

All'Albo :
www.icvescovato.gov.it_amministrazione
trasparente bilanci

RELAZIONE TECNICA “PROGRAMMA ANNUALE 2019” I.C. “Ugo Foscolo”

Titolo 1 Sintesi del PTOF_2019 2022
Titolo 2 Dati organico
Titolo 3 - Modello A – Programma annuale
Titolo 4- Norme applicative
Titolo 5- Modello B
Titolo 6- Modello C
Titolo 7- Avanzo di amministrazione
Titolo 8- Fondo di riserva
Titolo 9 Aggregato z
Titolo 10 Modello D
Titolo 11 Modello E
Titolo 12 Fondo minute Spese
Saldo al 31 dicembre 2018

Direttore dei Servizi Generali Amministrativi F.F.
Vincenzo Carmignano

predisposto dal Dirigente il 07/02/2019

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

f.to Dott.ssa Paola Bellini

presentato alla giunta il 19/02/2019

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA

DS

f.to Dott.ssa Paola Bellini

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA

Il d.s.g.a. F.F

f.to Vincenzo Carmignano

approvato dal consiglio d'istituto il / /

Il Segretario del Consiglio d'Istituto

f.to

Il Presidente del Consiglio d'Istituto

f.to

esaminato dai revisori il / /2019

I REVISORI

Relazioni:	➤ Direttore dei servizi generali ed amministrativi
	➤ Dirigente Scolastico
Delibere:	➤ Giunta Esecutiva del
	➤ Consiglio di Istituto del
Modulistica:	
	➤ RELAZIONE (proposta dalla Giunta Esecutiva) DS
	➤ Mod. A (Programma Annuale) DS
	➤ Mod. B (Scheda illustrativa finanziaria) DSGA
	➤ Mod. C (Situazione amministrativa) DSGA
	➤ Mod. D (Utilizzo avanzo di amministrazione) DS-DSGA
	➤ Mod. E (Riepilogo per tipologia di spesa) DSGA
Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Decreto Interministeriale nr. 129 del 28/08/2018; ➤ Nota MIUR prot. N. 24410 del 22/11/2018 che proroga i termini con esclusivo riferimento all'anno 2019; ➤ Nota MIUR prot. N. 25674 del 20/12/2018 riguardante il nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio; ➤ Nota MIUR prot. N. 74 del 05/01/2019 recante "orientamenti operativi" sul nuovo regolamento di contabilità ➤ Avanzo di amministrazione E.F. 2018 (allegate alla presente) ➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2019 Nota prot. n. 18313 del 16 dicembre 2014
Controllo contabile:	➤ Verbale revisori dei conti – Analisi programma annuale (Athena) da allegare dopo la visita.

La gestione finanziaria ed amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termine di competenza, è improntata a **criteri** di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai **principi** di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio. **I principi del Programma Annuale sono così riassunti (art. 2, D.I. n. 129/2018):**

1. il **principio di trasparenza**, significa che il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile interpretazione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
2. il **principio di annualità**, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
3. il **principio di universalità**, significa che nel Programma Annuale sono considerate tutte le entrate e tutte le spese, questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico, anche il suo Programma, quindi nel Programma sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, con questo principio non sono ammesse gestioni fuori bilancio;
4. il **principio di integrità**, il Programma è redatto con il suddetto principio, in quanto le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri

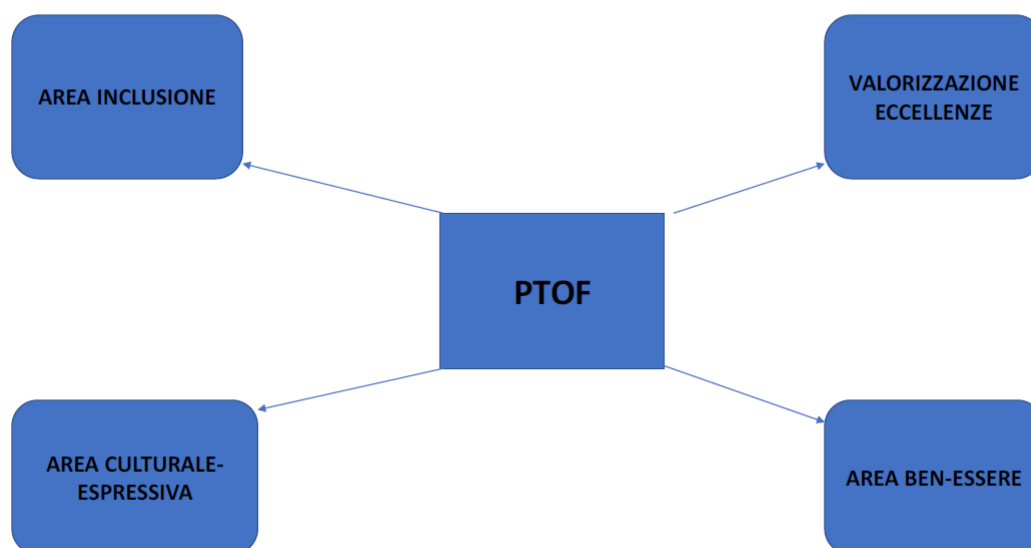
connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;

5. il **principio di unicità**, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
6. il **principio della veridicità**, in quanto il Programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile;
7. il **principio della chiarezza**, così che possa essere chiaro da dove provengono le risorse, come sono impiegate, infine se sono state efficaci rispetto agli obiettivi che ci si erano posti;

Tempistica P.A (D.I. n. 129/2018) – nota MIUR 23410 del 22/11/2018: Precisazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019, di cui alla nota MIUR del 31/10/2018, prot. 21617.

Termini	Attività
28 febbraio Termine ordinatorio	Predisposizione del Programma annuale la Giunta esecutiva dovrà sottoporre il Programma Annuale 2019 e la relazione illustrativa al Consiglio d'Istituto per l'approvazione;
15 marzo Termine ordinatorio	Approvazione del programma annuale I revisori dei conti dovranno rendere il parere di regolarità amministrativo-contabile; tale parere potrà essere acquisito anche con modalità telematiche; Il Consiglio d'Istituto, con apposita delibera, dovrà provvedere all'approvazione del Programma Annuale, anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa. In caso di parere dei revisori dei conti non favorevole per rilevata mancanza di regolarità contabile, l'istituzione scolastica dovrà tenere conto delle osservazioni formulate e, in caso di mancato recepimento, fornire adeguata motivazione, anche nel caso in cui il predetto parere sia stato acquisito dopo la deliberazione del Consiglio d'Istituto.
ESERCIZIO PROVVISORIO	<i>“gestione provvisoria nel limite di un dodicesimo, per ciascun mese, degli stanziamenti di spesa definitivi del programma relativo al precedente esercizio, per la prosecuzione dei progetti già approvati e per il funzionamento didattico e amministrativo generale” (Art. 6)</i>
15 marzo Termine perentorio	Approvazione programma annuale E' compito del Consiglio di circolo/istituto (Art. 5 c 9); in caso di mancata approvazione entro questa data, l'USR deve nominare un Commissario ad acta. Il Consiglio può approvare il P.A. anche senza il parere dei Revisori.
Entro 15 gg dall'approvazione	Pubblicazione del programma annuale La pubblicazione del programma è prevista mediante affissione all'albo della scuola e pubblicazione nel sito internet (Art. 5 c. 11)

TITOLO 1 - SINTESI DEL PTOF 2019/2022



Titolo 2 - Organico docenti – alunni

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	106
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino alla nomina dell'avente diritto	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	

TOTALE PERSONALE DOCENTE	173
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6
TOTALE PERSONALE ATA	39

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 OTTOBRE

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	13	13	300	0	292	292	10	22,46

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 OTTOBRE

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero classi funzioni con 24 ore (a)	Numero classi funzioni a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzioni a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzioni con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzioni a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzioni a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
PRIMARIA											

