



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**

**ISTITUTO COMPRENSIVO "F. Tonolini" -**

Via Martiri della libertà - 25043 BRENO (BS)

Codice fiscale: 90009510174

TEL. 0364/22009 - 22702 - FAX 0364/321388

[www.icbreno.edu.it](http://www.icbreno.edu.it)

e-mail: [BSIC81900A@istruzione.it](mailto:BSIC81900A@istruzione.it)

P.E.C.: [BSIC81900A@pec.istruzione.it](mailto:BSIC81900A@pec.istruzione.it)

# **PROGRAMMA ANNUALE**

## **ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

\*\*\*\*\*

### **Relazione del Dirigente Scolastico**

**con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi  
ai sensi dell'art. 5 commi 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129**

### **PREMESSA**

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2019 costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF.

Il Programma Annuale e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa si configurano come documenti complementari, in stretta interconnessione.

La struttura del PTOF e quella del Programma Annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare l'autonomia didattica.

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse finanziarie su quei progetti che possano:

- Ampliare e migliorare l'offerta formativa (progetti di recupero/approfondimento/orientamento, visite/viaggi d'istruzione);
- Migliorare i servizi alla persona e quindi porre particolare attenzione alla crescita dei ragazzi (consulenza psicopedagogica a alunni, docenti e genitori attraverso il progetto scuola, laboratori e incontri di sensibilizzazione rivolti a insegnanti alunni e genitori su tematiche inerenti l'educazione la formazione);
- Migliorare la qualità dell'offerta formativa con la revisione costante dell'attività didattica, della qualità della progettazione verso un curriculum realmente impostato per competenze;
- Rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche e tecnologiche della Scuola e le attrezzature (potenziamento strumentazione informatica, laboratori e LIM);
- Rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche e amministrative della Scuola attraverso accordi di rete;
- Sostenere con interventi specifici e attrezzature adeguate i processi di accoglienza e di integrazione di alunni stranieri, diversamente abili, con difficoltà di apprendimento e con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati di recupero e sostegno anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore;

- Potenziare le discipline motorie e sviluppare comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- Sostenere la professionalità dei docenti e del personale ATA con percorsi formativi, anche in rete con altre scuole;
- Potenziare l'apprendimento delle lingue con particolare riferimento all'italiano, nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;
- Sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- Potenziare le competenze nella pratica e nella cultura musicale, nell'arte, nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni;
- Prevenire e contrastare la dispersione scolastica, ogni forma di discriminazione e fenomeni legati al bullismo e al cyberbullismo;
- Valorizzare la scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale;
- Stimolare e sostenere la partecipazione alle proposte PON e le azioni del PNSD per ampliare la proposta formativa.

\*\*\*\*\*

Il Programma Annuale, predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del D.S.G.A., per la parte economico-finanziaria, è proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto per l'approvazione ai sensi dell'art. 5 comma 8 del D.I. 28/08/2018 N. 129.

La presente relazione costituisce allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2019.

A seguito dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di contabilità scolastica di cui al D.I. 129/2018, il MIUR ha fissato, solo per il Programma Annuale 2019, la seguente calendarizzazione delle varie fasi:

- **entro il 28 febbraio 2019**: la Giunta esecutiva sottopone il P.A.2019 e la Relazione illustrativa al Consiglio d'Istituto per l'approvazione (*ordinariamente entro il 30 novembre dell'anno precedente*);
- **entro il 28 febbraio 2019** il P.A. e la Relazione sono sottoposti ai Revisori dei conti per il prescritto parere (*ordinariamente entro il 30 novembre dell'anno precedente*);
- **entro il 15 marzo 2019** i Revisori devono comunicare il parere di regolarità amministrativo – contabile;
- **entro il 15 marzo 2019** il Consiglio d'Istituto delibera l'approvazione del P.A. anche in caso di mancata acquisizione del parere dei Revisori (*ordinariamente entro il 31 dicembre dell'anno precedente*)

Il Programma Annuale è stato elaborato attribuendo ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti, e tenendo in debita considerazione i seguenti principi fondamentali:

- coerenza con le previsioni del P.T.O.F per il triennio 2016/19 approvato dal Consiglio d'Istituto ed aggiornato dallo stesso Organo Collegiale con delibera n. 40 del 26/10/2018;
- risorse finanziarie disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- utilizzo delle risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto, a norma dell'art. 21, co. 5, della L. n. 59/1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'art. 6, co. 3, del DPR n. 233/1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa <P.T.O.F.> (art. 2 co. 3).
- composizione dell'avanzo di amministrazione con particolare riferimento alla quota avente vincolo di destinazione e al conseguente riutilizzo della stessa con le medesime finalità;
- divieto di gestione di fondi al di fuori del programma annuale (art. 4 comma 2);
- esigenze dell'Istituzione scolastica;
- elementi e attività caratterizzanti l'Istituzione scolastica

Il Programma Annuale è redatto ai sensi degli articoli 4 e 5 del D.I. 28/08/2018 N. 129, in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile 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.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2019 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative, didattiche e progetti.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

### Riferimenti normativi

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5;
- Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'E.F. 2019, Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 "*Oggetto: comunicazione preventiva del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio-agosto 2019*) reso ai sensi dell'articolo 1, comma 11 della legge n. 107 del 2015";
- Precisazioni in merito alla proroga per la predisposizione e approvazione di cui alla Nota n° 23410 del 22 novembre 2018;
- Nota MIUR prot. N. 0004939 del 20/02/2019 "adeguamento dell'attività negoziale delle II.SS. ed Educative alla nuova disciplina ed indicazioni operative sulla predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2019" contenente istruzioni operative per l'utilizzo dei finanziamenti vincolati destinati, in particolare, alla realizzazione di progetti finanziati dall'Unione Europea.

