



Istituto Comprensivo Statale
"ITALO CALVINO"

Via Bologna, 57 – 80010 VILLARICCA NA www.calvinovillaricca.gov.it

cod. mecc. NAIC885001 – cod. fisc. 95020120630

e-mail: naic885001@istruzione.it; pec.naic885001@pec.istruzione.it tel.-fax 081/818.16.85

RELAZIONE

ALLEGATA AL PROGRAMMA ANNUALE

RELATIVO ALL'ANNO FINANZIARIO 2019

**REDATTA AI SENSI DELL'ART. 5 COMMA 7 D.I.
129/2018**

dal DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Raffaele Ruggiero

Supporto Economico-Finanziario: **DSGA Dott.ssa Daniela Giaccio**

Il Programma, così come è stato articolato, mira alla realizzazione dell'offerta formativa della scuola (POF) e all'innalzamento della qualità del servizio scolastico, mediante il finanziamento dei progetti e l'incentivazione della partecipazione del Personale alla responsabilità e alla gestione della Vita dell'Istituzione.

Il Programma Annuale A.F. 2019 dell'I.C. Italo Calvino mira a mettere in risalto gli aspetti programmatici sottesi al P.T.O.F. della scuola, avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

Il Progetto vede la luce dopo un'ampia analisi dei fabbisogni del territorio, pertanto le Attività e i Progetti della ns. scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento.

Il Programma Annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del nuovo regolamento D.I. n° 129 del 28 agosto 2018.

In prima analisi si considera l'**Avanzo di Amministrazione risultato al 31/12/2018** che è determinato in **€. 209.554,62** di cui **€. 62.588,54 non vincolati** ed **€. 146.966,10 vincolati**; si considera altresì la nota ministeriale MIUR 19270 del 28 settembre 2018 – Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – nella quale si dettano le indicazioni per la compilazione del Programma annuale a.f. 2019 e si comunica che la risorsa finanziaria assegnata alla ns. scuola per l'anno 2019 (periodo Gennaio-Agosto), ai sensi della Legge 107/2015 – Art. 1 Comma 11, è pari ad **€. 73.526,39**.

Si iscrivono anche nel Programma Annuale 2019, in previsione, attese le risultanze dell'ultimo triennio, somme provenienti dalle "Famiglie degli Alunni" finalizzate per una parte alla Copertura della Polizza Assicurativa (€. 4.800,00) e in parte destinate al Contributo Volontario (€. 8.000,00). Inoltre si prevedono € 5.000,00 quali contributi alunni per visite guidate.

Totale complessivo delle ENTRATE:

€ 300.881,01

Ness'altra risorsa è ad oggi prevedibile ma ogni nuova assegnazione/finanziamento sarà introitata nel Programma Annuale 2019 con le previste ed apposite Variazioni.

Il nuovo regolamento Contabile approvato con D.I. 129/20148, pur mantenendo la struttura dei Modelli "PROGETTI/ATTIVITA'", ne ha modificato la numerazione, in particolare delle Schede "ATTIVITA'", rispetto al passato, destinando ad ognuna una specifica azione come di seguito specificato:

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le Attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

A: ATTIVITA'

A01 "ATTIVITÀ AMMINISTRATIVA", per servizi di pulizia LSU e spese per manutenzione edifici.

A02 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO", con il centro di costo degli uffici di segreteria, dei servizi generali e le spese per la sicurezza.

A03 "DIDATTICA", con il centro di costi dei laboratori, delle palestre, della biblioteca, delle aule e le spese per integrazione alunni H.

A05 "VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO"

Sempre secondo le indicazioni del Nuovo decreto 129/2018, nella Scheda Attività A05 confluiscono le risorse destinate alle uscite didattiche ed eventuali viaggi.

A06 "ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO"

In questa Scheda Attività sono previste le Risorse utili alla programmazione e attuazione di tutte quelle azioni finalizzate all'Orientamento degli Studenti per il prosieguo dei loro Studi.

Per ogni Attività è stata predisposta una scheda descrittiva con l'indicazione della scheda finanziaria mod. B.

Lo stanziamento relativo al fondo di riserva indicato, pari ad **€. 1.439,73**, non supera il 10% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio. (**€. 14.397,33**).

UTENZA DIRETTA E RISORSE UMANE

L'I.C. Italo Calvino di Villaricca (NA) nel corrente anno scolastico 2018/2019 conta una platea scolastica di n° 926 alunni suddivisi in 46 classi funzionanti di cui n. 12 per la scuola dell'infanzia, n. 24 per la scuola primaria, n. 10 per la scuola secondaria di 1° grado.

Prestano servizio: il dirigente scolastico, il D.s.g.a., n° 91 docenti, n° 5 assistenti amministrativi, n° 11 collaboratori scolastici.