Prime	0	6	0	6	107	0	107	0	107	4	0	17.83
Seconde	0	7	0	7	125	0	125	0	125	9	0	17.85
Terze	0	7	0	7	120	0	120	0	120	3	0	17.14
Quarte	0	7	0	7	131	0	129	0	129	8	-2	18.42
Quinte	0	7	0	7	126	0	126	0	126	6	0	18.00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	34	0	34	609	0	607	0	607	30	-2	17.85
SECONDARIA												
Prime	0	7	0	7	143		144		144	4	+1	20.57
Seconde	0	7	0	7	153		152		152	7	-1	21.71
Terze	0	7	0	7	130		126		126	6	-4	18.00
Pluriclassi												
Totale	0	21	0	21	426	0	422	0	422	18	0	20.09

Titolo 3 Programma annuale 2019 – Modello A

Istituto Comprensivo di Vescovato
PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO A
 Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	(Importi in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	
	01	Non vincolato	
	02	Vincolato	215296,27
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	
	01	Dotazione ordinaria	21289,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	

	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	1500,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	637,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	255,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3158,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	

	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	0,08
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
Totale entrate			242.135,68

Livello 1	Livello 2	SPESE	(Importi in euro)
A		Attività	185.311,31
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	-
	A01-01	Funzionamento generale - Funzioni miste	-
	A02-01	Funzionamento amministrativo	11.586,48
	A03-01	Didattica Generale	64.355,22
	A03-02	Scuola Infanzia Vescovato	10.841,78
	A03-03	Scuola Infanzia Ostiano	6.608,09

	A03-04	Scuola Infanzia Grontardo	2.032,69
	A03-05	Scuola Infanzia Pieve Terzagni	3.260,67
	A03-06	Scuola Infanzia San Marino - Gadesco Pieve Delmona	3.190,06
	A03-07	Scuola Primaria Vescovato	24.715,26
	A03-08	Scuola Primaria Ostiano	8.617,85
	A03-09	Scuola Primaria Grontardo	3.844,26
	A03-10	Scuola Primaria Pescarolo	4.068,23
	A03-11	Scuola Primaria Cà de Mari	6.815,01
	A03-12	Scuola Secondaria Vescovato	15.464,98
	A03-13	Scuola Secondaria Ostiano	8.561,96
	A03-14	Scuola Secondaria Levata	11.073,42
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	-
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	275,35
	A06	Attività di orientamento	-
P		Progetti	28.769,68
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	-
	P01-01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Piano scuola Digitale 2017	18.343,22
	P01-02	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Laboratorio Musicale	4.306,65
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	-
	P02-01	Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Intercultura	4.955,81
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	-
	P03-01	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - TRINITY COLLEGE	-
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	-
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	-
	P05-01	Progetti per "Gare e concorsi" - Arisi	1.164,00
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	2.100,00
	R98	Fondo di riserva	2.100,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto	-

	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	-
Totale spese			216.180,99
Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	25.954,69
Totale a pareggio			242.135,68

Titolo 4 - NORME DI APPLICAZIONE

Nota prot. n.19270 del 28 settembre 2018

All'Istituzione Scolastica CRIC809005

IC VESCOVATO "U.FOSCOLO"

E p.c. ai Revisori del conti – per il tramite della scuola

All'U.S.R. Lombardia competente per territorio

LORO SEDI

Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali

Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX

Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018

All'Istituzione scolastica CRIC809005

IC VESCOVATO "U.FOSCOLO"

e p.c

ai Revisori dei conti per il tramite della scuola

all'U.S.R. competente per territorio

Oggetto: 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.

PREMESSA

Per consentire una migliore gestione finanziaria ed amministrativa delle Istituzioni Scolastiche autonome, la scrivente Direzione Generale comunica l'assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento didattico ed amministrativo ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018) e, contestualmente, fornisce informazioni in via preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo - didattico ed altre voci del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio-agosto 2019.

Tale azione consente di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile per l'intero anno scolastico nel bilancio di ciascuna Istituzione Scolastica autonoma, anche ai fini di una adeguata programmazione delle attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), elaborato da ciascuna Scuola sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio.

La tempistica che scandisce lo svolgimento delle attività di programmazione e gestione finanziaria potrà essere rispettata secondo quanto previsto dal vigente Regolamento di contabilità - D.I. 44/2001 (art. 2, comma 3) - e la gestione amministrativo-contabile dell'Istituzione Scolastica potrà procedere in coerenza con lo sviluppo delle attività didattiche senza la necessità di ricorrere a deroghe, proroghe o gestioni anomale ed eccezionali quali l'esercizio provvisorio (previsto dall'art. 8 del D.I. 44/2001).

La ripartizione del Fondo di Funzionamento amministrativo-didattico avviene in attuazione di quanto previsto dal D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015, che ha individuato i criteri ed i parametri di ripartizione delle risorse del Fondo di funzionamento ammi-

nistrativo – didattico e di quelle finalizzate ad attività di Alternanza Scuola-Lavoro, per le classi terze, quarte e quinte degli istituti professionali, tecnici ed i licei.

In attuazione del CCNL comparto Istruzione e Ricerca, siglato il 19/4/2018 e, in particolare, ai sensi dell'art. 40, comma 1, è stato previsto, invece, che, a decorrere dal corrente anno scolastico 2018-2019, le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base dei precedenti CCNL, confluiscono in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa". Questa nuova disposizione comporta una semplificazione a livello gestionale-contabile, in quanto le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali di cui all'art. 40, comma 1 e comma 2 del succitato CCNL:

- a) Fondo per l'Istituzione Scolastica di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014;
- b) ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva di cui all'art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014;
- c) funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa di cui all'art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014;
- d) incarichi specifici del personale ATA di cui all'art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014;
- e) misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014;
- f) ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL 29/11/2007.
- g) risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, ferma restando la relativa finalizzazione a favore della valorizzazione del personale docente sulla base dei criteri indicati all'articolo 22, comma 4, lettera c), punto c4) del CCNL;
- h) risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593 della citata legge,

saranno assegnate su un unico e specifico piano gestionale in corso di costituzione. Si ricorda che, ai sensi di quanto previsto dall'art. 9, comma 2, del CCNI siglato il 1° agosto 2018, "resta ferma la possibilità per la singola Istituzione Scolastica di definire, con la contrattazione integrativa di istituto, le finalità e le modalità di ripartizione delle eventuali risorse non utilizzate nell'a.s. 2018-2019, anche per le finalità diverse da quelle originarie ai sensi dell'articolo 40". Pertanto, le risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa eventualmente rimaste disponibili, provenienti dagli anni scolastici decorsi, andranno ad incrementare il budget per la contrattazione dell'a.s. 2019-2020, senza il vincolo originario di destinazione, tenuto conto delle specifiche esigenze dell'istituzione scolastica.

In attuazione dell'art.1 commi 619-621, della Legge 27 dicembre 2017, n. 205, è stata avviata e conclusa la procedura selettiva per l'immissione in ruolo del personale titolare, al 31 dicembre 2017, di contratti di collaborazione coordinata e continuativa (c.d. Co.Co.Co.) presso le Istituzioni scolastiche. Di conseguenza, a partire dal corrente anno scolastico, non verrà più erogata la relativa risorsa finanziaria.

Infine, si ricorda che questo Ministero, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF), ha provveduto alla revisione del Regolamento amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, al fine di semplificare gli adempimenti amministrativi e contabili che le istituzioni scolastiche devono porre in essere. Al riguardo, si informa che è quasi concluso l'iter per l'adozione del succitato decreto interministeriale, al termine del quale sarà cura della scrivente Direzione Generale fornire gli opportuni aggiornamenti e le necessarie azioni di formazione e informazione volte a dare supporto alle Istituzioni Scolastiche prima dell'effettiva entrata in vigore delle disposizioni previste dallo stesso.

