



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
COMPRENSIVA DELLA RELAZIONE TECNICA
DEL D.S.G.A.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo “Martiri della Libertà” - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

• **PREMESSA**

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2019. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Il Programma Annuale, infatti, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

Occorre tuttavia sottolineare due elementi di criticità:

1) Il nuovo Regolamento sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. 129 del 28 agosto 2018) ha ribadito che *“L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno”* (art. 4 comma 3). Le scuole, però, a differenza di qualsiasi altra amministrazione pubblica, funzionano per anno scolastico, dal 1° settembre di un anno al 31 agosto dell'anno successivo. Questo crea uno sfasamento consistente fra progettazione didattico-educativa e gestione finanziaria, perché il programma annuale si riferisce per due terzi all'anno scolastico in corso e per un terzo a quello successivo. E' vero che, a seguito della Legge 107/2015, le scuole sono ora chiamate all'elaborazione di un piano dell'offerta formativa triennale, ma le risorse finanziarie, in maniera incoerente, continuano ad essere assegnate su base annuale e per anno scolastico: pertanto il programma annuale deve in qualche modo tenere conto di attività che saranno svolte nei mesi di settembre-dicembre, senza poter prevedere le risorse finanziarie che saranno assegnate per tale quadrimestre.

2) Per quanto riguarda proprio il Programma Annuale 2019, la situazione è ulteriormente complicata dal fatto che questo documento finanziario cade a scavalco di due Piani Triennali: i mesi gennaio-agosto sono infatti i mesi conclusivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per il triennio 2016/2017 – 2017/2018 – 2018/2019, la cui ultima revisione annuale è stata approvata dal Consiglio d'Istituto in data 15/11/2018; i mesi settembre-dicembre saranno invece i primi mesi di vigenza del PTOF 2019/2020 – 2020/2021 – 2021/2022, che è già stato predisposto dal Collegio dei Docenti ed approvato dal Consiglio d'Istituto in data 19/12/2018.

• **NORMATIVA DI RIFERIMENTO**

Il Programma Annuale dell'istituzione scolastica “Istituto Comprensivo Martiri della Libertà - Quarona” per l'anno 2019 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute in:



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

- _ 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. 28 agosto 2018 n. 129, che regola la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un programma annuale coerente con il P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto;
- _ Art. 1 c. 601 Legge 296/06 (Legge finanziaria 2007);
- _ D.M. 1 marzo 2007 n. 21 e nota del 14 marzo 2007, prot. n. 151 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, con la quale sono state diramate indicazioni operative per la predisposizione del Programma annuale delle istituzioni scolastiche a partire dal 2007;
- _ 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;
- _ Art. 1, comma 11, della legge 13 luglio 2015, n. 107;
- _ D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015;
- _ Nota MIUR del 28/09/2018 prot. n. 19270 – a.s. 2018/2019 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 – periodo settembre – dicembre 2018 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio agosto 2019.

• **ASPETTI PROCEDURALI**

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2019, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa. Il documento viene trasmesso ai RR.CC. per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione. La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione e sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo Martiri della Libertà.

Il programma annuale non può essere inteso come struttura rigida imm modificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile. Le variazioni saranno inevitabili, anche alla luce dello sfasamento fra anno civile ed anno scolastico ricordato in premessa.

Con nota del 28/09/2018 prot. n. 19270 il MIUR ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2019 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA. La risorsa finanziaria assegnata all'IC Martiri della Libertà è pari a euro 10.650,67 calcolata per il periodo gennaio agosto 2019; i



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

parametri di calcolo delle assegnazioni per il funzionamento si riferiscono al DM n. 21/2007. Tale risorsa potrà essere impegnata nel corso dell'esercizio finanziario.

In applicazione dell'art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n.59, convertito nella legge 135 del 2012, che ha esteso il c.d. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie, la somma assegnata per il pagamento delle suddette supplenze non deve essere prevista in bilancio né accertata. La stessa viene gestita tramite cedolino unico, attraverso il Service NoiPa del MEF, così come avviene per la dotazione erogata per il FMOF (Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa) che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche e le somme per gli incarichi specifici, le funzioni strumentali, le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti, i finanziamenti dei progetti per le aree a rischio.

