiettivo la capacità di valorizzare le risorse nel migliore dei modi.

La programmazione prevista per il 2018 in entrata ed uscita ammonta a € **161.976,29** (cfr. E.F.2018 **Mod. A**), il cui avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2017 ammonta a € **148.378,74**, come di seguito illustrato. Tale avanzo proviene dalla somma del fondo di cassa (saldo al 31/12/2017) di € **103.706,81** (cfr.p.to 5 **Mod. C**) con la differenza dei residui pari ad € **44.671,93** (cfr.p.to 8 **Mod. C**). La differenza dei residui risultano sottraendo quelli attivi pari ad € **48.723,95** (cfr.p.to 6 **Mod. C**) con quelli passivi ad € **4.052,02** (cfr.p.to 7 **Mod. C**)

## **1. ANALISI DELLE ENTRATE**

Di seguito si analizzano tutte le risorse che si prevede di utilizzare nel corso del 2018 per la realizzazione delle attività e dei progetti previsti nel Piano dell'offerta Formativa per l'anno scolastico 2017/2018.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi ha riferito i dati contabili definiti con il nuovo sistema previsto nella legge finanziaria 2006 e ha predisposto una ripartizione ragionata delle entrate ed uscite.

Le risorse finanziarie sulle quali si basa il programma annuale sono divise come segue

### **Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2017 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2018 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D).

L'avanzo di amministrazione, così come risulta dall'allegato MOD. C (art. 3 – situazione amministrativa presunta al 31/12/2017) è pari a € **148.378,74**. La cifra è data dalla somma algebrica del Fondo di cassa pari a € 103.706,81 + i residui attivi – i residui passivi.

Fondo di cassa al 31/12/2017	103.706,81
Residui attivi al 31/12/2017	48.723,95
Residui passivi al 31/12/2017	4.052,02
<b>Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017</b>	<b>148.378,74</b>

L'avanzo di amministrazione risulta suddiviso in fondi vincolati e non vincolati

- **VOCE 01 avanzo non vincolato**, pari a Euro 72.559,24
- **VOCE 02 avanzo vincolato**, pari a Euro 75.819,74

Tenuto conto dei vincoli di destinazione, si provvede al **riutilizzo** dell'avanzo come evidenziato nella seguente tabella:

Aggr.	voce	ATTIVITA'	AVANZO VINCOLATO	AVANZO NON VINCOLATO
A	A01	Funz. amministrativo generale		40.920,78
	A02	funz. didattico generale		18.329,44
	A03	spese di personale	2.105,59	
	A04	Spese di investimento		9.190,44
	A05	Manutenzione edifici		4455,38
P		<b>PROGETTI</b>		
	P01	Laboratorio Musicale		4.592,39
	P02	Liberi di scegliere	7.163,84	
	P03	Laboratorio Lingue Straniere		440,83
	P04	Progetto Integrazione alunni H	1.912,63	
	P05	Sicurezza nella Scuola	5.096,32	
	P06	Il Giramondo		2.940,80
	P07	Scuola Amica Art. 9 CCNL		
	P08	Formazione Personale		3.050,00
	P09	PON 10.8.1.FERSPON-SI-21015-86	542,64	
	P10	Orientamento	2.224,01	
	P11	PON 10.8.3.FERSPON-SI-21015-366	2.000,00	
	P12	Sportello Ascolto		2.285,00
	P13	Includiscuola PON10.1.1A-FSEPON-SI-2017-439	37.974,00	
	P14	Piano nazionale per la Scuola Digitale	3.154,65	
Totale			<b>75.819,50</b>	<b>72.559,24</b>
<b>TOTALE AVANZO</b>			<b>€ 148.378,74</b>	

**ENTRATE IN CONTO COMPETENZA** previste per l'esercizio finanziario in corso, secondo le seguenti aggregazioni, tenuto conto delle Circolari Ministeriali e delle istruzioni impartite dall'Ufficio Scolastico Regionale

#### **AGGREGATO 02– finanziamenti dallo Stato**

##### **Voce 04 Altri finanziamenti vincolati :**

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIUR con nota 19107 del 28 settembre 2017 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2018**.

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2018** sarà oggetto di successiva integrazione.

L'unica risorsa finanziaria dello Stato prevista riguarda la somma di € 228,55 quale quota per gli alunni diversamente abili ( tabella 2 quadro A). Solo tale risorsa finanziaria di € 228,55 viene iscritta in entrata (Mod. A) in conto competenza all'aggregato "02" Finanziamenti dallo Stato", voce 04 " Altri finanziamenti vincolati".