### DATI DI CONTESTO

L'Istituto Comprensivo "Franco Tonolini" di Breno è stato istituito il 1° settembre 2000 a seguito dell'accorpamento della Direzione Didattica di Breno e della Scuola Media Statale "F. Tonolini" di Breno. Si riporta l'articolazione dell'Istituto per l'anno scolastico 2018/2019:

<i>situazione alla data del 26/02/2018</i>	n. classi/sezioni	N. alunni	di cui div. abili
Infanzia di Braone	1	25	
Infanzia di Mezzarro	1	11	1
Infanzia di Niardo	2	55	1
Infanzia di Pescarzo	1	28	
<b>Totali scuola dell'infanzia</b>	<b>5</b>	<b>119</b>	<b>2</b>
Scuola primaria di Breno	8	147	1
Scuola primaria di Pescarzo	3+1 pluricl.	62	1
Scuola primaria di Braone	5	73	3
Scuola primaria di Niardo	5	78	
<b>Totali scuola primaria</b>	<b>22</b>	<b>360</b>	<b>4</b>
Secondaria di 1° grado di Breno	6	140	2
Secondaria di 1° grado di Niardo	6	99	2
<b>Totali scuola secondaria</b>	<b>12</b>	<b>239</b>	<b>4</b>
<b>TOTALE GENERALE ISTITUTO</b>	<b>39</b>	<b>718</b>	<b>11</b>

## STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2018/2019

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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	5	5	119	0	119	119	2	

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2018

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti 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)
Prime	0	3	2	5	71	0	45	25	70	2	1	
Seconde	0	2	2	4	65	0	35	30	65	0	0	
Terze	0	3	1	4	67	0	54	13	67	1	0	
Quarte	0	3	1	4	76	0	55	21	76	1	0	
Quinte	0	2	2	4	60	0	33	27	60	1	0	
Pluriclassi	0	0	1	1	19	0	0	19	19	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>9</b>	<b>22</b>	<b>358</b>	<b>0</b>	<b>222</b>	<b>135</b>	<b>357</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	
Prime	0	4	0	4	86	0	86	0	86	2	0	
Seconde	0	3	1	4	80	0	59	21	80	0	0	
Terze	0	4	0	4	73	0	73	0	73	2	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>12</b>	<b>239</b>	<b>0</b>	<b>218</b>	<b>21</b>	<b>239</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	

**Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2018**

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2018/2019 in servizio può così sintetizzarsi:

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	09
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	04
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	02
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	03
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	06
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>86</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	03
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	01
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
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	03
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>23</b>

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal Decreto Interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

## PIANO DELLE DESTINAZIONI

L'art. 5 co. 3 del D.L. 28/08/2018 N. 129 recita testualmente: "Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate".

Il Piano delle destinazioni adottato dall'Istituto è il seguente:

Piano delle destinazioni		
Tipologia di destinazione	Categoria di destinazione	Voce di destinazione
A Attività	A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
		<b>A01.1- Funzionamento generale, decoro e sicurezza</b>
	A02 Funzionamento amministrativo	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
		<b>A02.1- Funzionamento amministrativo generale</b>
		<b>A02.2 - spese di personale</b>
	A03 Didattica	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
		<b>A03.1 - Area didattica generale</b>
		<b>A03.2 - Gestione didattica plessi del Comune di Breno</b>
		<b>A03.3 - Gestione didattica plessi del Comune di Braone</b>
		<b>A03.4 - Gestione didattica plessi del Comune di Niardo</b>
	A04 Alternanza Scuola-Lavoro	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
	A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	<b>A05.1 - Visite guidate- uscite didattiche - viaggi d'istruzione -</b>
	A06 Attività di orientamento	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
		<b>A06.1 - "ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento" Avviso 2999/2017</b>
P Progetti	P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
		<b>P01.1 - Azioni del P.N.S.D.</b>
		<b>P01.2 - Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto</b>
	P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
		<b>P02.1 - Progetto inclusione</b>
		<b>P02.2 - Progetti di ampliamento offerta formativa</b>
		<b>P02.3 - "ex P09 Patrimonio culturale" Avviso 4427/2017</b>
	P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
G Gestioni economiche	P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
	P05 Progetti per "Gare e concorsi"	<b>P04.1 - Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA</b>
		<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
	G01 Azienda agraria	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
	G02 Azienda speciale	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
	G03 Attività per conto terzi	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>
	G04 Attività convittuale	<a href="#">Dettaglio voce di destinazione (livello libero)</a>

Nella sezione delle spese della presente relazione si procederà all'analisi delle singole destinazioni.

## DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Le entrate previste possono essere così riassunte:

ENTRATE PREVISTE		Importo
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		240.578,25
01/01 - Non vincolato di cui € 58.003,86 da fin. Statali (MIUR) e € 2.895,50 da contr. non statali	60.899,36	0
01/02 – Vincolato di cui € 106.975,97 da fin. statali (MIUR) e € 72.702.92 da contr. non statali	179.678,89	
03/01 – FINANZIAMENTI DALLO STATO – dotazione ordinaria (rif. circ. MIUR prot. 19107 del 28/09/2017) e precisamente:		12.202,00
1) Fin. per funzionamento <periodo 01/01-31/08/2019> La risorsa finanziaria assegnata per il periodo settembre/dicembre 2019 sarà oggetto di successiva comunicazione da parte del MIUR.	12.202,00	0,00
2) Compenso Revisori dei conti per Istituti Capofila L'Istituto Comprensivo "F. Tonolini" di Breno rientra nell'Ambito revisorile n. BS044 del quale fanno parte l'I.C. "Bonafini" di Cividate Camuno (Istituto capofila), l'I.C. di Bienno e l'I.C. di Esine. Le risorse per la retribuzione degli incarichi ai revisori dei conti sono assegnate esclusivamente all'Istituto capofila che provvede alla loro liquidazione. Resta in carico alle altre scuole rientranti nell'ambito il rimborso, all'Istituto capofila, delle spese di trasferta.	0,00	
Assegnazione per le supplenze brevi: nessun dato viene comunicato per i seguenti motivi: A partire dal 2013 le retribuzioni sono liquidate dal MEF/SPT tramite specifiche procedure NoiPA e non più direttamente dalle Istituzioni scolastiche tramite il Programma annuale e precisamente: - fino al 31/08/2015 il MEF/SPT disponeva il pagamento previa comunicazione degli importi da liquidare da parte delle Istituzioni Scolastiche; - dal 01/09/2015 è stato attivato un nuovo sistema integrato di colloquio tra le banche dati MIUR/SIDI e MEF/NoiPA. Quest'ultimo provvede ad eseguire il calcolo delle competenze spettanti riportando l'esito e gli importi da liquidare al SIDI per la verifica della compatibilità finanziaria e l'eventuale attivazione dell'integrazione. Al completamento di questi passaggi le rate possono essere autorizzate dal D.S. e dal D.S.G.A.		
Assegnazione per gli istituti contrattuali – CEDOLINO UNICO a.s. 2018/2019 Con la circolare MIUR sopra richiamata, è stata comunicata l'assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" per l'anno scolastico 2018/19, determinate in conformità con l'intesa di CCNI MIUR-OO.SS. siglata in data 01/08/2018 Di seguito si riporta il dettaglio delle somme assegnate per l'anno scolastico 2018/19 (lordo dipendente):		
Fondo dell'Istituzione Scolastica	43.488,79	
Funzioni strumentali all'offerta formativa	4.306,78	
Incarichi specifici del personale ATA	2.549,43	
Ore eccedenti l'orario d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti	1.793,07	
Attività complementari di educazione fisica	827,61	
Misure incentivanti per i progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo migratorio	1.969,77	
Totale MOF a.s. 2018/2019	54.935,45	
Con nota MIUR prot. N. 21185 del 24/10/2018 è stata comunicata l'assegnazione finanziaria finalizzata al Fondo per la valorizzazione del personale docente per l'anno scol. 2018/2019 (art. 1 co. 126 L. 13/07/2015 n. 107) per un importo lordo dipendente pari a € 10.516,20. Le somme di cui sopra non devono essere previste nel Programma Annuale in quanto gestita direttamente dal Service NoiPA tramite le funzioni "cedolino unico" (art. 2 c. 197 Legge fin. 2010).		0
05/04 – FIN. COMUNE VINCOLATI		20.200,00
Comune di Breno: contributo per il diritto allo studio a.s.2018/2019 Si riporta la ripartizione di massima del contributo assegnato: € 11.900,00 spese varie plessi per attività didattiche; € 4.800,00 materiale di pulizia/primo soccorso € 2.200,00 manutenzione informatica € 800,00 registri/cedole.	19.700,00	0
Comune di Braone - Il contributo per il diritto allo studio a.s. 2018/2019 è stato riscosso nell'E.F. 2018 per un totale di € 2.300,00 di cui: € 1500,00 spese plessi (€ 1000 Infanzia e € 500,00 primaria) € 800,00 materiale di pulizia (€ 400,00 infanzi e € 400,00 primaia)	0,00	
Comune di Braone - contributo per trasporto corso di nuoto scuola dell'infanzia	500,00	



<b>Comune di Niardo</b> - Il contributo per il diritto allo studio a.s. 2018/2019 è stato riscosso nell'E.F. 2018 per un totale € 15.000,00 di cui: € 11.000,00 contr. DS: € 2700,00 Infanzia - € 3950,00 Primaria - € 4.350,00 Secondaria € 1.500,00 contr. viaggi: € 300,00 Infanzia - € 600,00 Primaria - € 600,00 Secondaria € 2.000,00 contr. mater.pulizia: € 450,00 Infanzia - € 710,00 Primaria - € 840,00 Secondaria € 500,00 contr. materiale primo soccorso		0
<b>05/05 – FIN. DA ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>		<b>260,00</b>
Università di Bergamo: contributo per ospitalità tirocinante a.s. 2017/18	260,00	0
<b>05/06 – FIN. DA ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>		<b>0,00</b>
<b>Comunità Montana Valle Camonica:</b> Il contributo per il progetto “Scuola” a.s. 2018/19, pari a € 2.244,98 è stato accertato nel corso dell'E.F. 2018, con apposita modifica al P.A.- A fronte della riscossione dell'acconto, pari a € 1.795,98, si rileva un residuo attivo di € 449,00 per la riscossione del saldo che avverrà a rendicontazione progetto		0,00
<b>C.C.S.S. contributo progetto “teatro” 2018/2019:</b> come gli scorsi anni scolastici, l'Istituto ha presentato domanda per l'assegnazione del finanziamento. Si attende il completamento delle procedure da parte del C.C.S.S.. Si procederà alla modifica del P.A. in caso di assegnazione contributo.		0,00
<b>06/04 – (Contributi da privati) CONTR. PER VISITE GUIDATE/VIAGGI D'ISTRUZIONE/...</b> I contributi delle famiglie afferenti agli aggregati 06/04 e 06/10 sono stati determinati complessivamente in misura pari a circa il 60% della somma accertata l'anno precedente, tenendo in considerazione le attività in corso e presunte. Gli stessi saranno oggetto di assestamenti nel corso dell'anno.		<b>12.600,00</b>
<b>06/05 – (Contributi da privati) CONTR. PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI</b> (determinato in misura pari alla somma accertata l'anno precedente)		<b>6.219,00</b>
<b>06/06 – (Contributi da privati) CONTR. PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b> (determinato in misura pari alla somma accertata l'anno precedente)		<b>828,00</b>
<b>06/10 – (Contributi da privati) ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b> (per la determinazione della previsione d'entrata vedasi quanto riportato nella descrizione dell'aggregato 06/05). Rientrano in questo aggregato i contributi versati per progetti vari, corsi di nuoto, ecc.		<b>10.500,00</b>
<b>06/12 – (Contributi da privati) CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI</b>		<b>100,00</b>
COGITO (Comitato Genitori dell'Istituto): contributo per compartecipazione progetto CONI “A scuola di sport” a.s. 2018/19	100,00	0
<b>12/02 – INTERESSI ATTIVI da Banca d'Italia</b>		<b>0,02</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE PREVISTE</b>		<b>303.487,27</b>