In ogni caso si procederà a:

- iscrivere la dotazione finanziaria assegnata con la nota del 28/09/2018 prot. n. 19270 seguendo le indicazioni del DI 44/01;
- utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato destinandolo alle attività e progetti di competenza;
- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MIUR;
- impegnare i fondi del FIS subito dopo la firma del contratto integrativo d'istituto;
- nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa medesima.

Il PA ricerca la coerenza con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto e tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio – economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegate al PA dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni emersi.

Per cercare di superare la già ricordata asincronia tra PTOF e PA, si procederà con variazioni in corso d'anno.

I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e della progettazione finanziaria presente nel PA sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

La presente relazione al PA per l'Esercizio Finanziario 2019 è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle deliberazioni degli Organi Collegiali, in merito all'approvazione del PTOF.

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel PTOF.

Il DS, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del PA ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal Ministero, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

• ASPETTI GESTIONALI

La realizzazione e l'organizzazione del Programma Annuale tiene conto dei seguenti atti e risultati dell'istituto:

- _ Piano triennale dell'Offerta Formativa,
- _ Piano annuale delle attività secondo il *CCNL 2016/2018*;
- _ obiettivi di gestione, riportati nelle pagine che seguono.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Nel corrente anno scolastico l'Istituto opera con la seguente popolazione scolastica:

ALUNNI ISCRITTI ANNO SCOLASTICO 2018/2019:

PLESSI	SCUOLA DELL'INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA	TOTALE
	N. alunni	N. alunni	N. alunni	
ALAGNA	24	13	/	37
CAMPERTOGNO	/	4	/	4
SCOPELLO	29	43	/	72
BOCCIOLETO	11	9	/	20
BALMUCCIA	/	/	49	49
DOCCIO	23	/	/	23
QUARONA	71	183	126	380
TOTALE	158	252	175	585

ORGANICO DEL PERSONALE DOCENTE:

ORDINE SCUOLA	ORGANICO DI DIRITTO				Aggiunte in ORGANICO DI FATTO				IRC
	posto comune	SOSTEGNO	L2 SPECIALISTI	Posti Potenziato	posto comune	SOSTEGNO	L2 SPECIALISTI	Posti Potenziato	
Infanzia	14	1							1 per 10,5 ore
Primaria	26	3	1	3		1			1 per 8 ore + 1 per 16 ore
Secondaria di primo grado	16 + 8 ore Lettere + 4 ore Lettere cedute all'IC di Borgosesia	3		1		1			1 per 9 ore

ORGANICO DEL PERSONALE ATA:

	ORGANICO DI DIRITTO	AGGIUNTE IN ORGANICO DI FATTO
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi	1	-
Assistenti amministrativi	3	1
Collaboratori scolastici	17	2



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

L'Istituto Comprensivo svolge la sua attività didattica e amministrativa presso una sede centrale e altri 11 plessi, così ripartiti:

- n. 2 scuole secondarie di primo grado
- n. 5 scuole primarie
- n. 5 scuole dell'infanzia

• **ATTIVITÀ**

(A 01 – 1 Funzionamento generale e decoro della scuola) E' stato previsto uno stanziamento di € **18.696,10** per provvedere al corretto funzionamento generale della scuola; rientrano in questa voce, in particolare, l'acquisto del materiale per le pulizie, spese per acquisto di beni d'investimento come mobili e arredi per locali ad uso specifico.

(A 02 – 1 Funzionamento Amministrativo) E' stato previsto uno stanziamento di € **17.953,96** per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi; rientrano in questa voce, in particolare, l'acquisto di cancelleria e stampati, le spese postali, acquisto/manutenzione di hardware e software per gli uffici di segreteria e di presidenza, gli abbonamenti finalizzati alla dematerializzazione dell'attività amministrativa e in parte didattica: registro elettronico, protocollo elettronico e segreteria digitale, conservazione dei documenti in cloud, sito web della scuola, le spese per assistenza tecnico-informatica.