### **ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE**

**Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento**, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2016/2017 il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi

### **MOF**

Per quanto riguarda l'assegnazione delle somme finalizzate a retribuire gli istituti contrattuali in base all'intesa del 28/07/2017 tra il MIUR e le OO.SS , con Nota MIUR prot. n. 190107 del 28/09/2017 è stato comunicato l'importo disponibile per il MOF ( 4/12 e 8/12). In ogni caso l'assegnazione della somma **non viene prevista in bilancio** nè, 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" , tramite il sistema denominato SPT (Service Personale del Tesoro), delle RTS (Ragionerie Territoriali dello Stato), con comunicazioni telematiche periodiche della Scuola che, in qualità di POS (Punto Ordinante di Spesa), dispone il loro utilizzo, entro i limiti dovuti e prefissati e comprende le voci sotto elencate:

- il **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA );
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);

<b><u>RISORSE DELLA "DOTAZIONE FINANZIARIA" PER E.F. 2018 – (A.S. 2017/18 ) GESTIONE SISTEMA ("CEDOLINO UNICO")</u></b>	<b>€ (Lordo dipendente) 4/12mi sett./dic. 2017 8/12mi gen./ago.2018</b>
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	6.693,58 13.387,16
totale	<b>20.080,74</b>
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	1.085,36 2.170,73
totale	<b>3.256,09</b>

Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	487,63 975,25
totale	<b>1.462,88</b>
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	
totale	
Ore eccedenti per sostituzione colleghi docenti assenti brevi	721,47 1.442,93
totale	<b>2.164,40</b>
<b>TOTALE 4/12mi</b>	<b>8.988,04</b>
<b>TOTALE 8/12mi</b>	17.976,07
<b>TOTALE GENERALE (lordo dipendente o tabellare )</b>	<b>26.964,11</b>

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2017/2018, in fase di stipula.

#### **Voce 04      Altri finanziamenti vincolati:**

##### **Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria oggetto di variazioni di bilancio:**

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

➤ per **l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa** ai sensi dell'art. 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'art. 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2018;

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

- le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio;
- le attività complementari di educazione fisica;
- i compensi vari;

#### **AGGREGATO 03 - FINANZIAMENTO DELLA REGIONE SICILIA**

La spesa per il funzionamento amministrativo-didattico, in ottemperanza al DDG n. 8457 del 22 novembre 2017, allegato C1, diramato dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione professionale, è stato determinato in € 12.369,00 per il periodo gennaio-agosto 2018.

## **AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI E DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

Non si dà luogo ad alcuna previsione in attesa di eventuali comunicazioni deliberative del comune di Biancavilla per specifici finanziamenti .

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

## **AGGREGATO 05 –CONTRIBUTI DA PRIVATI**

**Agg. 05            Contributi da privati**

**Voce 02           Famiglie vincolati**

Le entrate previste nel presente aggregato sono relative a finanziamenti delle famiglie degli alunni per contributo assicurazioni alunni R.C. , per viaggi d'istruzione e visite guidate ,etc , partecipazione corsi di lingue , corsi di informatica eccl , etc. che verranno iscritti al momento dell'effettiva certezza della loro riscossione. Si procederà quindi con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

**Agg. 05            Contributi da privati**

**Voce 03           Altri non vincolati**

Nel corso dell'esercizio 2018, viste le convenzioni in essere, verranno introitati € 1.000,00 quale contributo della Ditta Espresso Service che gestisce i distributori Automatici installati nell'istituto.

Eventuali altri contributi e/o sponsorizzazioni di ditte, enti e privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata

## **Aggregato 06 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE**

Per l'Aggregato 06 Proventi da gestioni economiche non è stata fatta alcuna previsione di entrata

## **Aggregato 07 -ALTRE ENTRATE**

Le entrate previste nel presente aggregato si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

## **R98 - FONDO RISERVA**

**R98 Fondo Riserva €** determinato in misura non superiore al 5 per cento della dotazione finanziaria ordinaria. Il fondo di riserva sarà utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di progetti la cui entità si dimostri insufficiente per la sua realizzazione, per spese imprevedute e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 7, comma 3 del D.I. 44/2001.

L'importo è stato determinato in € 600,00.