Con il nuovo Regolamento, il Ministero, oltreché provvedere al necessario adeguamento rispetto alle novità legislative, pone le basi per la realizzazione di un percorso di evoluzione del modello amministrativo contabile delle Istituzioni Scolastiche.

Nell'ambito di tale percorso, la scrivente Direzione Generale ha promosso e sta promuovendo una serie di interventi, volti a supportare le Istituzioni Scolastiche nell'espletamento e nella semplificazione delle attività amministrativo-contabili che devono porre in essere, che di seguito si rappresentano.

Help Desk Amministrativo Contabile: è stato attivato il servizio di Help Desk Amministrativo Contabile (HDAC), che costituisce il canale ufficiale di comunicazione tra gli uffici dell'Amministrazione (Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie e Uffici Scolastici Regionali) e le Istituzioni Scolastiche per le tematiche di natura amministrativo-contabile, sostituendo, per una parte molto rilevante, le attuali modalità di comunicazione tra Scuole e Ministero.

Il servizio di supporto alle scuole, avviato da circa un anno in via sperimentale per le istituzioni scolastiche della regione Toscana, è stato esteso gradualmente all'Abruzzo, Campania, Lazio, Piemonte, Puglia, Umbria e Veneto. L'attuale servizio sarà esteso alle rimanenti regioni nel corso dell'a.s. 2018-19.

Monitoraggio e rendicontazione dei progetti: è stata realizzata una piattaforma per la rendicontazione ed il monitoraggio dei progetti a valere sul Fondo di Funzionamento. Dall'anno scolastico corrente sarà possibile, da un unico punto d'accesso, gestire tutte le fasi del processo di partecipazione ai progetti nazionali: pubblicazione dei bandi da parte della Direzione Generale compe-

tente della progettualità, presentazione delle candidature da parte delle istituzioni scolastiche, predisposizione automatica delle graduatorie, fino alla rendicontazione delle spese, afferenti ai progetti finanziati.

Percorso di aggiornamento professionale "Io Conto": è stato avviato un percorso di aggiornamento professionale denominato "Io Conto", rivolto a tutti i circa 16.000 Dirigenti Scolastici (DS) e Direttori dei Servizi Generali ed Amministrativi (DSGA) delle scuole italiane.

Tale percorso formativo, che è incentrato sulle principali novità introdotte dal nuovo Regolamento, è stato già avviato nei primi mesi del 2018 con la formazione, a livello centrale, di circa 300 DS e DSGA; questi ultimi si occuperanno di erogare la formazione sul territorio ai colleghi DS e DSGA delle scuole italiane; si prevede di terminare il progetto formativo entro la prima metà del 2019.

Inoltre, si comunica che è prevista l'estensione del progetto "Io Conto" anche agli assistenti amministrativi, nonché l'erogazione di specifica formazione rivolta ai Revisori dei conti in rappresentanza del Miur.

Semplificazione delle procedure d'acquisto: considerata la complessità in materia di contratti pubblici e le profonde innovazioni succedutesi negli anni relative al quadro normativo di riferimento (D.Lgs. 50/2016 e ss.mm. ii.), la scrivente Direzione intende supportare le segreterie scolastiche nel superamento delle difficoltà che incontrano e, altresì, semplificare ed uniformare le modalità di affidamento e di esecuzione di contratti pubblici da parte delle Istituzioni Scolastiche.

A tal fine, sono state predisposte apposite istruzioni operative sull'applicazione del Codice dei Contratti Pubblici ed è stata aggiornata la documentazione di gara per l'affidamento del servizio di cassa. Tali strumenti saranno a breve resi disponibili a tutte le Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, è in corso di finalizzazione la definizione di schemi di atti di gara standard per l'acquisizione di servizi assicurativi e la predisposizione di puntuali istruzioni operative relative alle concessioni di spazi e di servizi, all'affidamento di incarichi individuali ed altre fattispecie di acquisto.

Un'ulteriore azione volta a **semplificare gli adempimenti amministrativo contabili** delle segreterie scolastiche e a garantire la coerenza con disposizioni previste nel nuovo Regolamento, riguarda la riprogettazione e lo sviluppo di un nuovo applicativo per la tenuta della contabilità, sulla cui attivazione verranno dati ulteriori aggiornamenti.

AVVISO ASSEGNAZIONI E COMUNICAZIONE PREVENTIVA

In aderenza a quanto previsto dalla legge n. 107/2015 e al quadro di azione sopra descritto, anche quest'anno si provvede a fornire un primo prospetto delle risorse finanziarie, messe a disposizione in termini di assegnazione per il periodo settembre - dicembre 2018 e di comunicazione preventiva per il periodo gennaio - agosto 2019, relative alle voci fondanti della programmazione riferita all'intero anno scolastico 2018/2019.

AVVISO ASSEGNAZIONI - INTEGRAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Nel richiamare la nota prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 recante le istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per il 2018, e successive integrazioni intervenute durante l'esercizio finanziario, si informa che per il periodo settembre-dicembre 2018 sono assegnate le sotto indicate risorse finanziarie.

1. Quota funzionamento amministrativo – didattico, alternanza scuola lavoro e revisori dei conti - euro 10.644,67

Si informa che la risorsa complessiva assegnata è stata determinata, in applicazione del D.M. 834/2015, sulla base dei parametri dimensionali e di struttura ivi previsti, e che comprende nel dettaglio:

Quota per Alunno	8.900,00
Quota Fissa	666,67
Quota per Sede aggiuntiva	800,00
Quota per Alunni diversamente abili	250,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	28,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00

Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2018-18	10.644,67
---	-----------

Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila	0,00
---	------

Si precisa che tale risorsa, finalizzata alla retribuzione degli incarichi svolti dai Revisori dei conti, in rappresentanza del MEF e del MIUR, presso le Istituzioni Scolastiche ricomprese nel relativo ambito territoriale è calcolata in base al compenso annuo previsto, pari a euro 1.629,00 lordo dipendente per Revisore dei conti.

Alternanza Scuola Lavoro ai sensi della Legge n. 107/2015	0,00
--	------

Da ultimo, si segnala che, con riferimento ai Centri Provinciali di Istruzione per gli Adulti (CPIA), l'importo assegnato per la quota del Funzionamento amministrativo – didattico, relativo al periodo settembre – dicembre 2018, è stato calcolato tenendo conto di una numerosità di alunni iscritti pari a 150. Tale risorsa rappresenta un acconto in attesa di acquisire il dato definitivo sulla numerosità degli iscritti.

Si ricorda che le risorse del presente paragrafo sono da iscrivere in entrata (mod. A) nell'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (cfr. art. 1 comma 2 D.I. n. 44/2001).

2. Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie - euro 0,00

Per i finanziamenti relativi ai contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie, soltanto per le istituzioni scolastiche per le quali vi sia un accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici, si faccia riferimento a quanto già assegnato dalla scrivente Direzione.

COMUNICAZIONE PREVENTIVA - RISORSE RELATIVE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019

(A.S. 2018-2019 PERIODO GENNAIO – AGOSTO 2019)

Ai sensi dell'art. 1, comma 11, della legge n. 107/2015 si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2019, che saranno oggetto di ulteriore e successiva comunicazione ed erogazione, allo scopo di fornire il quadro dei finanziamenti a disposizione per le attività, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di bilancio 2019 o da interventi normativi sopravvenuti.

3. Quota funzionamento amministrativo – didattico, Alternanza Scuola-Lavoro e Revisori dei conti - euro 21.289,33

È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad euro 21.289,33, composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci:

Quota per Alunno	17.800,00
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	1.600,00
Quota per Alunni diversamente abili	500,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	56,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2018-19	21.289,33

Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila	0,00
---	------

Si precisa che tale risorsa, finalizzata alla retribuzione degli incarichi svolti dai Revisori dei conti, in rappresentanza del MEF e del MIUR, presso le Istituzioni Scolastiche ricomprese nel relativo ambito territoriale (euro 1.629,00 lordo dipendente per Revisore dei conti), è stata calcolata aggiungendo alla quota lordo dipendente una quota media pari al 28,5% ("oneri riflessi" e IRAP, che sono a carico dell'Amministrazione).