#### ANALISI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018 <Aggregato 01>

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 determinato in via definitiva, stante la proroga dei termini per la predisposizione/approvazione del Programma Annuale 2019, risulta essere così determinato:

Fondo cassa al 31/12/2018		197.885,40
Residui attivi		53.220,84
Residui passivi		-10.527,99
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2018</b>		<b>240.578,25</b>
Utilizzo avanzo di amministrazione	Avanzo di amm.ne riutilizzato nel 2019	165.009,14
	Avanzo di amm.ne appostato nel Fondo di riserva	1.000,00
	Avanzo di amm.ne appostato in Z01	74.569,11
	<b>Totale Avanzo di amministrazione</b>	<b>240.578,25</b>

L'importo dell'Avanzo di amministrazione confluito in “Z01 – disponibilità finanziaria da programmare”, è così composto:

€ 15.342,57	provenienti da economie su fondi MIUR non vincolati
€ 52.190,37	provenienti da economie su fondi MIUR vincolati da riscossione residui attivi
€ 7.036,17	provenienti da economie su contr. mensa famiglie da destinare attività studenti.



Di seguito è riportato il dettaglio della composizione dell'avanzo di amministrazione di cui sopra:

PROSPETTO ANALITICO ECONOMIE AL 31/12/2018						TOT. AVANZO AMM.NE
VINCOLATO			NON VINCOLATO			
Descrizione	origine	Totali per tipologia finanz.	Descrizione	origine	Totali per tipologia finanz.	
MUR fin. art. 6 del DL. 104/2013 (progetti percorsi di studio...)	A02	842,71	MIUR: ec. non vincolate	diversi	58.003,86	
MIUR: PON avviso 2999 – Orientamento e ri-orientamento	P8	21.028,00				
MIUR: PON avviso 4427 - Patrimonio culturale	P9	29.971,50				
MIUR: fin. PNSD - Azione 3	P7	1.000,00				
MIUR econ. FIS	A03	1.943,39				
MIUR: ec. vincolate da riscossione residui attivi	Z01	52.190,37				Fin. Stat.
<b>Avanzo di amm.ne vincolato da fin. MIUR</b>		<b>106.975,97</b>	<b>Avanzo di amm.ne non vinc. da fin. MIUR</b>		<b>58.003,86</b>	<b>164.979,83</b>
Com. Breno- contr.mater.pulizia	A01	2.914,67	contr. Ditte private non vinc.	A02	2.895,50	
Com. Breno- contr.dir.studio	diversi	13.163,57				
Com. Breno-registri/cedole/mater.P.S.	A01	1.296,14				
Com. Breno- contr. acq. LIM prim. Pescarzo	A04	3.835,80				
Com.Braone- contr.mater. pulizia	A01	1.320,21				
Com. Braone- contr.dir.studio	diversi	4.668,47				
Com. Niardo-contr.mater.pulizia	A01	3.229,16				
Com. Niardo – materiale primo soccorso.	A01	563,12				
Com. Niardo- contr.dir. Studio <compreso a.s. 2018/19	P4	17.243,80				
Com. Niardo- contr. Viaggi	P3	2.213,40				
Com. Losine- contr.mater.pulizia	A01	251,64				
Com. Losine- contr.dir. studio	P4	1.575,36				
Prog. Latte n/scuola 17/18: contr. acq. mat.cons.correlato all'attività	A01	229,25				
Fondazione "Tassara"- contr. Prog. Lingue" sec. Breno	P4	468,01				
Alunni: contr. viaggio istr. Sec. Niardo	P3	1.000,00				
Alunni X prog. mensa	diversi	17.555,59				Fin. non Stat.
Alunni X Diari scolastici	A02	1.174,73				
<b>Avanzo di amm.ne vincolato da fin. Non Stat.</b>		<b>72.702,92</b>	<b>Avanzo di amm.ne non vinc. da fin.non Stat.</b>		<b>2.895,50</b>	<b>75.598,42</b>
<b>TOT. FONDI VINCOLATI</b>		<b>179.678,89</b>	<b>TOT. FONDI NON VINCOLATI</b>		<b>60.899,36</b>	
Riporto totale fondi non vincolati		60.899,36				
<b>TOTALE AVANZO DI AMM.NE</b>		<b>240.578,25</b>				

Alla luce di quanto esplicitato in precedenza il Programma Annuale 2019 – mod. A – riporterà le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	240.578,25
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	12.202,00
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.460,00
06-Contributi da privati	30.247,00
07-Proventi da gestioni economiche	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	0,00
09-Alienazione di beni materiali	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	0,00
12-Altre entrate	0,02
13-Mutui	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>303.487,27</b>
<b>SPESE</b>	
<b>A - Attività</b>	<b>142.408,15</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.336,21
A02-Funzionamento amministrativo	32.238,22
A03-Didattica	51.942,32
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.863,40
A06-Attività di orientamento	21.028,00
<b>P - Progetti</b>	<b>85.510,01</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	29.835,80
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.674,21
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	<b>0,00</b>
<b>G - Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	0,00
G02-Azienda speciale	0,00
G03-Attività per conto terzi	0,00
G04-Attività convittuale	0,00
<b>R - R98-Fondo di Riserva</b>	<b>1.000,00</b>
<b>D - D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>228.918,16</b>
<b>Z - Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>74.569,11</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>303.487,27</b>

**UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**  
**<dettaglio delle risultanze riportate in forma aggregata nell'allegato D al P.A.>**