(A 03 – 1 Funzionamento didattico generale) Per il funzionamento didattico si è impegnata la somma di € **26.286,94** destinata ad acquisti di materiale didattico, cancelleria e sussidi per tutti gli ordini di scuola; rientrano in questa voce i compensi al personale ATA e Docente impegnato in attività la cui competenza è in capo agli Enti Locali e per le quali, previo accordo con i dipendenti che hanno dato la disponibilità a prestare tali attività, sono state stipulate apposite Convenzioni con gli Enti Locali interessati e precisamente:

COMUNE	DESCRIZIONE CONVENZIONE	ONERE FINANZIARIO
ALAGNA	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	2.000,00
	Ore Eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
BALMUCCIA	Funzioni Miste personale A.T.A. per servizio pre-scuola alla Scuola Secondaria I grado Balmuccia	1.000,00
BOCCIOLETO	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	1.000,00



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
	Ore eccedenti personale docente per servizio pre-scuola alla Scuola Primaria	969,55
CAMPERTOGNO	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Primaria	600,00
	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
SCOPELLO	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	4.653,84
TOTALE CONVENZIONI		17.204,15

(A 05 – 1 Viaggi di Istruzione) Per le spese di viaggi di Istruzione è previsto uno stanziamento di € 5.287,13; gran parte degli stanziamenti corrisponde in realtà a mere partite di giro, in quanto si tratta delle somme versate dalle famiglie per pagare prevalentemente le quote di partecipazione alle gite scolastiche.

(A 06 – 1 Orientamento) Per l'attività di Orientamento si è impegnata la somma di € 1.034,84 destinata ad acquisti di cancelleria e stampati, eventualmente per l'intervento di un esperto esterno o per il pagamento delle spese di trasporto di alunni interessati dalle attività di orientamento.

• **PROGETTI**

(P 01 – 1 Multimedialità e Comunicazione)

Per questo progetto è stata stanziata una cifra di € 9.120,00, finalizzata principalmente a garantire l'acquisto, la manutenzione e l'aggiornamento di hardware e software, soprattutto per lo svolgimento ed il potenziamento dell'attività didattica in tutti i plessi, all'insegna del "coding" e di altre forme di sperimentazione.

Il Progetto P01-1 corrisponde all'ambito progettuale affidato alla Funzione Strumentale n. 3 secondo l'organigramma stabilito dal Collegio dei Docenti e dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

(P 02 – 1 Pof / Curricoli / Valutazione)

Per questo progetto è stata stanziata una cifra di € 6.462,20; la somma destinata è finalizzata principalmente a garantire l'acquisto di strumenti musicali e per prestazioni professionali specialistiche di esperti.

Il Progetto P02-1 corrisponde all'ambito progettuale affidato alla Funzione Strumentale n. 1 secondo l'organigramma stabilito dal Collegio dei Docenti e dal PTOF.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quaronara (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

(P 02 – 2 Bisogni Educativi Speciali)

La somma € 7.750,21 è destinata a potenziare le abilità cognitive, socio-relazionali ed affettive degli alunni diversamente abili e con bisogni educativi di diverso genere. Ciò potrà avvenire con l'acquisto di attrezzature o materiali didattici specialistici, oppure con il ricorso a prestazioni professionali (logopedia, psicologia...).

Il Progetto P02-2 corrisponde all'ambito progettuale affidato alla Funzione Strumentale n. 2 secondo l'organigramma stabilito dal Collegio dei Docenti e dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

(P 02 - 3 Salute e Sicurezza)

È stata prevista la somma di € 36.835,05, superiore a quella stanziata per il Programma Annuale 2018 e complessivamente destinata a educare alla cultura della salute e della sicurezza e alla prevenzione degli infortuni. In questo progetto rientrano la maggior parte delle attività integrative programmate dal Collegio dei Docenti e autorizzate dal Consiglio di Istituto, gli impegni relativi ai contratti con il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione e con il Medico Competente, le spese relative all'acquisto di attrezzature (cassette di pronto soccorso, dispositivi di protezione individuale ecc.), il pagamento delle visite e degli esami necessari per la sorveglianza sanitaria sul personale scolastico.

Il Progetto comprende al suo interno anche tutte le attività di promozione della pratica sportiva. Pertanto una parte degli stanziamenti corrisponde a mere partite di giro, in quanto si tratta delle somme versate dalle famiglie per pagare prevalentemente le quote di partecipazione per corsi di sci e di nuoto, e quindi soggetti esterni alla scuola.

Considerato che il Programma Annuale 2019 si estenderà anche sui primi quattro mesi del prossimo anno scolastico, è prevedibile che l'ambito progettuale P02-3 sia quello per il quale saranno necessarie più numerose variazioni di bilancio.