**Aggregato 99 – PARTITE DI GIRO**

Il fondo minute spese, determinato in € 400,00 pari alla anticipazione al DSGA , per le minute è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

**Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma annuale relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite come nel seguito indicato**

Aggr.	voce		Importi
<b>01</b>		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>148.378,74</b>
	01	NON VINCOLATO	72.559,24
	02	VINCOLATO	75.819,50
<b>02</b>		<b><i>FINANZIAMENTI DELLO STATO</i></b>	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	<b>228,55</b>
<b>03</b>		<b><i>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</i></b>	
	01	Dotazione ordinaria	<b>12.369,00</b>
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>		<b><i>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI</i></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><i>CONTRIBUTI DA PRIVATI</i></b>	
	01	Non vincolati	<b>1.000,00</b>
	02	Vincolati	
<b>06</b>		<b><i>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICHE</i></b>	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
<b>07</b>		<b><i>ALTRE ENTRATE</i></b>	
<b>08</b>		<b><i>MUTUI</i></b>	
<b>09</b>		<b><i>PARTITE DI GIRO</i></b>	
		<b>TOTALE ENTRATE PREVISTE</b>	<b>€ 161.976,29</b>

Le risorse economiche esposte in entrata dovranno permettere all'istituto di ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico. Inoltre esse permetteranno di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali quali quelli proposti nel POF.

Con queste risorse, la scuola intende consolidare e, nei limiti consentiti, migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, secondo le linee programmatiche adottate nel "Piano Triennale dell'Offerta Formativa" dell'Istituto. Fine ultimo è garantire un'offerta formativa altamente qualificata e il più possibile rispondente agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza

#### Accertamenti E.F. 2018

N°	Entrate Agg./Voce	Debitore – descrizione	Importo	Uscite
1	<b>02/04</b>	MIUR – Dotazione ordinaria 2018 (genn.-agosto 2017) per alunni H	€ <b>228,55</b>	<b>P04</b>
2	<b>03/01</b>	Dotazione ordinaria 2018 Regione Sicilia per funz. Amministrativo e didattico	€ <b>12.369,00</b>	<b>A01</b>
3	<b>05/03</b>	Contributo ditta Espresso service - distributore bevande	€ <b>1.000,00</b>	<b>A01</b>
<b>TOTALE ENTRATE PREVISTE</b>			<b>13.597,55</b>	
3	<b>99/01</b>	DSGA – restituzione del fondo minute spese anno 2017	€ <b>400,00</b>	<b>A01</b>

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al **numero 3**, saranno oggetto di variazione di bilancio.

#### 4. ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda la dimostrazione analitica delle somme che compongono il programma annuale relativamente alle spese delle varie aggregazioni e alle diverse voci si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto elencate finalizzazioni

Aggr.			importi
	Voce		
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>86.770,63</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	52.689,78
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	18.329,44
	<b>A03</b>	Spese di personale	2.105,59
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	9.190,44
	<b>A05</b>	Manutenzione edifici	4.455,38
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>74.605,66</b>
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	
	<b>R98</b>	Fondo di riserva	<b>600,00</b>
	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità da programmare</b>	
<b>Totale spese</b>			<b>161.976,29</b>
<b>Totale a pareggio</b>			<b>161.976,29</b>

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno 2017 opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2018.

		da Avanzo 2017	Finanziamenti 2018	Totale 2018	Totale Attività/Progetti
A01	Funzionamento amm.vo	40.920,78	11.769,00	52.689,78	<b>86.770,63</b>
A02	Funzionamento didattico	18.329,44		18.329,44	
A03	Spese di personale	2.105,59		2.105,59	
A04	Spese d'investimento	9.190,44		9.190,44	
A05	Manutenzione edifici	4.455,38		4.455,38	
P01	Laboratorio Musicale	4.592,39	1.000,00	5.592,39	<b>74.605,66</b>
P02	Liberi di scegliere	7.163,84		9.323,84	
P03	Laboratorio Lingue Straniere	440,83		3.000,00	
P04	Progetto Integrazione alunni H	1.912,63	228,55	1.123,96	
P05	Sicurezza nella Scuola	5.096,32		1.624,52	
P06	Il Giramondo	2.940,80		4.931,71	
P07	Scuola Amica Art. 9 CCNL				
P08	Formazione Personale	3.050,00		3.050,00	
P09	PON 10.8.1FERSPON-SI-2015-86	542,64		542,64	
P10	Orientamento	2.224,01		2.224,01	
P11	PON 10.8.3FERSPON-SI-2015-366	2.000,00		2.000,0	
P12	Sportello Ascolto	2.285,00		2.285,00	
P13	PON 10.1.1A-FESPON-SI-2017-439	37.974,00		37.974,00	
P14	Piano nazionale scuola digitale	3.154,65		3.154,65	
			600,00	600,00	<b>600,00</b>
<b>R98</b>	Fondo di riserva.				
	<b>TOTALI</b>	<b>148.378,74</b>	<b>13.597,55</b>	<b>161.976,29</b>	<b>161.976,29</b>