ANALISI DELLE ENTRATE:

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2019

L'avanzo di amministrazione al **31/12/2018**, come già riportato, ammonta a **€. 209.554,62** così distinto tra non vincolato **€. 62.588,54** e vincolato **€. 146.966,10** come si evince anche dal mod. J al 31/12/2018.

Alla somma di **€. 209.554,62** avanzo di amministrazione da inserire nel programma annuale a.f. 2019 si arriva anche nel seguente modo:

Avanzo inizio esercizio A.F. 2018	€	133.611,46
Avanzo/Disavanzo dell'esercizio A.F. 2018	€	79.379,85
Radiazione residui passivi/attivi a.f. 2018	€	- 3.436,69=

(residui attivi radiati € 3881,20 / passivi € 444,51)

Avanzo complessivo di amm.ne a fine esercizio A.F. 2018 209.554,62

AGGREGATO 01 – VOCE 01 (avanzo non vincolato al 31.12.2018)

La somma **non vincolata** economizzata durante l'anno 2018 è di **€. 62.588,54**;

La somma **vincolata** economizzata durante l'anno 2018 è di **€. 146.966,10** ed è così dettagliata

AGGREGATO 01 – VOCE 02 (avanzo vincolato al 31.12.2018)

IMPORTO	AVANZO VINCOLATO
1.903,68	Avanzo finanz per integrazione alunni H
300,00	Avanzo Premio CULTURART
11.398,47	Avanzo contributi volontari alunni

2.193,00	Avanzo contributo Università Tutor
309,33	Avanzo finanz comune per manutenzione
2.202,31	Avanzo finanz per formazione ed aggiornamento
77,33	Avanzo finanz progetto Scuola Viva I a.s. 2016/2017
2.000,00	Avanzo finanz per animatori digitali
1.000,00	Avanzo finanz connettività per PNSD
154,65	Avanzo contributo libri per PNSD
19.911,60	Avanzo PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-92
44.905,20	Avanzo PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-130
2.522,24	Avanzo PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-720
1.014,47	Avanzo finanziamento per orientamento
55.000,00	Avanzo finanziamento progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019
2.073,80	Avanzo finan. mensa da erogare al comune
146.966,08	TOTALE AVANZO VINCOLATO

Quota avanzo di amministrazione vincolato : €. 146.966,10

Nell'a.f. 2019 l'avanzo di amm.ne complessivo, pari ad €. 209.554,62, sarà così riutilizzato:

Liv. I	Liv. II	SPESE	Totale	Importo Vincolato	Importo non vincolato
A		Attività amministrativo-didattiche	77.591,82	15.003,28	62.588,54
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.309,33	309,33	5.000,00
	A02	Funzionamento amministrativo	57.665,87	77,33	57.588,54
	A03	Didattica	13.602,15	13.602,15	
	A04	Alternanza scuola-lavoro			
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero			
	A06	Attività di orientamento	1.014,47	1.014,47	
P		Progetti	127.366,76	127.366,76	
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"			
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	122.009,80	122.009,80	
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"			
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	5.356,96	5.356,96	
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"			
G		Gestioni economiche			
	G01	Azienda agraria			
	G02	Azienda speciale			
	G03	Attività per conto terzi			
	G04	Attività convittuale			
		Totale avanzo utilizzato	204.958,58	142.370,04	62.588,54

	Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	4.596,04	4.596,04	
--	--	-----------------	-----------------	--

TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE – A.F. 2018 = €. 209.554,62

AGGREGATO 02 “FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA”

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dall’Unione Europea.

All’atto della predisposizione del presente documento contabile non sono previste in entrata assegnazioni relative ai **PON 2014 – 2020**, mentre dall’Avanzo di Amministrazione relativo ad esercizi precedenti risultano in essere diversi Progetti (**PON FSE E FESR**) i quali saranno conclusi entro i termini previsti dalle singole note di autorizzazione degli stessi.

Nella descrizione delle spese questi progetti saranno analiticamente dettagliati.

Naturalmente eventuali assegnazione nel corso dell’Esercizio saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO ” VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

La dotazione ordinaria assegnata al programma annuale anno finanziario 2019 dell’I.C. Italo Calvino di Villaricca (NA), in via previsionale, è stata determinata, tenendo presenti le indicazioni delle norme sotto citate e della nota specifica del MIUR, in particolare:

- **D.I. 129 del 28/08/2018**
- **Legge 107/2015** che stabilisce i criteri e i parametri per l’assegnazione dei finanziamenti alle scuole;

Vista la nota ministeriale n. prot. 19270 del 28 settembre 2018 del MIUR – Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – nella quale si dettano le indicazioni per la compilazione del Programma annuale a.f. 2019 e si rileva che, ai sensi del D.I. 129/2018, la risorsa finanziaria assegnata alla ns. scuola per l’anno **2019 Gennaio/Agosto**, per la Dotazione Ordinaria, è pari ad **€. 73.526,39**, la risorsa viene iscritta nel Programma Annuale 2019 come segue:

01) Funzionamento €. 14.397,33;

02) Finanziamento per servizi di pulizia LSU €. 59.129,06

TOTALE ASSEGNAZIONE PER AGGREGATO 03 – VOCE 01 €. 73.526,39

AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DELLA REGIONE VOCE 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dalla Regione Campania.