Il Progetto P02-3 corrisponde all'ambito progettuale affidato alla Funzione Strumentale n. 4 secondo l'organigramma stabilito dal Collegio dei Docenti e dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

(P 02 – 4 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56 - PON Per la scuola, competenze e ambienti per apprendimento)

E' stato autorizzato, con nota prot. n. AOODGEFID/203 del 10/01/2018, il progetto con il quale questo istituto ha avanzato la propria candidatura al PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) Obiettivo Specifico 10.2 – Miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff. Azione 10.2.1. Azioni specifiche per la



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

scuola dell'infanzia (linguaggi e multimedialità – espressione creativa espressività corporea); Azione 10.2.2. Azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi, ecc.). Avviso AOODGEFID\Prot. n. 1953 del 21/02/2017. Competenze di base.

L'importo autorizzato è pari ad euro 15,246,00

Sottoazione	CODICE_PROGETTO	'Totale autorizzato sottoazione'
10.2.1A	10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56	€ 15.246,00

Di seguito si elencano i rispettivi moduli progettuali:

Sottoazione	Codice identificativo progetto	Titolo Modulo	'Importo Autorizzato Modulo'
10.2.1A	10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56	ONE STEP, TWO STEPS, THREE STEPS TOWARD ENGLISH	€ 5.082,00
10.2.1A	10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56	EMOZIONI TRA LE RIGHE	€ 5.082,00
10.2.1A	10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56	ENGLISH ON THE STAGE	€ 5.082,00

P04 – 1 PNSD Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale

Per questo progetto è stata programmata una cifra di € 896,64, finalizzata allo svolgimento dei corsi di formazione organizzati dal nostro Animatore Digitale, M/a Tiziana FRIGIOLINI "A Scuola di Coding e Robotica".

P04 – 2 Formazione e Aggiornamento del Personale

Per questo progetto è stata stanziata una cifra di € 4.000,00, finalizzata alla formazione e all'aggiornamento del personale. Si tratta in massima parte della formazione alla sicurezza sui luoghi di lavoro, secondo gli obblighi previsti dal D.Lgs. 81/2008; una parte dei fondi potrà però essere riservata a piccoli corsi di formazione tenuti da esperti esterni ma organizzati dalla scuola stessa, che andranno ad aggiungersi ai corsi di formazione organizzati in ambito territoriale (ambito Piemonte 24 – VC2) grazie ai fondi statali gestiti dalla scuola-polo per la formazione nell'ambito, che è l'Istituto Comprensivo di Livorno Ferraris.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

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

Agg. 01	Avanzo di amministrazione	
Voce 01	Avanzo non vincolato	€ 70.750,93
Voce 02	Avanzo vincolato	€ 94.026,19

Si è pervenuti alla definizione dell'avanzo di amministrazione attraverso l'esame dettagliato della composizione della disponibilità finanziaria da programmare e delle economie sulle somme programmate nell'esercizio finanziario 2018, come risulta dalla seguente tabella:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018

Agg.	Voce	S.voce	DESCRIZIONE	AA.AA al 31/12/2018	di cui RESIDUO ATTIVO	AA.AA PROGRAMMABILE
01			Avanzo di amministrazione presunto	164.777,12	52.298,18	112.478,94
01	01		Non vincolato	70.750,93	17.951,70	52.799,23
01	02		Vincolato	94.026,19	30.751,29	63.274,90
01	02	01	COMUNE QUARONA - Spese di pulizia	6.712,01		6.712,01
01	02	02	COMUNE QUARONA - Spese di cancelleria	1.470,74		1.470,74
01	02	03	COMUNE BALMUCCIA/BOCCIOLETO – Noleggio Fotocopiatrice	833,22		833,22
01	02	04	COMUNE QUARONA - Spese per arredi	5.984,09		5.984,09
01	02	05	COMUNE BALMUCCIA - Arredamento	1.082,44		1.082,44
01	02	06	Fondi Integrazione handicap	331,97		331,97
01	02	07	Integrazione alunni stranieri	1.418,24		1.418,24
01	02	08	Finanziamento per orientamento	1.034,83		1.034,83
01	02	09	COMUNE BALMUCCIA - Razionalizzazione	87,79	30,00	57,79
01	02	10	COMUNE QUARONA - Contributi L.R. 28/2007 - diritto allo studio	1.376,36		1.376,36
01	02	11	DA PRIVATI per Telethon e AIRC	54,20		54,20
01	02	12	DA PRIVATI per Corso nuoto	14.530,22		14.530,22
01	02	13	DA PRIVATI per Corso sci	457,83		457,83
01	02	14	DA PRIVATI per Gite	231,13		231,13
01	02	15	COMUNE DI SCOPELLO – Contributo per corso musicale	781,20		781,20
01	02	16	COMUNE ALAGNA – Convenzione Ass. Mensa Docenti	2.397,47		2.397,47
01	02	17	COMUNE BOCCIOLETO – Convenzione Ass. Mensa Docenti	62,47		62,47
01	02	18	COMUNE BOCCIOLETO – Convenzione Pre- scuola	17,44		17,44
01	02	19	COMUNE CAMPERTOGNO – Convenzione Ass. Mensa Docenti	236,91		236,91
01	02	20	COMUNE SCOPELLO – Convenzione Ass. Mensa Docenti	1.795,42		1.795,42