Attività/Progetto		Importo non vincolato (01.01)	Importo vincolato (01.02)	Totale
A01.1	Funzionamento generale, decoro e sicurezza	800,00	8.508,05	9.308,05
A02.1	Funzionamento amministrativo generale	6.101,29	3.093,26	9.194,55
A02.2	Spese di personale	2.760,00	3.462,81	6.222,81
A03.1	Area didattica generale	3.895,50	1.174,73	5.070,23
A03.2	Gestione didattica plessi del Comune di Breno	0,00	10.323,36	10.323,36
A03.3	Gestione didattica plessi del Comune di Braone	0,00	4.717,12	4.717,12
A03.4	Gestione didattica plessi del Comune di Niardo	0,00	14.931,61	14.931,61
A05.1	Visite guidate- uscite didattiche – viaggi d'istruzione	0,00	7.263,40	7.263,40
A06.1	Ex P08 Orientamento formativo e ri-orientamento Avviso 2999/2017	0,00	21.028,00	21.028,00
P01.1	Azioni del P.N.S.D.	0,00	1.000,00	1.000,00
P01.2	Potenziamento digitalizzazione e laboratori dell'Istituto	25.000,00	3.835,80	28.835,80
P02.1	Progetto inclusione	2.000,00	2.000,00	4.000,00
P02.2	Progetti di ampliamento dell'offerta formativa	0,00	9.142,71	9.142,71
P02.3	Ex P09 Patrimonio culturale Avviso 4427//2017	0,00	29.971,50	29.971,50
P04.1	Formazione e aggiornamento del pers. docente e ATA	4.000,00	0,00	4.000,00
<b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione su attività/progetti</b>		<b>44.556,79</b>	<b>120.452,35</b>	<b>165.009,14</b>
R98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00
<b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione</b>		<b>45.556,79</b>	<b>120.452,35</b>	<b>166.009,14</b>
<b>Importo non utilizzato</b>		<b>15.342,57</b>	<b>59226,54</b>	<b>74.569,11</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione</b>		<b>60.899,36</b>	<b>179.678,89</b>	<b>240.578,25</b>

## DETERMINAZIONE DELLE SPESE

**Di seguito si riporta un'analisi delle Attività e dei Progetti che compongono il Programma Annuale 2019.**

Le previsioni d'entrata e di spesa sono riportate nelle schede illustrative finanziarie "Mod. B" allegate al Programma Annuale.

### ATTIVITA'

<b>A01-1</b>	<b>FUNZIONAMENTO GENERALE, DECORO E SICUREZZA</b>	<b>17.336,21</b>
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne (Liv. 01 E)	Totale
03.01fin. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	3.228,16	800,00	4.028,16
	Breno	2.914,67	7.714,67
Contr. Comuni per materiale di pulizia:	Braone	1.320,21	1.320,21
	Losine	251,64	251,64
	Niardo	3.229,16	3.229,16
Contr. Comuni per materiale di primo soccorso	Niardo	563,12	563,12
Contributo progetto Latte nella scuola a.s. 2017/18 (destinato ad acquisto materiale di consumo x pulizie)	0,00	229,25	229,25
<b>Totale</b>	<b>8.028,16</b>	<b>9.308,05</b>	<b>17.336,21</b>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica dal punto di vista della pulizia, della sicurezza. Pertanto vi confluiscono:

- Spese per incarico esperto esterno RSPP per gli adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008
- Spese per medico competente incaricato per gli adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008
- Spese per acquisto di materiale di pulizia a carico dei fondi erogati dai Comuni
- Spese per acquisto di materiale di primo soccorso finanziate dai Comuni

<b>A02-1</b>	<b>FUNZIONAMENTO AMINISTRATIVO GENERALE</b>	<b>26.015,41</b>
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
fin. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	8.973,84	6.101,29	15.075,13
Contr. D.S. Comune di Breno per acq. Registri e cedole	800,00	1296,14	2096,14
Contr. D.S. Comune di Breno per manut. informatica	0,00	1797,12	1797,12
Contr. famiglie per assicurazione alunni (previsione a.s. 2019/20)	6.219,00	0,00	6219,00
Contr. personale dip. per assicurazione alunni (previsione a.s. 2019/20)	828,00	0,00	828,00
Interessi attivi su c/c Banca d'Italia	0,02	0,00	0,02
<b>Totale</b>	<b>16.820,86</b>	<b>9.194,55</b>	<b>26.015,41</b>
<i>Partite di giro per minute spese</i>	<i>400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>400,00</i>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituzione scolastica. Pertanto vi confluiscono:

- Spese per correlate al processo di dematerializzazione, protocollo informatico e conservazione sostitutiva
- Spese correlate al rinnovo delle licenze software:  
Segreteria digitale + gestionali specifici AXIOS - Registro elettronico Mastecom - Software antivirus e back up per rete amministrativa - Software specifici amministrativi
- Incarico DPO e spese correlate, nell'ambito di quanto disciplinato dal Regolamento UE 2016/679 (privacy)
- Manutenzione/funzionamento apparecchiature ad uso amm.vo comprese le attrezzature informatiche
- Materiale di consumo vario per funzionamento uffici
- Sostituzione PC segreteria (inadeguati con le esigenze attuali)
- Sostituzione sedie uffici
- Riviste, pubblicazioni di carattere giuridico-amministrativo
- Spese per la stipula del contratto assicurativo RC/ Infortuni per alunni e personale in relazione alle adesioni
- Rimborso spese trasferta Revisori dei conti all'Istituto capofila
- Spese postali
- Quote associative ASAB – CTRH – C.T.I. - Scuole Polo per nomina pers. T.D., ...

