



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA MARSALA

VIA MARSALA 13

27058 VOGHERA (PV)

Codice Fiscale: 95032770182 Codice Meccanografico: PVIC826009

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Dirigente Scolastico: MARIA TERESA LOPEZ

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Carla Musetti

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2018 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007

Eventuali ulteriori assegnazioni costituiranno oggetto di variazione ai sensi dell'art. 6 del D.I. 44/2001.

Il budget assegnato per il periodo Gennaio-Agosto 2017, relativo alla dotazione ordinaria è pari ad € 35.562,49 e non comprende i finanziamenti relativi agli stipendi per supplenze brevi e per compensi accessori, in applicazione dell'art.7 comma 38 del D.L. 95/12 e dell'art. 2 comma 197 della legge 191/2009 (cedolino unico), ma solo le risorse finanziarie relative al funzionamento. Tali assegnazioni potranno essere eventualmente integrate ancora per i 4/12 dell'esercizio finanziario 2018.

Nell'esercizio finanziario 2017, questo istituto ha accantonato nella disponibilità da programmare (ALLEGATO 2) residui attivi per un totale pari ad € 93.381,14 di cui NON VINCOLATO € 87.271,06 – VINCOLATO € 6.110,08.

L'Istituto Comprensivo è composto da n. 19 plessi e sezioni staccate di seguito elencate :

- Scuola Media G. Pascoli Via Marsala n. 13 - 27058 Voghera (segreteria scolastica)
- Scuola Media Don Orione – Via Aldo Moro n. 20 – 27058 Voghera
- Scuola Media A. Manzoni – Via Spalti 18 – 27050 Casei Gerola
- Scuola Primaria Leonardo da Vinci – Voghera;
- Scuola in Ospedale 27058 Voghera;
- Scuola Primaria Cervesina, sita in Via Umberto I, 27050 Cervesina;
- Scuola Primaria Corana, sita in Via Abbazia Benedettina, 27050 Corana;
- Scuola dell'Infanzia Carlo Marx, sita in Via Carlo Marx, 27058 Voghera;
- Scuola dell'Infanzia Pontevecchio, sita in Via Corridoni, 27058 Voghera ;
- Scuola dell'Infanzia Cervesina, sita in Via Garibaldi, 27050 Cervesina;
- Scuola dell'Infanzia Corana, sita in Centro Storico, 27050 Corana;
- Scuola Primaria De Amicis – Via Papa Giovanni XXIII N. 29 – Voghera
- Scuola Primaria di Oriolo – Via Lombardia – Oriolo
- Scuola Primaria di Casei Gerola – Via Spalti – 27050 Casei Gerola
- Scuola dell'Infanzia – Via Ferraris – Pizzale
- Scuola dell'Infanzia – Via Umberto I – Silvano Pietra
- Scuola dell'Infanzia di Cornale
- Scuola dell'Infanzia Palli Via V. Veneto – 27058 Voghera
- Scuola dell'Infanzia di Torremenapace – Voghera

DESCRIZIONE avanzo di Amministrazione E.F. 2017

Avanzo non vincolato	€ 149.749,59
Avanzo vincolato	€ 112.358,68
Totale avanzo E.F. 2017	€ 262.108,27

L'avanzo 2017 sopra indicato è stato così suddiviso (ALLEGATO 1)

Codice	Progetto/Attività	Importo Non Vincolato	Importo Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale Fondo di riserva anno 2017	6.772,61 300,00	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	11.110,50	14.434,49
A03	Spese di personale	0,00	0,00
A04	Spese d'investimento	9.775,68	0,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	10.124,56
P01	Continuità-Accoglienza-Orientamento	1.530,39	2.995,39
P02	Lingue e Lingua 2	0,00	26.630,54
P03	Linguaggi Espressivi	0,00	1.061,90
P04	Corpo e Movimento	0,00	9.676,80
P05	Sezione Primavera	0,00	28.270,19
P06	Scuole, Classi e sezioni aperte	339,58	0,00
P07	Reti di scuole	900,00	0,00
P08	Progetto Genitori	1.200,00	0,00
P09	AGGIORNAMENTO	13.666,97	0,00
P10	Sicurezza	11.650,64	0,00
P11	Educazione alla salute	823,87	7.699,00
P12	Intercultura ed educazione alla convivenza civile	750,00	0,00
P13	Educazione ambientale	0,00	1.532,46
P14	Multimedialità	658,29	190,00
P15	Istruzione domiciliare	0,00	60,00
P17	PREVENZIONE E RECUPERO DISPERSIONE SCOLASTICA E H	0,00	3.564,64
P19	Progetto PON	0,00	8,63
P20	Progetto Autovalutazione	3.000,00	0,00