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

01	02	21	Corsi Musicali Scuola Primaria di Quarona	1.681,00		1681,00
01	02	22	Corso Yoga	450,00		450,00
01	02	23	10.2.1-FSEPON-PI-2017-56	15.246,00		15.246,00
01	02	24	Assegnazioni PNSD - Azione 28 Animatori Digitali	1.613,27		1.613,27
01	02	25	Assegnazioni PNSD - Azione 3 - Canone Connettività Internet	1.000,00		1.000,00
01	02	26	Assegnazioni PNSD - Azione 24 Biblioteche Scolastiche	154,65		154,65
01	02	27	Fondi supplenze brevi e saltuarie	8.790,67	8.790,67	
01	02	28	Fondo Istituto e compensi accessori	15.278,25	15.278,25	
01	02	29	Progetto Educazione Motoria SCUOLA PRIMARIA SCOPELLO	50,00		50,00
01	02	30	Contributo alunni per progetto Educazione all'affettività	114,00		114,00
01	02	31	COMUNE BALMUCCIA - Mensa Scolastica	4.762,90	4.762,90	0,00
01	02	32	COMUNE BALMUCCIA - Aggiornamento	0,00	0,00	0,00
01	02	33	COMUNE ALAGNA – Convenzione Funzioni Miste ATA	2.000,00		2.000,00
01	02	34	COMUNI ALTA VALLE - Fondi mensa	337,34	337,34	
01	02	35	TARSU	1.552,13	1.552,13	
01	02	36	Contributi Vari	100,00		100,00

Occorre tuttavia precisare che l'Avanzo di Amministrazione così determinato è comprensivo di Residui Attivi per un importo complessivo di **euro 52.298,18**, perlopiù provenienti dall'aggregazione dell'Istituto Comprensivo di Balmuccia. Di tali residui una considerevole somma, pari ad **euro 30.751,29** (accantonata nell'AA. Vincolato) si riferisce a crediti vantati nei confronti del MIUR ed è "temporalmente vetusta". Ciononostante, poiché il MIUR negli ultimi 3 esercizi finanziari ha erogato a questo Istituto finanziamenti "per sofferenza finanziaria" motivata proprio dalla presenza di tali residui, non si è per ora provveduto alla loro totale radiazione. Si è invece provveduto come indicato nella nota MIUR prot. n. 24393 del 30 novembre 2017 ("*si invita l'istituzione scolastica, qualora siano state sanate le situazioni debitorie, a voler cancellare eventuali crediti vantati nei confronti del MIUR*") a radiare i Residui Attivi risalenti agli anni dal 2007 al 2014 relativi a retribuzioni e compensi accessori pari a **Euro 13.796,76** (come da prospetto seguente):

Anno	N.	Aggr.to	Voce	Debitore	Causale	Importo
2007	60	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - saldo finanziamento cir. 4786 del 18/10/2006 a.s. 06/07	1.394,70
2007	75	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - Contributo 4/12 fondo a.s. 2006/2007	7.299,54
2008	35	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - USP Vercelli circolare prot. nr. 299 del 26/05/2008: Fondi ore eccedenti periodo settembre/dicembre 2006 oneri a carico dip.	68,20
2008	34	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - USP Vercelli circolare prot. nr. 299 del 26/05/2008 Fondi ore eccedenti periodo gennaio/agosto 2006 oneri a carico dip.	161,46



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

2008	78	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI compensi per esami a.s. 2007/2008 (rimborso spese)	138,83
2009	34	01	01	MIUR	Funzioni strumentali docenti	3.347,19
2009	53	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI nota MIUR prot. nr. 8766 del 17/11/2009/3.12.09 - 4/12 funzioni strumentali a.s. 2009/2010	174,40
2010	79	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI saldo impegni per liquidazione ore eccedenti a.s. 2009/2010	1.164,09
2010	65	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - USP Vercelli nota prot. nr. 6144 del 01/10/2010 fondi aggiornamento integrazione a.s. 2009/2010	20,35
2011	40	01	01	MIUR	RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI contributo per saldo impegno S.T. anno 2011	28,00
TOTALE RESIDUI ATTIVI RADIATI						13.796,76

La radiazione di cui sopra è stata approvata nella seduta del Consiglio di Istituto del 28/06/2018 con delibera n.62.

