Relazione Programma Annuale 2018 ai sensi dell'art. 2 c. 3 D.I. 44/2001
predisposta dal direttore dei servizi generali ed amministrativi
(allegato alla proposta di approvazione della Giunta esecutiva)

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2018 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2017;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2018 - mail MIUR prot. 19107del 28 settembre 2017 (*.....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 periodo gennaio – agosto 2018*);
- del Piano Triennale dell'Offerta Formativa a.s. 2016/2019;
- delle convenzioni stipulate con gli Enti Locali;

Entro il 15 dicembre 2017 (come prevede il D.I. 44/2001), Il Dirigente Scolastico, ha predisposto il "Programma Annuale E.F. 2018" in via preventiva, in base alla nota MIUR n. 19107 prot. 0001684/C14 del 28 settembre 2017 per la programmazione delle risorse finanziaria relative al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2018, con l'intendo di fornire, un quadro quanto più completo della dotazione finanziaria disponibile per l'E.F. 2018, al fine di garantire la programmazione delle attività inserite nel PTOF, (elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dalla legge 107/2015).

Determinazione delle entrate

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

Agg. 01 Avanzo di amministrazione presunto €. 107.230,68

Voce 01 Avanzo non vincolato € 35.329,39
Voce 02 Avanzo vincolato € 71.379,25

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 13/12/2017 viene coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti dell' anno 2017 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

Aggr.			Importo vincolato	importo non vincolato
	Voce			
A		**Attività**		
	A01	Funzionamento Amministrativo generale		**€ .7386,28**
	A02	Funzionamento Didattico generale	**€ 14.500,00**	**€ 17.487,14**
	A03	Spese di personale	**€ 0,00**	**€ 7.448,10**
P		**Progetti**		
	P01	Contributo volontario delle famiglie	**€ 8.592,59**	
	P02	Viaggi di istruzione e visite guidate	**€ 8.112,66**	
	P03	Attuazione Piani Miglioramento		**€ 3.007,87**
	P04	FESRPON la rete per diventare cittadini europei	**0,00**	
	P05	Assicurazione alunni e personale	**0,00**	
	P06	Animatore digitale	**€ 1.000,00**	

	P07	PON "Il Filo di Arianna" inclusione sociale ed integrazione	€ 39.174,00	
		TOTALE	€ 71.379,25	€ 35.329,39

***Agg.* 02** **Finanziamento dello Stato**
Voce 01 ***Dotazione Ordinaria*** **€. 22.685,83*:***

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2018

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 nota n. 19107 prot. 0001684/C14 del 28 settembre 2017 per la programmazione relativa al periodo gennaio - agosto 2018.

Punto 5 - QUOTA BASE FUNZIONAMENTO e REVISORI DEI CONTI: €.22.685,83

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2018, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include anche l'incremento disposto con il comma 11 della Legge n.107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, e comprende in particolare:

- **€.22685,83** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:
  - **a)** **€. 1.333,33** quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
  - **b)** **€ 1.200,00** quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
  - **c)** **€19.563,99** quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
  - **d)** **€ 0** quale quota per revisori dei conti assegnata alla scuola capofila
  - **e)** **€ 548,51** quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
  - **f)** **€ 40,00**

Distribuzione su Attività:	**A01 Funzionamento amm.vo**	**€ 12.300,00**
	A02 Funzionamento didattico	**€ 9.251,54**
	A03 Spese di personale	**€. 0,00**
	R98 – Fondo di riserva	**€. 1.134,29**
		€. 22.685,83

Punto 6 - CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE: ***€ zero*** solo per le scuole con organico accantonato di collaboratori scolastici, quale quota destinata all'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici.

Punto 7 - CONTRATTI DI CO.CO.CO. PER LE ATTIVITÀ TECNICHE E DI SEGRETERIA:
€ zero solo per le scuole dove presta servizio personale con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, in servizio a seguito dell'applicazione del Decreto Interministeriale 66/2001

Punto 8 – CEDOLINO UNICO:

Punto 8.1 - ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In base all'intesa sottoscritta tra il Miur e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola, in data 28 luglio 2017, si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2018 per la retribuzione accessoria è pari ad **€ 48.237,94** lordo dipendente ed è così suddivisa:

a) **€ 39.601,14** lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
b) **€ 4.081,15** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
c) **€ 2.438,13** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
d) **€ 2.153,52** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

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

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2017/2018, stipulato in data 30 novembre 2017.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2017/2018 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.