Tenendo conto delle economie verificatesi nella gestione precedente, considerata la loro gestione tra vincolate e non, viste le risorse a disposizione dell'Istituto per l'anno in corso, visto il Piano dell'offerta Formativa, si predispose il piano delle spese secondo la suddivisione in aggregati come previsto dalla vigente normativa.

**Si riporta di seguito il dettaglio per voce di spesa relativo alle attività e ai progetti**

#### **Aggregato A Voce 01 – “ Funzionamento amministrativo generale “**

Per tale aggregato, che comprende i costi per il funzionamento generale dell'Istituto, si prevede un ammontare di spesa di € **52.689,78**, prevedendo di finanziarlo con i seguenti fondi

- € 40.920,78 **Avanzo di amministrazione non vincolato**
- € 11.769,00 **Dotazione ordinaria Regione**

Si precisa che la dotazione ordinaria della Regione è stata determinata in € 12.369,00 e che la differente somma di € 600,00 è stata iscritta nella voce R 98 ( fondo di riserva)

#### **Aggregato A Voce 02 – “ Funzionamento didattico “**

In tale aggregato di spesa confluiscono gli acquisti di beni di consumo per la didattica per le classi e la manutenzione delle attrezzature tecnico scientifiche , l’acquisto di libri, riviste, periodici, abbonamenti , materiale di facile consumo per le esercitazioni didattiche degli alunni e quant’altro occorre per l’attività didattica ordinaria,

L’ammontare di spesa previsto è pari € **18.329,44** finanziato come segue:

- € 18.329,44 **Avanzo di amministrazione non vincolato**

#### **Aggregato A Voce 03 – “ Spese di personale “**

L’ammontare di spesa previsto è pari a € **2.105,59** finanziato come segue:

- € 2.105,59 **avanzo di amministrazione vincolato**

L’importo si riferisce al pagamento dei compensi da corrispondere al personale interno per l’attribuzione di eventuali incarichi.

#### **Aggregato A Voce 04 – “ Spese di investimento “**

In tale aggregato sono state previste le spese finalizzate all’acquisto, al recupero ed al potenziamento di beni mobili e sussidi didattici di particolare rilevanza, che non sono imputabili ad un progetto specifico a finanziamento vincolato.

L’ammontare di spesa previsto è pari a € **9.190,44** finanziato come segue:

- € 9.190,44 **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato A Voce 05 – “ Manutenzione edifici “**

In tale aggregato sono state previste le spese finalizzate per la piccola manutenzione ordinaria dell’edificio, al fine di assicurarne la sicurezza e l’efficienza.

L’ammontare di spesa previsto è pari a € **4.455,38** finanziato come segue:

- € 4.455,38 **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P01 – “ Laboratorio musicale “**

In tale aggregato sono state previste le spese finalizzate per finalità didattico-educative relative al perseguimento degli obiettivi previsti nel P.O.F. , oltre che per le spese di partecipazione degli alunni e dei docenti accompagnatori del corso ad indirizzo musicale ai concorsi e rassegne sia a livello locale, che regionale e nazionale nonché per la manutenzione ordinaria degli strumenti musicali.

La somma prevista è pari a € **5.592,39** ed è finanziata come segue:

- € 4.592,39 **Avanzo di amministrazione vincolato**
- € 1.000,00 contributo da privati (distributore bevande)

#### **Aggregato P Voce P02 – “ Liberi di scegliere “**

Per il progetto si prevedono entrate in conto residui

Il progetto è finanziato dall'Assessorato Regionale della famiglia-delle Politiche Sociali e del lavoro-Dipartimento regionale della famiglia : “Progetto volto alla prevenzione dell'uso di alcool, fumo e delle dipendenze patologiche “ **LIBERI DI SCEGLIERE** ” . Per l'attuazione del progetto in data 27/09/2012 è stato sottoscritto un protocollo d'intesa con i soggetti facenti parte della rete , scuola capofila /soggetto proponente Scuola secondaria di I° grado Luigi Sturzo . soggetti partner: 1) Associazione Cenacolo Cristo Re- Comunità sentiero speranza; 2) Associazione Onlus Diversa-mente Uguale ;3) Società cooperativa sociale “Koinè” Onlus; 4)Associazione Sportiva dilettantistica “Siciliano Basket” .