Pertanto, alla data del 31/12/2018, i Residui Attivi risultano i seguenti:

Anno prov.	N.	Data	A/V/S	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2004	72	18/10/2004	2/4/34	CENTRO SERVIZI AMMINISTRATIVI / ASTI - Assegnazione fondi per pagamento TARSU anno 2004-circ.prot.n.5584 del 01/10/2004	1.552,13
2008	33	11/06/2008	2/1/12	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - USP Vercelli circolare nr. 299 del 26/05/2008 fondi ore eccedenti anno 2006	856,21
2008	76	29/12/2008	2/4/36	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - saldo finanziamento mensa gratuita ai docenti aventi diritto anno 2008	4.762,90
2009	11	24/03/2009	2/1/16	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI comunicazione incarichi specifici a.s. 2008/2009 - 55,73% su nota USP nr. 4786 del 18/10/2006	2.125,58
2009	66	14/12/2009	2/1/10	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - Fondo istituto docenti 08/09	11.336,33
2010	20	02/04/2010	2/1/12	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI nota prot. nr. 3078 del 30/03/2010 assegnazione fondi ore eccedenti a.s. 20069/2010	384,90
2010	72	15/12/2010	2/1/8	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - MPI comunicazione prot. nr. 12014 del 13/12/2010 acconto spese per supplenze mesi novembre/dicembre 2010	2.051,00
2011	19	19/04/2011	4/4/1	COMUNE DI QUARONA - Finanziamento legge regionale	5.061,07
2013	27	17/12/2013	7/1/2	AGENZIA ENTRATE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - AGENZIA ENTRATE credito di imposta per somma erroneamente versata in più su ore eccedenti a.s. 2012/2013	488,97
2013	28	17/12/2013	7/1/2	REGIONE PIEMONTE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - REGIONE PIEMONTE credito IRAP su ore eccedenti a.s. 2012/2013	86,26
2013	37	05/09/2013	4/4/2	COMUNE DI QUARONA - Comunicazione prot. n. 6046 del 21/08/2013 / Diritto studio	3.276,97
2014	24	26/08/2014	3/1/10	REGIONE PIEMONTE - REGIONE PIEMONTE - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - comunicazione 6/3/14 determina n.115 del 28/2/14 contributo realizzazione uscite didattiche sul territorio piemontese	830,00
2014	31	23/09/2014	4/4/2	COMUNE DI QUARONA - Comunicazione prot. 6940 del 23/09/2014 - fondi per diritto allo studio	1.667,00
2015	34	31/12/2015	4/5/7	COMUNE DI ALAGNA VALSESIA - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - COMUNE DI ALAGNA trasferimento contributo regionale per progetto razionalizzazione scuola primaria di Alagna	3.860,00



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

2015	37	31/12/2015	4/5/7	COMUNE DI SCOPELLO - RESIDUI I.C. BALMUCCIA - COMUNE DI SCOPELLO saldo fondi sdoppiamento pluriclassi a.s. 2014/2015 (trasferiti €. 1225,00 anzichè €. 1255,00 come da assegnazione)	30,00
2016	15	16/02/2016	4/1/1	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - MIUR prot. nr. AOODGEFID/1767 del 20/01/2016 - Autorizzazione progetto e impegno di spesa (prot. nr. AOODGEFID/9035 del 13/07/2015) finalizzato alla realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN	117,49
2016	27	21/04/2016	4/1/2	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - MIUR prot. nr. AOODGEFID/5900 del 30/03/2016 - 10.8.1.A3-FESRPN-PI-2015-282	613,17
2017	35	27/03/2017	4/4/2	COMUNE DI QUARONA - Comunicazione Comune di Quarona prot. nr. 1773 del 17/03/2017 - L.R. 28/2007 anno 2016/2017 (piano provinciale interventi per il diritto allo studio)	2.526,00
2018	32	16/03/2018	4/1/3	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - Assegnazione Progetto 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56	10.672,20
TOTALI					52.298,18

L'importo complessivo dei Residui Attivi di cui sopra (**Escluso l'importo di euro 10.672,20 relativo al Progetto 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56 programmato nell'Aggr 1 Voce 2 Svoce 23**), pari ad euro 52.298,18, si è avuto cura di non "programmarlo" lasciandolo accantonato nello Z01, dove resterà fino alla effettiva riscossione.

