



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE " ANTONIO DE CURTIS"

VIA MEUCCI, 3
80020 CASAVATORE (NA)
Codice Fiscale: 93042550637 Codice Meccanografico: NAIC8A700A

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE Esercizio finanziario 2017

La relazione al programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2017 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D. I. 1° febbraio 2001, n. 44;
- Nota MIUR prot.-n: 14207 del 29/09/2016;

Il Decreto Interministeriale n. 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di predisposizione del programma annuale.

Sembra utile ricordare due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria d' Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (art. 1 c. 2)
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità" (art. 2 c. 2)

Il Programma Annuale deve essere collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento, e nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

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	99.761,74
	01	Non vincolato	44.480,75
	02	Vincolato	55.280,99
02		Finanziamenti dallo Stato	56.495,47
	01	Dotazione ordinaria	56.495,47
05		Contributi da privati	15.000,00
	01	Famiglie non vincolati	10.000,00
	02	Famiglie vincolati	5.000,00

Per un totale entrate di € **171.257,21**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	99.761,74
	01	<i>Non vincolato</i>	44.480,75
	02	<i>Vincolato</i>	55.280,99

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 99.761,74. La somma si compone di € 44.480,75 senza vincolo di destinazione e di € 55.280,99 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa ammonta ad € 95.160,32.

Le voci sono state così suddivise:

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	0,00	21.000,00
A02	Funzionamento didattico generale	0,00	10.000,00
A03	Spese di personale	0,00	0,00
A04	Spese d'investimento	6.035,79	6.868,29
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P11	Madrelingua in classe	0,00	0,00
P12	10.8.1.A1-FESRPN-CA-2015-147	347,52	0,00
P13	EICARD - EIPASS	0,00	0,00
P14	10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-426	229,15	0,00
P15	Visite guidate e uscite didattiche	0,00	0,00
P17	Riciclo creativo	0,00	0,00
P18	Laboratorio permanente di arte e immagine	0,00	0,00
P19	Non sono soltanto scarabocchi	0,00	0,00

L'utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato è di € 6.612,46, mentre quello non vincolato di € 37.868,29. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

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

02		Finanziamenti dallo stato	56.495,47
	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.	56.495,47

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'e-mail del 30 settembre 2016 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **56.495,47**.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.1	12.148,67	funzionamento amministrativo e didattico
2.1.2	44.346,80	risorse per i contratti di servizi esternalizzati

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		Contributi da Privati	15.000,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	10.000,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	5.000,00

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;

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	81.146,80
	A02	Funzionamento didattico generale	12.148,67
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese d'investimento	12.904,08
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P11	Madrelingua in classe	4.000,00
	P12	10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-147	347,52
	P13	EICARD - EIPASS	1.000,00
	P14	10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-426	229,15
	P15	Visite guidate e uscite didattiche	1.500,00
	P17	Riciclo creativo	800,00
	P18	Laboratorio permanente di arte e immagine	900,00
	P19	Non sono soltanto scarabocchi	800,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di € **115.976,22**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	55.280,99
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **171.257,21**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	81.146,80
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	21.000,00	02	Beni di consumo	4.700,00

02	Finanziamenti dallo Stato	54.146,80	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	71.430,80
05	Contributi da privati	6.000,00	04	Altre spese	4.716,00
			08	Rimborsi e poste correttive	300,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	12.148,67
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00	02	Beni di consumo	11.761,20
02	Finanziamenti dallo Stato	2.148,67	04	Altre spese	387,47

A	A04	Spese d'investimento	12.904,08
----------	------------	-----------------------------	------------------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.904,08	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	379,15
			06	Beni d'investimento	12.524,93

P	P11	Madrelingua in classe	4.000,00
----------	------------	------------------------------	-----------------

la lingua inglese per tutti

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	4.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00

P	P12	10.8.1.A1-FESRPN-CA-2015-147	347,52
----------	------------	-------------------------------------	---------------

Net scuola: interventi per l'innovazione tecnologica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	347,52	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	347,52

P	P13	EICARD - EIPASS	1.000,00
----------	------------	------------------------	-----------------

/acd_04/

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	1.000,00	01	Personale	500,00
			04	Altre spese	500,00

P	P14	10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-426	229,15
----------	------------	-------------------------------------	---------------

10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-426

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	229,15	06	Beni d'investimento	229,15

P	P15	Visite guidate e uscite didattiche	1.500,00
----------	------------	---	-----------------

/acd_04/

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	1.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.150,00
			04	Altre spese	350,00

P	P17	Riciclo creativo	800,00
----------	------------	-------------------------	---------------

/acd_04/

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	800,00	02	Beni di consumo	800,00

P	P18	Laboratorio permanente di arte e immagine	900,00
----------	------------	--	---------------

Laboratorio permanente di arte e immagine

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	900,00	02	Beni di consumo	900,00

P	P19	Non sono soltanto scarabocchi	800,00
----------	------------	--------------------------------------	---------------

Non sono soltanto scarabocchi

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da privati	800,00	02	Beni di consumo	800,00

	R98	Fondo di Riserva	200,00
--	------------	-------------------------	---------------

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 0,35% 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	da 55.280,99
----------	------------	---	---------------------



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 prof. Giuliano Mangò