Il progetto è stato interamente realizzato e si resta in attesa del residuo finanziamento per la liquidazione della quota parte ai soggetti partner e la liquidazione dei compensi al personale interno.

L'ammontare di spesa previsto è pari a € **7.163,84** finanziato come segue:

€ 7.163,84 **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P03 – “ Laboratorio di lingue straniere “**

In tale aggregato verranno iscritte le somme versate dagli alunni della scuola per il pagamento dei docenti esperti che prepareranno gli studenti a sostenere gli esami di lingua Francese e Inglese ( DELF -CAMBRIDGE - TRINITY)

La somma prevista è pari a € **440,83** ed è finanziata come segue:

- € 440,83 **Avanzo di amministrazione non vincolato**

#### **Aggregato P Voce P04 – “Progetto integrazione alunni H “**

L'ammontare di spesa previsto è pari a € **1.624,52** finanziato come segue:

- € 1.921,63 **avanzo di amministrazione vincolato**
- € 228,55 quale quota per alunni diversamente abili (con nota MIUR 190107 del 28 settembre 2017 )

#### **Aggregato P Voce P05 – “ Sicurezza nella scuola “**

Nel progetto viene iscritta la somma di € 4.931,71, proveniente dall'avanzo di amministrazione per il pagamento di tutte le attività e le consulenze relative alla sicurezza, indispensabile per tutta l'utenza in istituto.

Le risorse saranno impiegate per l'acquisto di cartellonistica, e/o dispositivi di sicurezza, per la retribuzione del RSPP (esterno all'amministrazione) ,per l'aggiornamento del DVR, per l'aggiornamento obbligatorio del personale,etc..

La spesa prevista è di € **5.096,32** finanziata come segue:

- € 5.096,32 **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P06 – “ Il Giramondo “**

In tale progetto sono state previste le spese relative ai viaggi d'istruzione degli alunni (noleggi pullman, agenzie viaggi, visite guidate in loco,etc..) nonché le spese trasferte dei docenti accompagnatori per l'effettuazione delle visite guidate e viaggi d'istruzione, sia nel territorio regionale che nazionale secondo quanto stabilito nella programmazione didattica di ogni singolo consiglio di classe. Le poste relative ai costi di trasporto alunni di ciascun viaggio, come detto in precedenza, verranno inserite in variazione al bilancio man mano che si realizzeranno le corrispondenti entrate;

La somma prevista per questo progetto è di € **2.940,80** finanziata come segue:

- € 2.940,80 **avanzo di amministrazione non vincolato**

#### **Aggregato P Voce P08 – Formazione personale**

Viene prevista la spesa relativa all'aggiornamento del personale docente e Ata nonché l'eventuale compenso per il formatore impegnato nelle attività di formazione.

L'obiettivo di questo progetto è l'adeguamento della professionalità del personale docente e Ata ai processi innovativi previsti dalle leggi di riforma amministrativa e didattica e in particolare all'adeguamento della didattica delle discipline alle indicazioni nazionali del piano di studi personalizzati.

La somma prevista per questo progetto è di € **3.050,00** finanziata come segue:

- € 3.050,00 **avanzo di amministrazione non vincolato**

#### **Aggregato P Voce P09 – PON 10.8.1°2-FERSPON-SI-2015-86**

Per il progetto si prevedono entrate in conto residui . Il progetto avviato nell'anno precedente viene mantenuto in quanto devono ancora essere liquidati importi per il pagamento delle competenze del progettista, collaudatore e spese amministrative.

La spesa prevista per questo progetto è di € 542,64 finanziata come segue:

- € **542,64** **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P10 – ORIENTAMENTO**

Il progetto prevede un impegno di spesa di somme derivanti da specifici finanziamenti assegnati dalla Stato nel corso dell'anno precedente per la realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali , ai sensi dell'art. 8 del D.L. 104/2013.

La spesa prevista per questo progetto è di € 3.050,00 finanziata come segue:

- € **3.050,00** **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P11 – Mobilitiamoci per la didattica- 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2016-366**

Per il progetto si prevedono entrate in conto residui . Il progetto avviato nell'anno precedente viene mantenuto in quanto devono ancora essere liquidati importi per il pagamento delle competenze del progettista, collaudatore e spese amministrative.