La quota realmente disponibile dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 è stata coerentemente distribuita sulle Attività e sui Progetti anno 2018 secondo il vincolo di destinazione ed impegnata per le stesse finalità.

ENTRATE IN CONTO COMPETENZA

Agg. 03 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 10.650,67:

Come da comunicazione e-mail prot. nr. 19270 del 28/09/2018 la risorsa finanziaria assegnata alla scuola per l'anno 2019 è pari ad **€ 10.650,67**. Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM 21/2007) **per il periodo gennaio-agosto 2019** e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni come indicato nella stessa e-mail prot. nr. 19270 del 28/09/2018.

La quota riferita al **periodo settembre-dicembre 2019** sarà oggetto di successiva integrazione per consentire al MIUR una ordinata gestione dei piani di dimensionamento della rete scolastica.

La risorsa finanziaria è stata determinata come di seguito specificato:

- **€ 10.650,67** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:
- | | |
|-------------------|--|
| € 1.333,33 | quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A del DM21/2007); |
| € 1.466,67 | quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A); |
| € 7.786,67 | quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A); |
| € 40,00 | quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A); |
| € 24,00 | quale quota classi terminali (tabella 2 Quadro A); |



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Assegnazione per gli istituti contrattuali

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 è stata assegnata a codesta scuola per l'A.S. 2018/19, 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, a seguito delle innovazioni introdotte per applicare il CCNL Istruzione e Ricerca 2016/2018, 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 e il DS);
- 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);
- le Misure incentivanti per **progetti relativi alle Aree a rischio**, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica

Agg. 03 Finanziamento dello Stato

Voce 06 Altri finanziamenti vincolati € zero:

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio.

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

- per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2019;
- per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2018;

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

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:

- Le somme comunicate dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, per gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2019** (quota 4/12^{mi} anno scolastico 2019/2020) **non saranno previste in bilancio né tantomeno accertate** in quanto gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Agg. 05 **Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche**

Voce 04 **Comune vincolati** **€ 19.877,23:**

Vengono accertati su questo aggregato gli importi corrispondenti alle Convenzioni stipulate con gli Enti Locali per lo scodellamento nelle mense e per accoglienza alunni in anticipo sull'orario scolastico (brevi periodi) da parte del personale ATA e per la sorveglianza degli alunni in mensa da parte del personale DOCENTE.

Inoltre vengono accertati su questo aggregato gli importi corrispondenti ai contributi stanziati e comunicati con comunicazione prot. n. 841 del 05/02/2019 dall'Amministrazione Comunale di Quarona.

Le Convenzioni stipulate / stanziamenti, per il corrente anno scolastico, sono le seguenti:

COMUNE	DESCRIZIONE CONVENZIONE	ONERE FINANZIARIO
BALMUCCIA	Funzioni Miste personale A.T.A. per servizio pre-scuola alla Scuola Secondaria I grado Balmuccia	1.000,00
BOCCIOLETO	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Infanzia e Scuola Primaria	1.000,00
	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
	Ore eccedenti personale docente per servizio pre-scuola alla Scuola Primaria	969,55
CAMPERTOGNO	Funzioni Miste Personale ATA per scodellamento Scuola Primaria	600,00
	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	2.326,92
SCOPELLO	Ore eccedenti personale docente per assistenza in mensa Scuola Primaria	4.653,84
QUARONA	Attrezzature	3.000,00
	Cancelleria	1.000,00
	Materiale di pulizia	3.000,00
TOTALE CONVENZIONI		19.877,23

Agg. 06 **Contributi da privati**

Voce 04 **Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero** **€ 5.056,00:**

Voce 10 **Altri contributi da famiglie vincolati** **€ 11.475,00**

Agg. 12 **Altre entrate**

Voce 02 **Interessi** **€ 0,03:**

Trattasi degli interessi maturati sul conto fruttifero della Tesoreria Unica per l'anno 2018 pari ad € 0,03.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

R98 Fondo Riserva € 532,53:

La somma indicata rientra nelle previsioni di cui all'art. 4 del D.M. 44/01 (entro il 5% della dotazione finanziaria ordinaria).