Alternanza Scuola Lavoro ai sensi della Legge n. 107/2015	0,00
--	------

Da ultimo si segnala che, con riferimento ai Centri Provinciali di Istruzione per gli Adulti (CPIA), l'importo assegnato per la quota del Funzionamento amministrativo – didattico, relativo al periodo settembre – dicembre 2018, è stato calcolato tenendo conto di una numerosità di alunni iscritti pari a 150. Tale risorsa rappresenta un acconto in attesa di acquisire il dato definitivo sulla numerosità degli iscritti.

Si ricorda che le risorse del presente paragrafo dovranno iscriversi in entrata (mod. A) nell'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (cfr. art. 1, comma 2 D.I. n. 44/2001).

4. Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie - euro 0,00

In via preventiva si comunica la risorsa pari ad euro 0,00 (solo per le Scuole con organico accantonato di collaboratori scolastici), destinata all'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio-giugno 2019.

CEDOLINO UNICO A.S. 2018-2019

A) Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa"

Come accennato in premessa, in data 1° agosto 2018 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato il CCNI per l'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2018-2019.

In base a tale Contratto si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo **settembre 2018 - agosto 2019**, per la retribuzione accessoria, è pari ad euro 88.308,01 lordo dipendente, così suddivisi:

- a) euro 68.929,59 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'articolo 40, comma 5 del CCNL del 19/04/2018;
- b) euro 6.506,60 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- c) euro 4.006,25 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- d) euro 3.526,68 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007;
- e) euro 1.448,32 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica. Si informa che tali risorse sono destinate a tutte le Istituzioni Scolastiche secondarie di primo e secondo grado, in base al numero delle classi di istruzione secondaria in organico di diritto. Inoltre, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del CCNI 2018, negli Istituti Comprensivi, potranno

essere realizzate attività progettuali di alfabetizzazione motoria e di avviamento alla pratica sportiva che coinvolgano alunni della Scuola primaria. Si ricorda, altresì, che le attività realizzate dalla singola Istituzione Scolastica sono monitorate ai soli fini conoscitivi attraverso un'apposita piattaforma informatica, sulla quale si richiede l'indicazione della risorsa impiegata per ciascuna di esse nell'anno scolastico di riferimento.

f) euro 3.890,57 lordo dipendente destinate alle misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014;

g) euro 0,00 lordo dipendente per retribuire i turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati;

Con note successive, la scrivente Direzione Generale comunicherà l'assegnazione di ulteriori risorse ad integrazioni di quelle succitate, ivi comprese le risorse finanziarie destinate alla valorizzazione del personale docente, al pagamento dei docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali, nonché l'assegnazione delle risorse per finanziare l'indennità di sostituzione del DSGA, l'indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia.

B) Compensi per lo svolgimento degli esami di maturità

Infine, è assegnata una risorsa finanziaria pari a euro 0,00 finalizzata al pagamento dei compensi per lo svolgimento degli esami di maturità, calcolata attribuendo 4.000,00 euro a ciascuna classe terminale coinvolta nell'esame di maturità.

Tale risorsa costituisce un acconto rispetto al totale fabbisogno che potrà generarsi a conclusione degli esami e che ciascuna istituzione potrà comunicare, come di consueto, attraverso un monitoraggio che sarà attivato dal mese di luglio 2019.

Acconto "Compensi per lo svolgimento degli esami di maturità"	0,00
---	------

C) Supplenze brevi e saltuarie

Come è noto, dall'anno scolastico 2015-2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Ai fini del corretto adempimento delle prescrizioni contenute nel D.P.C.M. 31 agosto 2016, si invita l'Istituzione Scolastica a voler fare riferimento alle indicazioni tecniche ed operative fornite dalla scrivente Direzione Generale con la Circolare 6 - prot. n. 16294 del 28 ottobre 2016.

Al fine di garantire il pagamento delle spettanze al personale scolastico supplente breve e saltuario entro 30 giorni, il DSGA e il DS, a conclusione del rapporto di lavoro, o di ogni mensilità in caso di contratti di più lunga durata, verificano la congruità e la completezza dei dati trasmessi e, tramite SIDI, effettuano l'autorizzazione tempestiva al pagamento (adempimento non previsto per gli incarichi di religione) e la trasmettono a NoiPA mediante SIDI. Il processo si conclude con l'invio da parte di NoiPA del contratto, autorizzato dal DSGA e dal DS, al Sistema Spese della Ragioneria Generale dello Stato per la verifica di capienza finale e, in caso di esito positivo, viene prodotto il cedolino e vengono liquidate le competenze mensili. In caso di esito negativo, l'ufficio competente di questa Direzione Generale, sulla base del fabbisogno calcolato dalle singole rate, assegna le risorse finanziarie occorrenti sui singoli POS dell'Istituzione Scolastica, nel limite degli stanziamenti di bilancio previsti a legislazione vigente.

Per le modalità operative e per l'uso delle funzioni informatiche si rinvia al manuale utente "**Gestione Rapporti di lavoro/indennità di maternità in cooperazione applicativa con il MeF**", disponibile sul Portale SIDI alla voce **DOCUMENTI E MANUALI -> Gestione rapporti di lavoro personale scuola in cooperazione applicativa con MEF**.

EVENTUALI INTEGRAZIONI E MODIFICHE ALLE RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE E COMUNICATE ANCHE IN VIA PREVENTIVA

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte e riferite rispettivamente al periodo settembre-dicembre 2018 e al periodo gennaio-agosto 2019.

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'articolo 1 della legge n. 440/1997.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla scrivente, per altre esigenze (es. PON).

IL DIRETTORE GENERALE

Titolo 5- Modello B

Schede illustrative finanziarie

Le schede illustrative sono state predisposte in seguito all'ascolto delle volontà *dei coordinatori di plesso* e armonizzato dalla Dirigente Scolastica nei principi richiamati dallo schema sintetizzato del Ptof.

L'obiettivo è di dare lo strumento operativo programmatico ad un indirizzo di crescita con una nuova modalità :

- **Massima trasparenza e condivisione** degli obiettivi didattici ma anche della strumentazione contabile – patrimoniale
- **Massima apertura al territorio** con le schede che illustrano la tipologia di spesa e quindi di investimento dei contributi elargiti dalle amministrazioni locali.
- **Flessibilità** dello strumento contabile in base alle esigenze dell'istituto e della riprogrammazione per riconversione adeguata e tempestiva sulla rilevazione di indici e correttivi

Obiettivi comuni .

In seguito al potenziamento delle reti e delle apparecchiature registrate negli ultimi 5anni anche con i Fondi Europei , il programma annuale si propone di individuare la **società di consulenza e assistenza informatica** per tutto il plesso e *l'amministratore di sistema* per la messa a punto della rete intranet e di interscambio dati tra i plessi .

Un supporto tecnico quindi per il team digitale che è in formazione sul territorio e che dovrà mettere a frutto la commistione tra aggiornamento e strumentazione.

Per cui si procede ad illustrare l'impegno degli:

- avanzi anni precedenti
- avanzi incassati nel 2018;
- Fondi presunti sulla base di comunicazioni scritte ovvero delibere comunali allegare alla presente relazione

Si ribadisce che le voci di spesa sono state concordate con i responsabili di plesso per una trasparente e corretta programmazione:

Per la **scheda A02-01** nell'accantonamento delle spese sanitarie di ciascun plesso –Contributo ente locale

Nella **scheda A03-01** nella registrazione degli incassi del contributo dei genitori per l'anno 2018 2019 destinati alle spese di cancelleria e materiale didattico.

Nelle schede **A03-01, A03-02, A03-04, A03-05, A03-06, A03-07, A03-08, A03-09, A03-10, A03-11, A03-12, A03-13, A03-14** di ogni plesso relative **alla progettualità**.