All’atto della predisposizione del presente documento contabile non sono previste in entrata assegnazioni, mentre dall’Avanzo di Amministrazione relativo ad esercizi precedenti risultano in essere diversi Progetti (**POR**) i quali saranno conclusi entro i termini previsti dalle singole note di autorizzazione degli stessi.

Nella descrizione delle spese questi progetti saranno analiticamente dettagliati.

Naturalmente, eventuali nuove assegnazioni nel corso dell’Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

AGGREGATO 05- “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE”

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti da Enti Locali ed eventualmente da Altre Istituzioni.

All'atto della predisposizione del presente documento contabile non sono previste in entrata assegnazioni, mentre dall'Avanzo di Amministrazione relativo all'esercizio 2018 risultano in essere somme non spese provenienti in parte da precedenti assegnazioni del Comune di Villaricca.

Naturalmente, eventuali nuove assegnazioni nel corso dell'Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

AGGREGATO 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dai privati. I riscontri relativi all'ultimo triennio inducono, prudenzialmente, ad iscrivere in questo Aggregato solo i Finanziamenti provenienti dalle famiglie degli alunni finalizzati come segue:

VOCE 01 – CONTRIBUTO VOLONTARIO DA FAMIGLIE

01) Contributo Volontario da famiglie degli alunni € 8.000,00;

VOCE 04 CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI

01) Contributo alunni per visite guidate € 5.000,00

VOCE 05 – CONTRIBUTO COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

01) Assicurazione per Alunni € 4.800,00

TOTALE PREVISIONE PER AGGREGATO 06 – CONTRIBUTO DA PRIVATI € 17.800,00

Naturalmente, eventuali nuovi contributi (in particolare per Viaggi e visite guidate in Italia), a tutt'oggi non quantificabili, che dovessero essere versati sul ccb/ccp, nel corso dell'Esercizio, saranno inseriti nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

AGGREGATO 12 ALTRE ENTRATE

Vengono previsti gli interessi maturati sul conto tesoreria presso la banca di Italia pari ad € **0,00**

Per tutti gli altri Aggregati/Voce, previsti dal nuovo regolamento contabile, ai sensi del D.I. 129/ del 28/08/2018, non si prevedono entrate, pertanto eventuali introiti saranno regolarizzati nel corso dell'esercizio 2019 con le relative variazioni al bilancio.

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE:

€ 300.881,01

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2019.

In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

In particolare per le Attività da A01 a A06 è stata predisposta una scheda singola che viene riportata nel relativo mod. B.

La programmazione complessiva relativamente alle "SCHEDE ATTIVITA'" (DA A01- AD A06) ammonta ad € 167.478,48.

Di seguito si elencano, con i relativi importi, le Schede/Attività di questo documento contabile:

1	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 64.438,39
2	A02	Funzionamento Amministrativo	€ 70.623,47
3	A03	Didattica	€ 26.402,15

4	A04	Alternanza Scuola Lavoro	€ 0,00
5	A05	Visite Viaggi e Programmi di Studio All'estero	€ 5.000,00
6	A06	Attività di Orientamento	€ 1.014,47
		TOTALE PROGRAMMAZIONE DELLE A/ATTIVITA'	€ 167.478,48

Anche per i Progetti liquidati dal bilancio della scuola sono state predisposte singole schede riportate nel mod. B.

Il nuovo regolamento contabile prevede, relativamente ai Progetti, l'assegnazione dei singoli in 5 macro voci ben definite per tipologia di progetto. La programmazione complessiva relativa al totale dei **Progetti (DA P01 A P05), Ammonta ad € 127.366,76.**

A tale scopo, di seguito si elencano, con apposite tabelle tali assegnazioni:

P01	AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE	€ 0,00
P02	AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	€ 122.009,80
P03	AMBITOCERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	€ 0,00
P04	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	€ 5.356,96
P05	AMBITO GARE E CONCORSI	€ 0,00
	TOTALE PROGRAMMAZIONE DEI PROGETTI	127.366,76

Alla luce di quanto esposto sopra, si ritiene utile, con apposita tabella, elencare i singoli progetti con le relative programmazioni appartenenti ad ogni Macrovoce:

	P02	AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	€.	57.193,00
1	P02/01	Progetto Scuola Viva II a.s.2017/2018	€	0,00
2	P02/02	Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019	€	55.000,00
3	P02/03	Progetto Tirocinanti	€.	2.193,00
4	P02/04	PROGETTO PON 10.2.1A FSEPON-CA-2017-92 PON Competenze di base per la scuola dell'infanzia	€	19.911,60
5	P02/05	PROGETTO PON 10.2.2AFSEPON-CA-2017-130 PON Competenze di base per la scuola primaria e secondaria di 1° grado	€	44.905,20
6	P02/06	PROGETTO PON- 10.1.1AFSEPON-CA-2017-720 PON Inclusione sociale	€	0,00
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P02	€.	122.009,80

	P04	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALI	€.	5.356,96
1	P04/01	Progetto FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE DELLA SCUOLA	€.	2.202,31
2	P04/02	Progetto Piano Nazionale Scuola Digitale	€.	3.154,65
		TOTALE PROGRAMMATO MACRO VOCE P03	€.	5.356,96

Per la Macrovoce P05 al momento non si prevedono risorse. Eventuali assegnazione nel corso dell'esercizio 2019 saranno iscritte nel Programma Annuale con apposite variazioni.

TOT. PROGETTI € 127.366,76

Determinazione del fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in **€ 1.439,73** contenuto nella misura massima prevista (10% della Dotazione Ordinaria) pari ad **€ 14.397,33.**

Per quanto attiene al *Fondo Economale per le minute spese*, visto l'art. 21 comma 2, del D.M. 129/2018, considerate le esperienze degli anni precedenti, si propone al Consiglio d'Istituto di deliberare, nella seduta di approvazione del Programma Annuale, i seguenti limiti: importo annuo

massimo del fondo economale € 2.999,99; quota di prelevamento e reintegro € 300,00; importo massimo spendibile di ogni minuta spesa € 100,00;

Quadratura del programma annuale

Utilizzo avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione: a tal riguardo si faccia riferimento al modello D (Utilizzo avanzo) allegato.

VOCE Z01-Disponibilità da programmare

Tale fondo viene costituito per un importo pari a € **4.596,04**, come dettagliatamente si evince dal prospetto che, allegato al presente documento contabile, ne diventa parte integrante. L'importo su indicato è allocato nella **voce Z01** in virtù di quanto disposto dalla circ. n. 9537 del 14.12.2009 e successive che hanno per oggetto le indicazioni riepilogative per la compilazione del programma annuale.

CONCLUSIONI

La presente relazione è stata frutto del lavoro congiunto del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, per gli aspetti economico-finanziari, sentiti i docenti Funzioni strumentali alle diverse aree, con particolare riguardo all'area del PTOF.

Il programma, che costituisce il banco di prova del funzionamento dell'intera istituzione scolastica, sarà oggetto di un costante processo di verifica ed autovalutazione per incrementare i fattori positivi di un processo affidato ad una pluralità di soggetti che devono cooperare nell'interesse degli studenti e dell'istituzione.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati a corredo, visto il verbale della riunione della Giunta Esecutiva, si invita il Consiglio d'istituto a deliberare senza alcuna riserva il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a € 300.881,01, come da prospetto di seguito riportato.

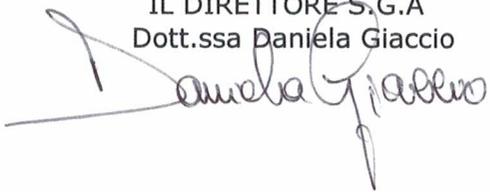
SITUAZIONE PREVISIONALE ESERCIZIO 2019

Aggr.	ENTRATE	IMPORTO	Aggr.	SPESE	IMPORTO
01	Av. di amm.ne presunto	€ 209.554,62	A	Attività	€ 167.478,48
02	Finanz. Unione Europea	0,00	P	Progetti	€ 127.366,76
03	Finanz. Dello Stato	€ 73.526,39	G	Gestioni economiche	0,00
04	Finanz. Della Regione	0,00	R	Fondo riserva	€ 1.439,73
05	Finanz. Da Enti locali	0,00	D	Disavanzo Amministrazione	0,00

06	Contributi da Privati	€.17.800,00	Z	Disponibilità Finanziaria da Programmare	€. 4.596,04
12	Altre entrate	0,03			0,00
13	Mutui	0,00			0,00
	TOTALE	€.300.881,01		TOTALE	€ 300.881.01

Villaricca (NA), 12/02/2019

IL DIRETTORE S.G.A
Dott.ssa Daniela Giaccio




IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Raffaele Ruggiero