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare € 64.062,43

In tale Disponibilità da programmare sono compresi i residui Attivi per un importo pari ad euro 52.298,18.

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in **€ 200,00** è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A02 - 1 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 2019.

Prog.	Descrizione	Da Av. Amm.ne	Da Entrate conto competenza 2019	Totale	Totale attività / progetti
A 01-1	Funzionamento Generale e decoro della scuola	12.696,10	6.000,00	18.696,10	70.258,99
A 02-1	Funzionamento Amministrativo	16.953,96	2.000,03	18.953,99	
A 03-1	Funzionamento Didattico Generale	13.409,71	12.877,23	26.286,94	
A 05-1	Viaggi di Istruzione	231,13	5.056,00	5.287,13	
A06-1	Orientamento	1.034,83	0,00	1.034,83	
P 01-1	Multimedialità e Comunicazione	9.120,00	0,00	9.120,00	
P 02-1	Pof/Curricoli/Valutazione	6.462,20	0,00	6.462,20	80.310,10
P 02-2	Bisogni educativi speciali / Handicap	7.750,21	0,00	7.750,21	
P 02-3	Salute e Sicurezza	23.032,05	13.803,00	36.835,05	
P 02-4	10.2.1A-FSEPON-PI-2017-56 - PON Per la scuola, competenze e ambienti per apprendimento	15.246,00	0,00	15.246,00	
P04-1	Assegnazioni PNSD - Azione 28 ANIMATORI DIGITALI	896,64	0,00	896,64	
P04-2	Formazione e Aggiornamento del Personale	4.000,00	0,00	4.000,00	
R 98	Fondo di Riserva	0,00	532,53	532,53	532,53
	TOTALI	110.832,83	40.268,79	151.101,62	151.101,62



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Martiri della Libertà" - Quarona (VC)
codice meccanografico VCIC81200R

Z 01	Disponibilità finanziaria da programmare	64.062,43		64.062,43	64.062,43
	TOTALE GENERALE	174.895,26	40.268,79	215.164,05	215.164,05

Accertamenti E.F. 2019

In fase di stesura del Programma Annuale 2019 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	Att. / Prog.
5.4.3	5	COMUNE DI QUARONA - COMUNICAZIONE DEL 05/02/2019 PROT. NR 841 in seguito all'approvazione del Bilancio di Previsione anno Finanziario 2019	3.000,00	A01-1
5.4.4	6	COMUNE DI QUARONA - COMUNICAZIONE DEL 05/02/2019 PROT. NR 841 in seguito all'approvazione del Bilancio di Previsione anno Finanziario 2019	1.000,00	A02-1
5.4.14	7	COMUNE DI QUARONA - COMUNICAZIONE DEL 05/02/2019 PROT. NR 841 in seguito all'approvazione del Bilancio di Previsione anno Finanziario 2019	3.000,00	A01-1
3.3.1	10	MIUR – Funz.to Amministrativo e didattico gennaio-agosto 2019	10.650,67	Z01
5.4.6	11	Convenzioni COMUNE DI BALMUCCIA – Personale ATA	1.000,00	A03-1
5.4.7	12	Convenzioni COMUNE DI BOCCIOLETO – Personale ATA	1.000,00	A03-1
5.4.8	13	Convenzioni COMUNE DI CAMPERTOGNO – Personale ATA	600,00	A03-1
5.4.10	14	Convenzioni COMUNE DI BOCCIOLETO – Personale DOCENTE	2.326,92	A03-1
5.4.11	15	Convenzioni COMUNE DI BOCCIOLETO – Personale DOCENTE	969,55	A03-1
5.4.12	16	Convenzioni COMUNE DI CAMPERTOGNO – Personale DOCENTE	2.326,92	A03-1
5.4.13	17	Convenzioni COMUNE DI SCOPELLO – Personale DOCENTE	4.653,84	A03-1
		Totale	30.527,90	

Quarona, 26 Febbraio 2019

**IL DIRETTORE
DEI SERVIZI GEN.LI e AMM.VI**
Alfredo SERRA



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Enzo PORTALUPI

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.L.vo 39/1993