La dotazione ordinaria prevista e imputata per gli 8 / 12 del 2019 di € 21.289,33 di cui il 10% circa in riserva (€ 2100,00).

Agg. 03 Finanziamenti dello Stato **TOTALE € 21.289,33 di cui:**

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 21.289,33:

Come da nota M.I.U.R. n. 19270 del 28 settembre 2018 la risorsa finanziaria assegnata - per il periodo gennaio-agosto 2019 - è pari ad **€ 21.289,33**, verrà utilizzato sulla scheda di attività A02-01.

La quota riferita al periodo settembre- dicembre 2019 sarà oggetto di successiva comunicazione ed erogazione.

Agg. 05 Contributi da Enti locali e altre istituzioni pubbliche
TOTALE € 1.500,00 di cui:

Voce 04 Comune vincolati € 1.500,00

Viene qui appostata la somma di € 1.500,00 contributo del Comune di Vescovato per il progetto Arisi: P05-01 € 1.500,00

Agg. 06 Contributi da privati **TOTALE € 4.050,00 di cui:**

Voce 10 Contributi da privati vincolati € 30,00

Viene qui appostata la somma di € 30,00 contributo privati vincolati per il Concorso Arisi: P05-01 € 30,00;

Voce 10 Contributi da privati vincolati € 3.128,00

Viene qui appostata la somma di € 3.128,00 contributo privati vincolati per il Progetto Trinity College: P03-01 € 3.128,00;

Voce 05 Contributi da privati vincolati € 255,00

Viene qui appostata la somma di € 255,00 contributo privati famiglie vincolati per l'assicurazione alunni: A02-01 € 255,00;

Voce 04 Contributi da privati vincolati € 637,00

Viene qui appostata la somma di € 637,00 contributo privati famiglie vincolati per l'effettuazione dei viaggi d'istruzione: A05-01 € 637,00;

Agg. 12 altre entrate **TOTALE € 0,08 di cui:**

Voce 01 interessi € 0,08

Viene qui appostata la somma di € 0,08 interessi: A02-01 € 0,08;

PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B AMMINISTRATIVO GENERALE

A2-01					
Entrate					
1	2	01 02	11.580,10	avanzo vincolato 2018	
			1.215,28	Fondo riserva 2018 non utilizzato	
2	1	03 01	19.189,33	finanziamenti dallo Stato- Dotazione ordinaria	
			3,09	radiazioni residui passivi	
			3,29	radiazioni residui passivi da P21	
7	1	12 1	0,08	interessi attivi su c.c. bancario	
totale			31.991,17		

A2-01					
Spese					
	Vecchio P. Conti	Nuovo P. C.			
	2/ 1/ 1	2/ 1/ 1	0,00	Carta	
	2/ 1/ 2	2/ 1/ 2	675,74	cancelleria	
	2/ 1/ 3	2/ 1/ 3	6,44	stampati	
	2/ 2/ 2	2/ 2/ 2	615,00	giornali e riviste	
	2/ 3/ 2	2/ 3/ 2	100,00	Vestiaro	
	2/ 3/ 7	2/ 3/ 7	2.089,00	Strumenti tecnico specialistico	
	2/ 3/ 8	2/ 3/ 8	1.474,01	altro materiale tecnico specialistico non sanitario	
	2/ 3/ 9	2/ 3/ 9	2.210,00	materiale informatico software	
	2/3/10	2/3/10	350,00	Medicinali, materiale sanitario e igienico	
	2/3/19	2/3/10	535,00	Spese sanitarie Materna Vescovato	
	2/3/20	2/3/10	901,50	Spese sanitarie Primaria Vescovato	
	2/3/21	2/3/10	400,00	Spese sanitarie Secondaria Vescovato	
	2/3/22	2/3/10	530,81	Spese sanitarie Materna Gadesco	
	2/3/23	2/3/10	488,09	Spese sanitarie Primaria Gadesco	
	2/3/24	2/3/10	0,00	Spese sanitarie Materna Grontado	
	2/3/25	2/3/10	0,00	Spese sanitarie Primaria Grontardo	
	2/3/26	2/3/10	0,00	Spese sanitarie Secondaria Levata	
	2/3/27	2/3/10	259,31	Spese sanitarie Materna Ostiano	
	2/3/28	2/3/10	452,06	Spese sanitarie Primaria Ostiano	
	2/3/29	2/3/10	300,00	Spese sanitarie Secondaria Ostiano	
	2/3/30	2/3/10	0,00	Spese sanitarie Primaria Pescarolo	
	2/3/31	2/3/10	100,00	Spese sanitarie Infanzia Pieve Terzagni	
	3/1/1	3/1/1	1.500,00	Consulenza direzionale e organizzativa . Sistema di qualità Privacy	
	3/1/2	3/1/3	2.000,00	Consulenza tecnico-Scientifica - Sistema di sicurezza	
	3/1/3	3/1/4	350,00	Consulenza giuridico-amministrativa - Asca	
	3/1/4	3/1/6	2.351,66	Consulenza informatica - Amministratore di sistema - Webmaster - conservatore	
	3/1/5	3/1/8	2.000,00	Altre Consulenze - Sito e Amministrazione trasparenza	
	3/2/3	3/2/3	200,00	Assistenza medico-sanitaria	
	3/2/5	3/2/5	700,00	Assistenza tecnico-informatica	
	3/5/1	3/5/1	445,90	Formazione professionale generica	
	3/5/2	3/5/2	500,00	Formazione professionale specialistica	
	3/6/3	3/6/3	500,00	Manutenzione ordinaria impianti e macchinari, officine	
	3/7/1	3/7/1	1.583,50	Noleggio e leasing impianti e macchinari	
	3/8/3	3/8/3	2.200,00	Abbonamenti a banche dati - (es: Aruba , msw, madisoft)	

3/12/3	3/11/4	1.422,50	Assicurazioni per responsabilità civile verso terzi personale scolastico
4/1/1	5/1/1	746,16	Oneri postali e telegrafici
4/4/4	6/1/4	500,00	I.V.A.
6/ 3/ 6	4/3/6	1.000,00	Macchinari per ufficio
6/ 3/ 9	4/3/9	1.000,00	Mobili e arredi per locali ad uso specifico
6/ 3/ 10	4/3/11	400,00	Impianti
6/ 3/ 11	4/3/17	1.104,49	Hardware
totale		31.991,17	
			prova 0,00
99/1/1	99/1/1	600,00	anticipo al D.S.G.A.

Si specifica che le voci relative alle spese sanitarie sono state finanziate dal diritto allo studio dei Comuni che dopo rendicontazione periodica, possono procedere con la rifusione.

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
DIDATTICA GENERALE**

A03-01					
Entrate	1	2	1/2	64.355,22	avanzo vincolato 2018
			06 05	255,00	contributo copertura assicurativa alunni
totale				64.610,22	

A03-01	Nuovo P. C.			
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	1.202,96	Cancelleria
	2/1/3	2/1/3	618,00	Stampati
	2/1/4	2/1/2	185,80	Spese cancelleria e stampati Materna Vescovato
	2/1/5	2/1/2	3.183,95	Spese cancelleria e stampati Primaria Vescovato
	2/1/6	2/1/2	3.023,72	Spese cancelleria e stampati Secondaria Vescovato
	2/1/7	2/1/2	972,20	Spese cancelleria e stampati materna Gadesco
	2/1/8	2/1/2	1.330,82	Spese cancelleria e stampati Primaria Gadesco
	2/1/9	2/1/2	512,71	Spese cancelleria e stampati Materna Grontardo
	2/1/10	2/1/2	2.833,71	Spese cancelleria e stampati Primaria Grontardo
	2/1/11	2/1/2	4.676,30	Spese cancelleria e stampati secondaria Levata
	2/1/12	2/1/2	408,41	Spese cancelleria e stampati Materna Ostiano
	2/1/13	2/1/2	5.244,04	Spese cancelleria e stampati Primaria Ostiano
	2/1/14	2/1/2	2.661,97	Spese cancelleria e stampati Secondaria Ostiano
	2/1/15	2/1/2	984,44	Spese cancelleria e stampati Primaria Pescarolo
	2/1/16	2/1/2	919,66	Spese cancelleria e stampati Infanzia Pieve Terzagni
	2/2/2	2/2/2	621,00	Pubblicazioni
	2/3/1	2/3/1	0,00	Beni alimentari
	2/3/5	2/3/5	760,92	Accessori per uffici, alloggi, mense
	2/3/6	2/3/6	228,00	Accessori per attività sportive e ricreative