La spesa prevista per questo progetto è di € 2.000,00 finanziata come segue:

- € **2.000,00** **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P12 – Sportello ascolto**

Si tratta di un progetto che prevede uno sportello mattutino per studenti della scuola , docenti e famiglie di tutto l'Istituto.

Il progetto prevede inoltre la possibilità di interventi mirati su gruppi classe, laddove sussistono dinamiche relazionali tra pari e non solo, difficili e opportunamente rilevate dai docenti/o dalle famiglie.

Gli incontri prevedono la presenza in classe di un esperto che svolge un percorso volto a risolvere dinamiche relazionali ed eventuali incontri con docenti e famigli

Il progetto intende offrire **ascolto e consulenza rispetto alle questioni ed alle tematiche connesse alla crescita**, rappresentando un punto di riferimento a cui far pervenire, da parte di tutti coloro che condividono il contesto scuola, direttamente o indirettamente, i bisogni di confronto e riflessione

La somma prevista per questo progetto è di € **2.285,00** finanziata come segue:

- € 2.285,00 **avanzo di amministrazione non vincolato**

#### **Aggregato P Voce P13 – Includiscuola PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-439**

L'intera somma relativa al progetto PON Inclusione, autorizzato nell'anno 2017, confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato in quanto il progetto si svolgerà nell'esercizio finanziario 2018.

La somma prevista per questo progetto è di € **37.974,00** finanziata come segue:

- € 37.974,00 **avanzo di amministrazione vincolato**

#### **Aggregato P Voce P14 – PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLADIGITALE**

Il progetto valorizza la tecnologia per integrare/arricchire le proposte didattiche mediante il supporto dell'Animatore Digitale e di docenti esperti che possono attuare il progetto "Competenze digitali" grazie anche alla dotazione di LIM in tutte le classi della

Verranno utilizzate le risorse vincolate che il MIUR ha erogato a tal proposito nel corso dell'esercizio finanziario 2017 al fine di realizzare la priorità progettuale della scuola digitale così come richiesto dal superiore Ministero

La somma prevista per questo progetto è di € **3.154,65** finanziata come segue:

- € 3.154,65 **avanzo di amministrazione vincolato**

## **Aggregato R Voce 98 – “ Fondo di riserva “**

Nel fondo di riserva è previsto un importo di € **600,00** non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo /didattico ai sensi della normativa vigente.

L'importo del fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico.

## **Aggregato 99 – “ Partite di giro “**

### **Partite di giro:**

Il fondo minute spese, determinato in € **400,00** è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99.01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

### **RIEPILOGO DELLE SPESE**

Totale spese previste per attività	<b>86.770,63</b>
Totale spese previste per progetti	<b>74.605,66</b>
Fondo di riserva	<b>600,00</b>
<b>Totale spese previste</b>	<b>161.976,29</b>

### ***CRITERI DI VALUTAZIONE DEL PROGRAMMA***

E' prevista una valutazione

- degli esiti dell'attività didattica e complessiva del Programma da parte del Dirigente Scolastico entro il 30 giugno 2018;
- degli esiti dell'attività didattica e complessiva del Programma da parte del Dirigente Scolastico in sede di Bilancio Consuntivo;
- degli esiti dell'attività progettuale e delle attività di scambio di classi da parte dei docenti responsabili dei Progetti;
- degli esiti delle visite guidate e dei viaggi di istruzione da parte dei docenti referenti.

### ***CONCLUSIONI***

Il Programma Annuale illustrato nella presente relazione, considera le operazioni minime accertate alla data odierna su dati certi quantificabili con parametri di calcolo dettati da disposizioni contabili e da norme contrattuali.

Ogni variazione al presente "Programma Annuale" sarà oggetto di specifica e circostanziata deliberazione da parte del Dirigente Scolastico. In ogni caso, il Consiglio di Istituto dovrà prendere atto dello stato di attuazione del Programma entro il 30 giugno ai sensi del comma 1 dell'art. 6 del D.I. 44/2001.

Si assicura inoltre che ogni gestione farà parte integrante del presente Programma.

La presente relazione, il "Programma Annuale" e i rispettivi allegati saranno trasmessi al Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 57 del D.I. 44/2001.

**La presente relazione sarà oggetto di discussione, fatta propria e approvata all'unanimità dalla Giunta Esecutiva e dal Consiglio di Istituto.**

Biancavilla , lì 16/01/2018

Il D.S.G.A.  
Dott. Angelo Gueli

Il Dirigente Scolastico  
Prof. Sergio Marra