<b>A02-2</b>	<b>SPESE DI PERSONALE</b>	<b>6.222,81</b>
--------------	---------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Da ec. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	0,00	2.760,00	2.760,00
Da ec. MIUR per compensi accessori	0,00	1.943,39	1.943,39
Da ec. contributi mensa anni preced.	0,00	1519,42	1.519,42
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>6.222,81</b>	<b>6.222,81</b>

Il presente aggregato è destinato al pagamento delle spese relative ai compensi spettanti al personale per attività svolte e non ricomprese nel "cedolino unico" quali

- Spese per trasferte fuori sede personale regolarmente autorizzato (per conferenze di servizio, convegni, ecc.)
- Spese riconducibili al vecchio progetto mensa (commissioni mensa e attività di gestione amm.va)
- Liquidazione compensi accessori al personale dipendente

<b>A03-1</b>	<b>AREA DIDATTICA GENERALE</b>	<b>5.070,23</b>
--------------	--------------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
fin. MIUR per funzionamento amm.vo/did.	0,00	1.000,00	1.000,00
contributi privati non vincolati	0,00	2.895,50	2.895,50
contributi famiglie per diario scolastico	0,00	1.174,73	1.174,73
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>5.070,23</b>	<b>5.070,23</b>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica con riferimento alle spese che non rientrano in specifici progetti e/o attività. Pertanto vi confluiscano:

- Spese per stampa diario scolastico;
- Canone manutenzione fotocopiatori al quale si aggiungono eventuali spese per interventi specifici sul fotocopiatore situato presso il centralino della sede centrale
- Ev. spese per manutenzione/assistenza informatica
- Acquisto di materiale di consumo vario riconducibile all'area didattica generale.

<b>A03-2</b>	<b>GESTIONE DIDATTICA PLESSI DEL COMUNE DI BRENO</b>	<b>27.223,36</b>
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Comune di Breno: contr. D.S.	Scuola Primaria Breno	4.077,00	1.183,05	5.260,05
	Scuola Secondaria Breno	3.904,00	5.348,04	9.252,04
	Scuola Infanzia Mezzarro	747,00	147,10	894,10
	Scuola Infanzia Pescarzo	1.167,00	476,08	1.643,08
	Scuola Primaria Pescarzo	2.005,00	1.085,22	3.090,22
	Spese generali	0,00	1.126,96	1.126,96
	Manutenzione informatica	2.200,00	0,00	2.200,00
Comune di Losine: redistribuzione econ. D.S. in ragione n. alunni iscritti	Scuola Primaria Breno	0,00	434,58	434,58
	Scuola Secondaria Breno	0,00	54,32	54,32
Fondazione Tassara: contributo per progetto English week		0,00	468,01	468,01
contributi famiglie per progetti		2.800,00	0,00	2.800,00
<b>Totale</b>		<b>16.900,00</b>	<b>10.323,36</b>	<b>27.223,36</b>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico dei plessi del Comune di Breno con riferimento sia alle spese generali per acquisto di materiale o altro, su indicazione di massima dei fiduciari, sia a spese particolari quali, ad esempio, spese per progetti di plesso, anche con il cofinanziamento di famiglie e/o altri finanziatori.

<b>A03-3</b>	<b>GESTIONE DIDATTICA PLESSI DEL COMUNE DI BRAONE</b>	<b>4.717,12</b>
--------------	---	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Comune di Braone: contr. D.S.	Scuola Infanzia Braone	0,00	4.471,31	4.471,31
	Scuola Primaria Braone	0,00	137,16	137,16
Comune di Losine: ridistribuzione econ. D.S. in ragione n. alunni iscritti				
	Scuola Primaria Braone	0,00	108,65	108,65
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>4.717,12</b>	<b>4.717,12</b>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico dei plessi del Comune di Braone con riferimento sia alle spese generali per acquisto di materiale o altro, su indicazione di massima dei fiduciari, sia a spese particolari quali, ad esempio, spese per progetti di plesso, anche con il cofinanziamento di famiglie e/o altri finanziatori.

Si precisa che nulla è previsto in competenza in quanto il contributo per il diritto allo studio per l'anno scol. 2018/19 è stato oggetto di accertamento e riscossione nell'E.F. 2018.

<b>A03-4</b>	<b>GESTIONE DIDATTICA PLESSI DEL COMUNE DI NIARDO</b>	<b>14.931,61</b>
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Comune di Breno: contr. D.S.	Scuola Infanzia Niardo	0,00	3.137,41	3.137,41
	Scuola Primaria Niardo	0,00	5.776,19	5.776,19
	Scuola Secondaria Niardo	0,00	5.040,20	5.040,20
Comune di Losine: ridistribuzione econ. D.S. in ragione n. alunni iscritti	Scuola Primaria Niardo	0,00	380,26	380,26
	Scuola Secondaria Niardo	0,00	597,55	597,55
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>14.931,61</b>	<b>14.931,61</b>

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico dei plessi del Comune di Niardo con riferimento sia alle spese generali per acquisto di materiale o altro, su indicazione di massima dei fiduciari, sia a spese particolari quali, ad esempio, spese per progetti di plesso, anche con il cofinanziamento di famiglie e/o altri finanziatori.

Si precisa che nulla è previsto in competenza in quanto il contributo per il diritto allo studio per l'anno scol. 2018/19 è stato oggetto di accertamento e riscossione nell'E.F. 2018.

<b>A05-1</b>	<b>VISITE GUIDATE- USCITE DIDATTICHE – VIAGGI D'ISTRUZIONE</b>	<b>19.863,40</b>
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

		Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Contr. D.S. Comuni destinato a finanziamento viaggi (su indicazione fiduciari)	Scuola Secondaria Breno	0,00	600,00	600,00
	Scuola Infanzia Pescarzo	0,00	250,00	250,00
	Scuola Infanzia Niardo	0,00	200,00	200,00
	Scuola Primaria Niardo	0,00	1.000,00	1.000,00
Comune di Niardo: contr. per viaggi	Scuola Primaria Niardo	0,00	300,00	300,00
	Scuola Infanzia Niardo	0,00	501,00	501,00
	Scuola Secondaria Niardo	0,00	1.412,40	1.412,40
Famiglie: acconto viaggio d'istruzione classe 3^ Niardo (accertato e riscosso nel 2018)		0,00	1.000,00	1.000,00
Da ec. contributi mensa anni preced.		0,00	2.000,00	2.000,00
Famiglie: previsione contributi per viaggi		12.600,00	0,00	12.600,00
<b>Totale</b>		<b>12.600,00</b>	<b>7.263,40</b>	<b>19.863,40</b>

Il presente aggregato è finalizzato alla realizzazione delle visite guidate, uscite didattiche e viaggi d'istruzione che si prevede di realizzare nel corso dell'anno.