	2/3/7	2/3/7	1.000,00	Strumenti tecnico-specialistici
	2/3/8	2/3/8	298,59	Materiale tecnico-specialistico
	2/3/9	2/3/9	0,00	Materiale informatico
	3/1/1	3/1/2	1.500,00	Consulenza direzionale e organizzativa. Sistema di qualità Privacy
	3/1/2	3/1/3	0,00	Consulenza tecnico-Scientifica - Sistema di sicurezza
	3/1/3	3/1/4	300,00	Consulenza giuridico-amministrativa - Asca
	3/1/4	3/1/6	0,00	Consulenza informatica - Amministratore di sistema - Webmaster - conservatore
	3/2/3	3/2/3	460,00	Assistenza medico-sanitaria
	3/2/5	3/2/5	2.636,55	Assistenza tecnico-informatica
	3/4/3	3/4/3	0,00	Organizzazione manifestazioni e convegni
	3/5/1	3/5/1	1.500,00	Formazione professionale generica
	3/6/100	3/6/8	0,00	manutenzione ordinaria e riparazione di altri beni materiali- strumenti musicali
	3/7/1	3/7/1	0,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	3/8/3	3/8/3	1.500,00	Abbonamenti a banche dati - (es: Aruba , msw,
	3/12/3	3/11/3	3.853,69	Assicurazioni per responsabilità civile verso terzi
	3/13/1	3/12/1	500,00	Spese per visite e viaggi d'istruzione
	4/3/2	5/4/1	300,00	BORSA DI STUDIO MEDIA VESCOVATO
	4/3/3	5/4/1	300,00	BORSA DI STUDIO MEDIA GADESCO
	4/3/4	5/4/1	0,00	BORSA DI STUDIO MEDIA PESCAROLO
	4/3/5	5/4/1	450,00	BORSA DI STUDIO PERSICO DOSIMO
	4/3/6	5/4/1	0,00	BORSA DI STUDIO PESSINA CREMONESE
	4/3/8	5/4/1	150,00	BORSA DI STUDIO OSTIANO
	4/3/9	5/4/1	0,00	BORSA DI STUDIO GABBIONETA
	4/3/11	5/4/1	0,00	BORSA DI STUDIO SCANDOLARA RIPA OGLIO
	4/4/4	6/1/4	8,21	I.V.A.
	4/2/3	4/2/3	0,00	Partecipazione a reti di scuole e consorzi
	6/ 3/ 7	4/3/7	1.802,36	Mobili e arredi per ufficio
	6/ 3/ 9	4/3/9	1.750,27	Mobili e arredi per locali ad uso specifico
	6/ 3/ 10	4/3/11	10.060,81	Impianti
	6/ 3/ 11	4/3/17	5.871,13	Hardware
	totale		64.610,22	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF – SCUOLA INFANZIA VESCOVATO**

A03-02					
Entrate	1	2	1/2	10.841,78	avanzo vincolato 2018
totale				10.841,78	

A03-02	Nuovo P. C.			
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	4.437,08	Cancelleria
	2/3/1	2/3/1	120,00	Beni alimentari
	2/3/6	2/3/6	3.911,58	Accessori per attività sportive e ricreative

	3/7/1	3/7/1	727,50	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	345,62	I.V.A.
	6/3/9	4/3/9	1.300,00	Mobili e arredi per locali ad uso specifico
totale			10.841,78	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA INFANZIA OSTIANO**

A03-03					
Entrate	1	2	1/2	6.608,09	avanzo vincolato 2018
totale			6.608,09		

A03-03	Nuovo P. C.			
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	1.960,17	Cancelleria
	2/3/7	2/3/7	2.000,00	Strumenti tecnico-specialistici
	2/3/8	2/3/8	678,52	Materiale tecnico-specialistico
	2/3/9	2/3/9	1.815,91	Materiale informatico
	3/2/9	3/2/9	153,49	Altre prestazioni professionali e specialistiche
totale			6.608,09	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA INFANZIA GRONTARDO**

A03-04					
Entrate	1	2	1/2	2.032,69	avanzo vincolato 2018
totale			2.032,69		

A03-04	Nuovo P. C.			
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	750,81	Cancelleria
	3/2/9	3/2/9	1.281,88	Altre prestazioni professionali e specialistiche
totale			2.032,69	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA INFANZIA PIEVE TERZAGNI**

A03-05					
Entrate	1	2	1/2	3.260,67	avanzo vincolato 2018
totale			3.260,67		

A03-05	Nuovo P. C.			
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	2.797,66	Cancelleria

	3/2/9	3/2/9	210,63	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/7/1	3/7/1	110,96	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	141,42	I.V.A.
totale			3.260,67	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA INFANZIA SAN MARINO**

A03-06					
Entrate	1	2	1/2	3.190,06	avanzo vincolato 2018
totale			3.190,06		

A03-06				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	600,00	Cancelleria
	3/2/9	3/2/9	967,75	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/7/1	3/7/1	600,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	396,40	I.V.A.
	6/ 3/ 10	4/3/11	625,91	Impianti
totale			3.190,06	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA PRIMARIA DI VESCOVATO**

A03-07					
Entrate	1	2	1/2	24.715,26	avanzo vincolato 2018
totale			24.715,26		

A03-07				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	3.941,80	Cancelleria
	2/3/6	2/3/6	1.082,50	Accessori per attività sportive e ricreative
	2/3/7	2/3/7	2.784,21	Strumenti tecnico-specialistici
	2/3/8	2/3/8	3.845,29	Materiale tecnico-specialistico
	3/2/9	3/2/9	3.202,80	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/7/1	3/7/1	2.150,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	427,40	I.V.A.
	6/ 3/ 9	4/3/9	2.216,00	Mobili e arredi per locali ad uso specifico
	6/ 3/ 10	4/3/11	3.434,26	Impianti
	6/ 3/ 11	4/3/17	1.631,00	Hardware
totale			24.715,26	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF SCUOLA-PRIMARIA OSTIANO**

A03-08					
Entrate	1	2	1/2	8.617,85	avanzo vincolato 2018
totale			8.617,85		

A03-08				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	100,00	Cancelleria
	2/3/8	2/3/8	1.908,16	Materiale tecnico-specialistico
	3/2/9	3/2/9	323,10	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/7/1	3/7/1	649,09	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	70,96	I.V.A.
	6/ 3/ 10	4/3/11	100,00	Impianti
	6/ 3/ 11	4/3/17	5.466,54	Hardware
totale			8.617,85	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF SCUOLA-PRIMARIA DI GRONTARDO**

A03-09				
Entrate	1	2	1/2	
				3.801,50
				avanzo vincolato 2018
				42,76
				radiazioni residui passivi 2017
totale			3.844,26	

A03-09				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	433,20	Cancelleria
	2/3/8	2/3/8	167,76	Materiale tecnico-specialistico
	3/2/9	3/2/9	2.600,00	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/7/1	3/7/1	200,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	174,04	I.V.A.
	6/ 3/ 11	4/3/17	269,26	Hardware
totale			3.844,26	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA PRIMARIA DI PESCAROLO**

A03-10				
Entrate	1	2	1/2	
				4.068,23
				avanzo vincolato 2018
totale			4.068,23	