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

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

- l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;
- le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio;
- le attività complementari di educazione fisica;
- progetti di orientamento;
- il comodato d'uso libri.

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

Altre informazioni

MENSA GRATUITA

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

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

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.
In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2018 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

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

***Agg.* 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche**
Voce 05 Comune vincolati *€. 1.910,90 (a.s. 2017/2018) di cui:*

Nell'aggregato 04/05 verranno introitati i finanziamenti per le funzioni miste in essere nella scuola primaria di Casalmorano e nella Scuola Secondaria di Paderno per l'accoglienza degli alunni trasportati prima dell'inizio delle lezioni.
Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

Distribuzione sull' Aggregato A03 Spese di personale €. 1.910,90

***Agg.* 05 Contributi da privati**
Voce 02 Famiglie vincolati € zero :

Nel corso dell'esercizio 2018, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, Assicurazione integrativa, ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

***Agg.* 05 Contributi da privati**
Voce 03 Altri non vincolati € zero :

Nel corso dell'esercizio 2018, verranno introitati eventuali contributi e/o sponsorizzazioni di ditte, enti e privati e saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

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

Nel corso dell'esercizio 2018 verranno introitati gli interessi attivi 2017. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

***R98* Fondo Riserva € 1.134,29** 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 impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 7, comma 3 del D.I. 44/2001.

Z01* Disponibilità finanziaria da programmare €.522,04*:

Finanziamento non esigibile da radiare.

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in **€.500,00** è gestito nelle partite di giro.
Con questo fondo si provvederà all'acquisto di materiale di modico valore o altre piccole spese di carattere occasionale che presuppongono l'urgenza.
Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

Determinazione delle uscite

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

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo 2017	Finanziamenti 2018	**TOTALE 2018**
A01	Funzionamento amministrativo	€. 7.386,28	€.12.300,00	**19.686,28**
A02	Funzionamento didattico	€.31.987,14	€.9.251,54	**€ 41.238,68**
A03	Spese di personale (no supplenze, no FIS)	€.7.448,10	€.1.190,90	**€. 9359,00**
A04	Spese d'investimento	€ 0,00	€.0	
A05	Manutenzione edifici	€ 0,00	€.0	
P01	Contributo volontario delle famiglie	€ 8.592,59		€ 8.592,59
P02	Viaggi di istruzione	€ 8.112,66		€ 8.112,66
P03	Attuazione piani di miglioramento	€.3.007,87	€.0	€.3.007,87
P04	La rete per crescere e diventare cittadini europei	€ 0,00.	€.0,00	
P05	Assicurazione alunni e personale	€ 0,00	€.0,00	
P06	Animatore digitale	€ **1.000,00**		€ **1.000,00**
P07	PON Il filo di Arianna inclusione sociale ed integrazione	€ **39.174,00**		€ **39.174,00**
R98	Fondo di riserva	€ 0,00	**€1.134,29**	**1.134,29**
	Totale spese	**€107.230,68**	**€23.876,73**	**€131.305,37**
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 522,04	€ 0,00	€ 522,04
	Totale a pareggio			**€131.827,41**

Accertamenti E.F. 2018

In fase di stesura del Programma Annuale 2018 sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti di cui si ha certezza di riscossione a seguito comunicazioni ufficiali del MIUR, delle delibere delle amministrazioni comunali e delle convenzioni in essere:

Agg./Voce	Acc.	Debitore - descrizione	Importo	Destinaz.
02/01	1	MIUR – Dotazione ordinaria per funzionamento	€. **22.685,83**	**A01** €.12.300,00 **A02** € 9.251,54 **A03** € 0,00 **Fondo riserva** €. 1.134,29
04/05	2	Unione dei Comuni di Soresina	€. 1.910,90	**A03** €.1.910,90
		Totale accertamenti	€. 23.976,73	
99/01		Reintegro anticipazione fondo minute spese	€. 500,00	**A01** €.500,00

Si precisa che gli accertamenti in corso d'anno , saranno oggetto di variazione di bilancio.

Soresina, 14/12/2017

Il Direttore SGA
Concetta Bosso