TOTALI	Non Vincolato € 62.478,53	Vincolato € 106.248,60
---------------	--------------------------------------	-----------------------------------

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE TOTALE € 93.381,14 vedi allegato 2 –

COSI' COMPOSTA:

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE NON VINCOLATA € 87.271,06

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE VINCOLATA € 6.110,08

RIEPILOGO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017

	NON VINCOLATO	VINCOLATO
ATTIVITA' E PROGETTI	62.478,53	106.248,60
Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	87.271,06	6.110,08
TOTALI	149.749,59	112.358,68

TOTALE GENERALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 262.108,27

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati, oltre alla dotazione ordinaria comunicata dal MIUR con Nota prot.n.19107 del 28 settembre 2017 relativa alle risorse 8/12. Sono inoltre state aggiunte le somme che l'istituto incasserà per contributo genitori per sezione Primavera € 10.000,00, contributo Comune di Corana per progetto Attività Logico Scientifica € 1.500,00 ed € 300,00 per attività motoria , contributo comune di Pizzale per funzione mista servizio pre-post scuola € 100,00 .

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	262.108,27
	01	Non vincolato	149.749,59
	02	Vincolato	112.358,68
02		Finanziamenti dallo Stato	35.562,49
	01	Dotazione ordinaria	35.562,49
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	1.900,00
	01	Unione Europea	44.697,00
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	1.900,00
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	10.000,00
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	10.000,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **354.267,76.**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE**AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione**

01		Avanzo di amministrazione	262.108,27
	01	<i>Non vincolato</i>	149.749,59
	02	<i>Vincolato</i>	112.358,68

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dallo stato	35.562,49
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	35.562,49

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email del 28/09/2017 prot. n. 19107 ed è stata così suddivisa:

€ 20.262,42 per attività A01

€ 9.000,00 per attività A04

€ 6.000,00 per progetto P10 – Sicurezza

€ 300,00 come Fondo di riserva

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

NON ESISTONO PREVISIONI PER TALE AGGREGATO

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	46.597,00
	01	<i>Unione Europea</i>	44.697,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	1.900,00
	06	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

Le voci sono così suddivise:

- € 1.800,00 CONTRIBUTO Comune di Corana per progetto Logico Scientifico e progetto Motoria
- € 100,00 CONTRIBUTO Comune di Pizzale per funzione mista servizio pre-post scuola
- € 44.697,00 FINANZIAMENTO Progetto PON 10.1.1A - FSEPON-LO-2017-213

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate riguardano il contributo da parte delle famiglie degli alunni della sezione primavera.

05		Contributi da Privati	10.000,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	10.000,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

NON ESISTONO PREVISIONI PER TALE AGGREGATO

AGGREGATO 07 – Altre entrate

NON ESISTONO PREVISIONI PER TALE AGGREGATO

AGGREGATO 08 – Mutui

NON ESISTONO PREVISIONI PER TALE AGGREGATO

Per un totale entrate pari ad € 354.267,76

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;
 - A04 spese di investimento;
 - A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	27.335,10
	A02	Funzionamento didattico generale	25.544,99
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese d`investimento	18.775,68
	A05	Manutenzione edifici	10.124,56
P		Progetti	
	P01	Orientamento-Accoglienza-Continuità	4.525,78
	P02	Lingua e Lingua 2	26.630,54
	P03	Linguaggi Espressivi	1.061,90
	P04	Corpo e Movimento	9.976,80
	P05	Sezione Primavera	38.270,19
	P06	Scuole, Classi e sezioni aperte	1.939,58
	P07	Reti di scuole	900,00
	P08	Progetto Genitori	1.200,00
	P09	Aggiornamento	13.666,97
	P10	Sicurezza	17.650,64
	P11	Educazione alla salute	8.522,87
	P12	Intercultura ed educazione alla convivenza civile	750,00
	P13	Educazione ambientale	1.532,46
	P14	Multimedialità	848,29
	P15	Istruzione domiciliare	60,00
	P17	PREVENZIONE E RECUPERO DISPERSIONE SCOLASTICA E H	3.564,64

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	P19	P.O.N. - Fondi Strutturali Europei 2014-2020	44.705,63
	P20	Progetto Autovalutazione/valutazione di Istituto	3.000,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	300,00