A03-10				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	1.115,05	Cancelleria
	2/3/9	2/3/9	472,93	Materiale informatico
	3/2/9	3/2/9	2.400,25	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	4/4/4	6/1/4	80,00	I.V.A.
totale			4.068,23	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA PRIMARIA DI CA' DE MARI**

A03-11				
Entrate	1	2	1/2	
				6.715,01
				avanzo vincolato 2018
				100,00
				da radiazioni residui passivi
totale			6.815,01	

A03-11				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	676,01	Cancelleria
	2/3/9	2/3/9	380,00	Materiale informatico
	3/2/9	3/2/9	3.503,30	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/7/1	3/7/1	500,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	240,95	I.V.A.
	6/ 3/ 10	4/3/11	1.514,75	Impianti
totale			6.815,01	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA SECONDARIA DI VESCOVATO**

A03-12					
Entrate	1	2	1/2	15.464,98	avanzo vincolato 2018
totale				15.464,98	

A03-12				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	649,90	Cancelleria
	2/3/8	2/3/8	678,50	Materiale tecnico-specialistico
	3/1/4	3/1/6	3.180,00	Consulenza informatica - Amministratore di sistema - Webmaster – cons.
	3/2/9	3/2/9	2.703,40	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/6/100	3/6/8	1.167,00	manutenzione ordinaria e riparazione di altri beni mat.- strum. musicali
	3/7/1	3/7/1	2.863,31	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	576,30	I.V.A.
	6/ 3/ 9	4/3/9	1.300,00	Mobili e arredi per locali ad uso specifico
	6/3/10	4/3/11	1.500,00	Impianti
	6/3/11	4/3/17	846,57	Hardware
totale			15.464,98	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA SECONDARIA DI OSTIANO**

A03-13					
Entrate	1	2	1/2	8.561,96	avanzo vincolato 2018
totale				8.561,96	

A03-13				
Nuovo P. C.				
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/3/8	2/3/8	1.527,62	Materiale tecnico-specialistico
	3/1/4	3/1/6	175,00	Consulenza informatica - Amministratore di sistema - Webmaster - conservatore
	3/2/9	3/2/9	376,46	Altre prestazioni professionali e specialistiche

	3/6/100	3/6/8	50,00	manutenzione ordinaria e riparazione di altri beni materiali- strumenti musicali
	3/7/1	3/7/1	50,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	330,27	I.V.A.
	6/3/11	4/3/17	6.052,61	Hardware
totale			8.561,96	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PTOF-SCUOLA SECONDARIA DI LEVATA**

A03-14					
Entrate	1	2	1/2	11.073,42	avanzo vincolato 2018
totale				11.073,42	

A03-14	Nuovo P. C.			
Spese	2/1/1	2/1/1	0,00	Carta
	2/1/2	2/1/2	3.056,87	Cancelleria
	2/3/8	2/3/8	1.250,00	Materiale tecnico-specialistico
	3/1/4	3/1/6	1.287,87	Consulenza informatica - Amministratore di sistema - Webmaster - conservatore
	3/2/9	3/2/9	859,24	Altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/6/100	3/6/8	1.418,86	manutenzione ordinaria e riparazione di altri beni materiali- strumenti musicali
	3/7/1	3/7/1	500,00	noleggio e leasing impianti e macchinari
	4/4/4	6/1/4	650,31	I.V.A.
	6/ 3/ 9	4/3/9	111,61	Mobili e arredi per locali ad uso specifico
	6/ 3/ 11	4/3/17	1.938,66	Hardware
totale				11.073,42

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
ATTIVITA' - VIAGGI D'ISTRUZIONE**

A5-01					
	1	2	1/2	275,35	avanzo vincolato 2018
			06 04	637	contributi per viaggi
totale				912.35	

A5-01				
Spese				
	03/13/001	3/12/1	912.35	visite e viaggi d'istruzione
totale				912.35

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PIANO SCUOLA DIGITALE 2017**

P1_01
Entrate

1	2	1/2	18.343,22	avanzo vincolato 2018
5	1		0,00	da iscrizioni a.s. 2018/19
totale			18.343,22	

P1_01				
Spese	2/1/2	2/1/2	608,58	Cancelleria
	3/5/1	3/5/1	375,00	Formazione professionale generica
	6/3/11	4/3/17	734,60	hardware
	6/4/12	4/4/5	16.625,04	manutenzione straordinaria attrezzature
totale			18.343,22	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
LABORATORIO MUSICALE**

P1_02				
Entrate				
1	2	1/2	4.306,65	avanzo vincolato 2018
totale			4.306,65	

P1_02				
Spese	3/2/8	3/2/9	502,05	altre prestazioni professionali e specialistiche
	3/6/100	3/6/8	3.804,60	manutenzione e riparazione di beni materiali - strumenti musicali
totale			4.306,65	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
PROGETTO INTERCULTURA**

P02_08				
Entrate				
1	2	1/2	4.955,81	avanzo vincolato 2018
totale			4.955,81	

P02_08				
Spese	3/2/8	3/2/9	4.955,81	altre prestazioni professionali e specialistiche
totale			4.955,81	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
CONCORSO TRINITY**

P03-01				
Entrate				
1	2	1/2	0,00	avanzo vincolato 2018
		06 10	3128,00	altri contributi da famiglie vincolati
totale			3128,00	

P03-01				
Spese				
3/2/8	3/2/9		3128,00	altre prestazioni professionali e specialistiche
totale			3128,00	

**PROGRAMMA ANNUALE 2019 - MODELLO B
CONCORSO ARISI**

P05_01				
Entrate				
1	2	1/2	1.164,00	avanzo vincolato 2018
		05 04 01	1.500,00	Contributo comune di Vescovato
		06 10	30	altri contributi da famiglie vincolati
totale			2.694,00	

P05_01				
Spese				
2/1/2	3/2/9		350,00	cancelleria
3/4/3	3/4/3		1.594,00	Organizzazione manifestazione e convegni
3/7/1	3/7/1		250,00	Noleggio e leasing di impianti e macchinari
4/3/7	5/4/1		500,00	borsa di studio
totale			2.694,00	

Titolo - 6 - MODELLO C

Situazione amministrativa

			Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
1	Fondo di cassa al 1° gennaio				237003,59
				<i>Di cui*</i>	
2	Riscossioni	(+)	12165	171717,9	183882,9
			<i>Di cui*</i>		
3	Pagamenti	(-)	18480,61	179820,57	198301,18
			<i>Di cui*</i>		
4	Saldo di cassa alla data / /	(=)			222585,31
				<i>Di cui*</i>	
			Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
5	Residui Attivi	(+)	963,34	0	963,34
6	Residui Passivi	(-)		8252,38	8252,38
7	Avanzo o Disavanzo di amministrazione alla data / /	(=)			215296,27
					[4+(5-6)]
8	Riscossioni presunte fino a fine esercizio	(+)			
9	Pagamenti presunti fino a fine esercizio	(-)			
10	Variazione presunta Residui Attivi	(+)			
11	Variazione presunta Residui Passivi	(-)			
12	Avanzo o Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/	(=)			215296,27
					[7+(8-9)+(10-11)]

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

Titolo 7- Avanzo di amministrazione

SCANSIONE OPERATIVA

il programma annuale 2019, come per gli anni precedenti è stato predisposto secondo la seguente scansione operativa