Per un totale spese di € **216.189,62**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	93.381,14
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **354.267,76**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	27.335,10
----------	------------	--	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.072,61	02	Beni di consumo	18.300,00
02	Finanziamenti dallo Stato	20.262,49	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.535,10
			04	Altre spese	1.500,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	25.544,99
----------	------------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	25.544,99	02	Beni di consumo	18.900,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.644,99

A	A03	Spese di personale	0,00
----------	------------	---------------------------	-------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

A	A04	Spese d`investimento	18.775,68
----------	------------	-----------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.775,68	06	Beni d'investimento	18.775,68
02	Finanziamenti dallo Stato	9.000,00			

A	A05	Manutenzione edifici	10.124,56
----------	------------	-----------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.124,56	02	Beni di consumo	2.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.624,56

P	P01	Orientamento-Accoglienza-Continuità	4.525,78
----------	------------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.525,78	02	Beni di consumo	4.525,78

P	P02	Lingua e Lingua 2	26.630,54
----------	------------	--------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	26.630,54	02	Beni di consumo	2.835,39
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.795,15

P	P03	Linguaggi Espressivi	1.061,90
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.061,90	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.061,90

P	P04	Corpo e Movimento	9.976,80
----------	------------	--------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.676,80	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.976,80
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	300,00			

P	P05	Sezione Primavera	38.270,19
----------	------------	--------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	28.270,19	02	Beni di consumo	8.470,19
05	Contributi da privati	10.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.800,00

P	P06	Scuole, Classi e sezioni aperte	1.939,58
----------	------------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	339,58	01	Personale	1.600,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	1.600,00	02	Beni di consumo	339,58

P	P07	Reti di scuole	900,00
----------	------------	-----------------------	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	900,00	04	Altre spese	900,00

P	P08	Progetto Genitori	1.200,00
----------	------------	--------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.200,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.200,00

P	P09	Aggiornamento	13.666,97
----------	------------	----------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.666,97	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.666,97

P	P10	Sicurezza	17.650,64
----------	------------	------------------	------------------

Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.650,64	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	17.650,64
02	Finanziamenti dallo Stato	6.000,00			

P	P11	Educazione alla salute	8.522,87
----------	------------	-------------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.522,87	01	Personale	2.355,00
			02	Beni di consumo	4.423,87
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.744,00

P	P12	Intercultura ed educazione alla convivenza civile	750,00
----------	------------	--	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	750,00	02	Beni di consumo	750,00

P	P13	Educazione ambientale	1.532,46
----------	------------	------------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.532,46	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.532,46

P	P14	Multimedialità	848,29
----------	------------	-----------------------	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	848,29	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	848,29

P	P15	Istruzione domiciliare	60,00
----------	------------	-------------------------------	--------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	60,00	02	Beni di consumo	60,00

P	P16	Residui Passivi Scuole Dimensionate	0,00
----------	------------	--	-------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

P	P17	PREVENZIONE E RECUPERO DISPERSIONE SCOLASTICA E H	3.564,64
----------	------------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.564,64	01	Personale	1.400,00
			02	Beni di consumo	2.164,64

P	P19	P.O.N. - Fondi Strutturali Europei 2014-2020	44.705,63
----------	------------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8,63	06	Beni d'investimento	8,63
04/01	Unione Europea – PON 10.1.1A - FSEPON-LO-2017-213	44.697,00		Prestazioni professionali specialistiche	44.697,00

P	P20	Progetto Autovalutazione/valutazione di Istituto	3.000,00
----------	------------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00

R	R98	Fondo di Riserva	300,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 0,84% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare (ALLEGATO 2)	93.381,14
----------	------------	--	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

CONCLUSIONI

Alla luce delle cifre sopra esposte in questa relazione, si invita il Consiglio di Istituto a voler deliberare il Programma annuale relativo all'esercizio finanziario 2018 che pareggia per un importo complessivo pari a **€ 309.570,76** senza alcuna riserva, e a presentare la documentazione ai Revisori dei Conti, per il parere di competenza a norma dell'art. 2 punto 3 del d.I. n. 44 del 1 febbraio 2001.

Si allegano:

- **ALLEGATO 1** – **PROSPETTO AVANZO AMMINISTRAZIONE 2017**
- **ALLEGATO 2** – **PROSPETTO DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE**
- **ALLEGATO 3** – **PROSPETTO RISORSE ANNO 2018**

IL D.S.G.A.
F.TO Carla Musetti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.TO Dott.ssa Maria Teresa Lopez