□ **aggregato 01 – avanzo di amministrazione € 215.296,27**

per l'iscrizione di detta posta del programma è indispensabile procedere alla determinazione dell'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio, la suddetta determinazione è effettuata con il **modello C**, denominato "situazione amministrativa presunta al 31/12/2018" nella sezione a del **modello C**, relativa al conto di cassa, viene riportato il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio in corso, che, ovviamente, coincide con quello determinato alla fine dell'anno precedente, a cui vanno aggiunti gli importi delle somme riscosse e sottratte quelle relative ai pagamenti eseguiti nell'anno considerato: si ottiene così il fondo di cassa a fine esercizio. nella sezione b dello stesso modello viene riportata la situazione dei residui attivi e passivi, risultanti dalla chiusura dell'esercizio, comprensiva di quelli degli anni precedenti. la differenza tra i suddetti residui attivi e passivi, sommata al fondo di cassa a fine esercizio, determina l'avanzo (o disavanzo) complessivo. nella sezione c, relativa all'integrazione a fine esercizio, vengono integrati i dati precedenti con un'ipotesi di riscossione e di pagamenti che si verificheranno dal momento attuale alla fine dell'esercizio. la somma algebrica fra l'avanzo o il disavanzo di amministrazione, quale risulta dalla sezione b, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti in questione e quella fra le variazioni ai residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio individua l'avanzo di amministrazione a fine esercizio.

il suddetto avanzo è a sua volta suddiviso in :

- **01 non vincolato:** che comprende tutte le economie provenienti da finanziamenti che non avevano una destinazione vincolata e che l'istituto è libero di utilizzare per finanziare qualsiasi progetto ed attività.....€ **0,00**

- **02 vincolato:** che comprende tutte le economie derivanti da finanziamenti a finalizzazione vincolata che devono essere utilizzati per la stessa attività o progetto (per es. finanziamenti di progetti europei, somme versate dagli studenti per particolari attività, finanziamenti statali per specifiche attività.....€ **215.296,27**

CALCOLO DELL'AVANZO D'AMMINISTRAZIONE 2018

Istituto Comprensivo di Vescovato
 Situazione Amministrativa al 31/12/2018 – modello J
 Esercizio finanziario 2019

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
1	Fondo di cassa al 1° gennaio			237003,59	
			<i>Di cui*</i>		
2	Riscossioni	(+) 12165	171717,9	183882,9	
		<i>Di cui*</i>			
3	Pagamenti	(-) 18480,61	179820,57	198301,18	
		<i>Di cui*</i>			
4	Saldo di cassa al 31/12/	(=)		222585,31	
			<i>Di cui*</i>		
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
5	Residui Attivi	(+) 963,34		963,34	
6	Residui Passivi	(-)	8252,38	8252,38	
7	Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/	(=)		215296,27	[4+(5-6)]
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)			
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)			
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)			(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

TITOLO 8- Fondo di riserva

□ **AGGREGATO R - FONDO DI RISERVA:** in questo aggregato viene iscritto lo stanziamento a titolo di fondo di riserva che non potrà essere superiore al dieci per cento della dotazione finanziaria ordinariati € 21.289,33 così come precedentemente stabilita. Il suddetto aggregato è a sua volta suddiviso in:

- ***R01 Fondo di riserva ordinario € 2.100,00***

TITOLO 9- Disponibilità da finanziare Aggregato Z

Si non viene accantonato nulla nell'aggregato z il fondo

TITOLO 10- Utilizzo avanzo di amministrazione presunte – Modello D

Istituto Comprensivo di Vescovato
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D
Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	SPESE	Importo alla data __/__/__ (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		Attività		185.311,31 €	
		Funzionamento generale e decoro della Scuola		- €	
	A01-01	Funzionamento generale - Funzioni Miste		- €	
	A02-01	Funzionamento amministrativo		11.586,48 €	
	A03-01	Didattica		64.355,22 €	
	A03-02	Scuola Infanzia Vescovato		10.841,78 €	
	A03-03	Scuola Infanzia Ostiano		6.608,09 €	
	A03-04	Scuola Infanzia Grontardo		2.032,69 €	
	A03-05	Scuola Infanzia Pieve Terzagni		3.260,67 €	
	A03-06	Scuola Infanzia San Marino - Gadesco Pieve Delmona		3.190,06 €	
	A03-07	Scuola Primaria Vescovato		24.715,26 €	
	A03-08	Scuola Primaria Ostiano		8.617,85 €	
	A03-09	Scuola Primaria Grontardo		3.844,26 €	
	A03-10	Scuola Primaria Pescarolo		4.068,23 €	
	A03-11	Scuola Primaria Cà de Mari		6.815,01 €	
	A03-12	Scuola Secondaria Vescovato		15.464,98 €	
	A03-13	Scuola Secondaria Ostiano		8.561,96 €	
	A03-14	Scuola Secondaria Levata		11.073,42 €	
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro		- €	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		275,35 €	
	A06	Attività di orientamento		- €	
P		Progetti		28.769,68 €	
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		- €	
	P01-01	Piabo scuola Digitale 2017		18.343,22 €	
	P01-02	Laboratorio Musicale		4.306,65 €	
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		- €	
	P02-01	Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Intercultura		4.955,81 €	
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		- €	
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		- €	
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"		- €	
	P05-01	Concorso Arisi		1.164,00 €	
G		Gestioni economiche		- €	

	G01	Azienda agraria		- €	
	G02	Azienda speciale		- €	
	G03	Attività per conto terzi		- €	
	G04	Attività convittuale		- €	
Totale avanzo utilizzato				214.080,99 €	

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			
--	--	--	--

TITOLO 11 – Riepilogo per tipologia di spesa Modello E

Istituto Comprensivo Ugo Foscolo di Vescovato
RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO E
 Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESA	(Importi in euro)
01			Spese di personale	-
02			Acquisto di beni di consumo	87.234,27
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	77.737,50
04			Acquisto di beni d'investimento	68.642,89
05			Attre spese	2.446,16
06			Imposte e tasse	3.974,86
07			Oneri straordinari e da contenzioso	-
08			Oneri finanziari	-
09			Rimborsi e poste correttive	-
98			Fondo di riserva	2.100,00
100			Disavanzo di amministrazione presunto	
Totale				242.135,68

TITOLO 12 - Fondo minute spese

Con Delibera del Consiglio d'Istituto è stato approvato il fondo minute spese per euro 600,00.

Delibera pubblicata all'albo.

TITOLO 13 - Estremi conti correnti e saldo al 31 dicembre 2018

Estremi CONTI CORRENTI

- ✓ Conto corrente bancario presso Banco Popolare: IT46N0503400000000000228
- ✓ IBAN Tesoreria Unica: 311152 133
- ✓ Conto corrente bancario per versamento F24EP: IT04N0100003245133300311152

SALDO BANCO POPOLARE

Dettaglio		
Data 31/12/2018		
Saldo conti correnti		0,00
	di cui vincolati	0,00
Saldo Banca d'Italia		222.585,31
	di cui vincolati	0,00
Totale 1:		222.585,31
Assegnazioni Banca d'Italia		0,00
	utilizzabili	0,00
	utilizzate	0,00
Fido accordato		0,00
Anticipazione accordata		0,00
Totale 2:		0,00
Fondi speciali		0,00
Somme pignorate		0,00
Somme vincolate		0,00
	di cui vincoli	0,00
	di cui riserva vincoli	0,00
	di cui svincolati Banca d'Italia	0,00
	di cui svincolati conti correnti	0,00
	di cui svincolati giornalieri	0,00
Somme riservate		0,00
Mandati da pagare		0,00
Utilizzo anticipazione		0,00
Totale 3:		0,00
Disponibilità:		222.585,31

SALDO BANCA ITALIA

Dettaglio			
Data 31/12/2018			
	Entrate	Uscite	Saldo
Fruttifere	612.695,32	598.684,43	14.010,89
Infruttifere	676.947,96	468.373,54	208.574,42
Giornaliere fruttifere	0,00		
Giornaliere infruttifere	0,00		
Uscite		0,00	
Girofondi		0,00	0,00
Saldo Banca d'Italia			222.585,31
Somme vincolate	0,00	0,00	0,00
Saldo libero			222.585,31
Assegnazioni			0,00
Somme riservate			0,00
Partite viaggianti			0,00
Disponibilità			222.585,31
Anticipazioni	Accordate	Utilizzate	Utilizzabili
Ordinarie	0,00	0,00	0,00
Straordinarie	0,00	0,00	0,00

Direttore dei S.G.A. FF. Carmignano Vincenzo