E' evidente che, trattandosi di una previsione di massima sulla scorta delle evidenze contabili dello scorso esercizio finanziario, la previsione d'entrata, nonché le poste in uscita saranno certamente oggetto di modifica e/o assestamento in corso d'anno.

<b>A06-1</b>	<b>“ex P08 ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI-ORIENTAMENTO” Avviso 2999/2017</b>	<b>21.028,00</b>
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Finanziamenti dall'Unione Europea confluiti in Avanzo di Amm.ne	0,00	21.028,00	21.028,00
	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>21.028,00</b>	<b>21.028,00</b>

Il presente aggregato è finalizzato alla realizzazione del progetto codice 10.1.6A-FSEPON-LO-2018-103 “Orienting: p@sso dopo p@sso” riconducibile all'avviso n. 2999 del 13/03/2017 finanziato per un totale di € 22.728,00 di cui € 1.700,00 già impegnate nell'E.F. 2018.

## PROGETTI

<b>P01-1</b>	<b>AZIONI DEL P.N.S.D.</b>	<b>1.000,00</b>
--------------	----------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: finanziamento Azione 3 – canone connettività	0,00	1.000,00	1.000,00
	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

Il presente aggregato comprende i finanziamenti specifici finalizzati alla realizzazione delle diverse Azioni del P.N.S.D.

Attualmente è confluita in questo aggregato l'economia relativa all'azione 3 in quanto nel corso del 2018 sono state sostenute spese per

- Azione 23 “I miei dieci libri” finanziata da contributo specifico MIUR di € 154,65
- Azione 28 “attività dell'Animatore digitale” finanziata da contributo specifico MIUR di € 2.000,00

Eventuali futuri finanziamenti specifici saranno oggetto di modifica del P.A.

<b>P01-2</b>	<b>POTENZIAMENTO DIGITALIZZAZIONE E LABORATORI DELL'ISTITUTO</b>	<b>28.835,80</b>
--------------	--	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	0,00	25.000,00	25.000,00
Comune di Breno: contributo per acquisto LIM primaria Pescarzo	0,00	3.835,80	3.835,80
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>28.835,80</b>	<b>28.835,80</b>

Il presente aggregato comprende le spese che si intendono realizzare finalizzate al rinnovo di laboratori e/o al potenziamento della dotazione informatica nell'ottica della digitalizzazione.

Considerato che l'Istituto ha partecipato al bando per la “Realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi” Azione 7 PNSD, ma non si è collocato in posizione utile nella relativa graduatoria a livello nazionale, si pensa di portare avanti l'iniziativa con le economie realizzate nel corso degli anni e destinate fino allo scorso E.F. alla copertura dei residui attivi MIUR cosiddetti “storici”, mediante accantonamento in Z01. Ora, in considerazione della totale riscossione dei residui attivi, tali fondi sono rientrati nella disponibilità dell'Istituto con la possibilità del loro utilizzo.



<b>P02-1</b>	<b>PROGETTO INCLUSIONE</b>	<b>4.260,00</b>
--------------	----------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	0,00	2.000,00	2.000,00
Da ec. contributi mensa anni preced.	0,00	2.000,00	2.000,00
Università di Bergamo: contributo per ospitalità tirocinante a.s.2017/18	260,00	0,00	260,00
<b>Totale</b>	<b>260,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.260,00</b>

Il presente aggregato comprende le spese relative ad iniziative nell'ambito dell'inclusione.

Sono riconducibili a questo aggregato i progetti:

- Progetto Scuola realizzato con il cofinanziamento della Comunità Montana, ma che per l'anno scol, 2018/19 è stato inserito nel Programma Annuale 2018
- Progetto Pinocchio per la scuola dell'infanzia
- Progetto prevenzione difficoltà di apprendimento

Trattandosi di attività specificatamente destinate agli alunni si è ritenuto opportuno finanziarle anche con una quota delle economie derivanti dal "vecchio" progetto mensa.

<b>P02-2</b>	<b>PROGETTI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA</b>	<b>17.442,71</b>
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Contr. D.S. Comuni destinato a finanziamento progetti (su indicazione fiduciari)	Sc. prim. Breno: prog. CONI A scuola di sport	0,00	90,00
	Sc.prim. Pescarzo: prog. CONI A scuola di sport	0,00	60,00
	Sc. prim. Braone:prog. CONI A scuola di sport	0,00	60,00
	Sc. prim. Niardo: prog. CONI A scuola di sport	0,00	60,00
	Scuola infanzia Pescarzo: prog. Nuoto	0,00	500,00
	Sc. prim. Niardo: prog. Teatrale "Stranimali" (*)	0,00	750,00
	Sc. sec. Breno: prog. Teatrale "Tutti a tavola" (*)	0,00	500,00
	Sc.Inf. Niardo: prog. Teatrale Emozionfiaba" (*)	0,00	1.280,00
Da ec. contributi mensa anni preced.	0,00	5.000,00	5.000,00
Miur: contr. art. 6 DL 104/2013 – percorsi di studio	0,00	842,71	842,71
Comune di Braone: contributo progetto nuoto infanzia Braone	500,00	0,00	500,00
Famiglie: contributi per progetti/corsi	7.700,00	0,00	7.700,00
COGITO (Comitato Genitori): contr. prog. CONI A scuola di sport	100,00	0,00	100,00
<b>Totale</b>	<b>8.300,00</b>	<b>9.142,71</b>	<b>17.442,71</b>

Il presente aggregato comprende le spese relative a progetti aventi carattere trasversale sulle diverse realtà dell'Istituto e/o cofinanziati dall'esterno. Si prevedono pertanto spese riconducibili a:

- Corsi di nuoto
- Progetto "English for everybody" che preved, mediante l'adesione ad una rete di scuole con capofila I.C. Darfo2, la presenza di un madrelingua inglese per circa 3 mesi che svolgerà la propria attività in tutti i plessi dell'Istituto;
- Progetto CONI – A scuola di sport – a.s. 2018/19 per le scuole primarie
- (\*) Progetti teatrali "Stranimali"- Scuola prim. Niardo, "Tutti a tavola" Scuola sec. Breno, "Emozionfiaba" Scuola Inf. Niardo, progetti per i quali è stata presentata domanda di cofinanziamento per il tramite del bando teatro del CCSS;
- Eventuali altri progetti

Anche in questo caso, trattandosi di iniziative rivolte agli alunni, è stato ritenuto opportuno cofinanziare le attività con una quota delle economie derivanti dal "vecchio" progetto mensa

<b>P02-3</b>	<b>"ex P09 PATRIMONIO CULTURALE" Avviso 4427/2017</b>	<b>29.971,50</b>
--------------	---	------------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
Finanziamenti dall'Unione Europea confluiti in Avanzo di Amm.ne	0,00	29.971,50	29.971,50
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>29.971,50</b>	<b>29.971,50</b>

Il presente aggregato è finalizzato alla realizzazione del progetto codice 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-119

"Welc@monic@" riconducibile all'avviso n. 4427 del 02/05/2017 finanziato per un totale di € 29.971,50 accertati nell'E.F. 2017 e confluiti in avanzo di amministrazione a seguito mancato avvio delle attività

<b>P04-1</b>	<b>FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE E ATA</b>	<b>4.000,00</b>
--------------	---	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	0,00	4.000,00	4.000,00
	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>260,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

Il presente aggregato comprende le spese relative ad iniziative nell'ambito della formazione con l'obiettivo di accrescere le competenze professionali del personale docente e A.T.A. (DSGA, Assistenti amm.vi, Collaboratori scolastici) nelle seguenti materie:

Personale docente:

- *innovazione digitale*
- *Formazione didattico- pedagogica*
- *Partecipazione ad iniziative territoriali (Rete di ambito ...)*

Personale A.T.A.:

*dematerializzazione; segreteria digitale; classificazione/fascicolazione/gestione del protocollo; formazione rete di ambito; formazione on line SIDI Learn; attività formativa per il conseguimento delle posizioni economiche.*

Formazione trasversale rivolta al personale docente e ATA:

- *formazione periodica sicurezza*
- *formazione figure incaricate per la sicurezza: defibrillatori – primo soccorso – antincendio – RLS ...*
- *privacy*

<b>R98</b>	<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>1.000,00</b>
------------	-------------------------	-----------------

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
MIUR: economie non vincolate	0,00	1.000,00	1.000,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

Ai sensi dell'art. 8 del D.I. 28/08/2019 il fondo di riserva può avere una consistenza massima del 10% della dotazione finanziaria ordinaria. Nel caso specifico a fronte di una dotazione di € 12.202,00 e, quindi, una consistenza massima del fondo di riserva, pari a € 1.220,20, si è ritenuto congruo accantonare € 1.000,00 derivanti dall'economia non vincolata su finanziamenti MIUR confluita in Avanzo di amministrazione.

Le risorse accantonate 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. 11 co. 3 del D.I. 129/2018.

<b>Z101</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>	
-------------	--	--

Lo stanziamento complessivo a copertura delle previsioni di spesa è così composto:

	Competenza	Avanzo amm.ne	Totale
economie su fondi MIUR non vincolati	0,00	15.342,57	15.342,57
economie su fondi MIUR vincolati da riscossione residui attivi	0,00	52.190,37	52.190,37
economie su contr. mensa famiglie da destinare attività studenti	0,00	7.036,17	7.036,17
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>74.569,11</b>	<b>74.569,11</b>

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 impiegate verso alcuna attività o progetto.

<b>TOTALE SPESE A PAREGGIO CON LE ENTRATE EURO 303.487,27</b>
---

## ULTERIORI INDICAZIONI

Ai sensi del comma 7 dell'art. 5 del D.I. 129/2018 si rappresentano, nei prospetti sottoriportati, le finalità e le voci di spesa relative a:

### A) destinazioni del contributo volontario delle famiglie

ENTRATA PREVISTA	IMPORTO	FINALITA'	VOCI DI SPESA – DESTINAZIONI
06/01- Contributi volontari da famiglie	€ 0,00	===	===
06/07 – Altri contributi da famiglie non vincolati	€ 0,00	===	===
06/10 – Altri contributi da famiglie vincolate	€ 10.500,00	Partecipazione alunni a progetti vari (corsi di nuoto, teatro, prog, madrelingua inglese ...)	€ 2.800,00 A03.2 € 7.700,00 P02.2

### B) destinazioni delle erogazioni liberali e delle raccolte fondi e delle entrate derivanti da adesioni a piattaforme di finanziamento collettivo

ENTRATA PREVISTA	IMPORTO	FINALITA'	VOCI DI SPESA – DESTINAZIONI
06/08- Contributi da imprese non vincolati			
06/09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati			
06/11 - Contributi da imprese vincolati			
06/12 – Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	€ 100,00	COGITO: contributo prog. CONI - A scuola di sport a.s. 2018/19	P02.2

### VERIFICA SALDO CASSA ALLA DATA DEL 26/02/2019

Le evidenze contabili della Banca d'Italia rilevano un saldo cassa pari a € 198.245,42  
 Saldo contabile da giornale di cassa € 197.885,40  
 Differenza € 360,02

La discordanza evidenziata si riferisce a provvisori in entrata da regolarizzare con l'emissione delle corrispondenti reversali d'incasso.

**C/C POSTALE:** non si registrano movimenti sul c/c postale intestato all'Istituto.

**CARTA DI CREDITO:** l'Istituto non ha attivato carte di credito, pertanto non vi sono dati da indicare relativamente ad eventuali spese sostenute.

### **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE** (art. 21 D.I. 129/2018)

*Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, D.I. 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto*

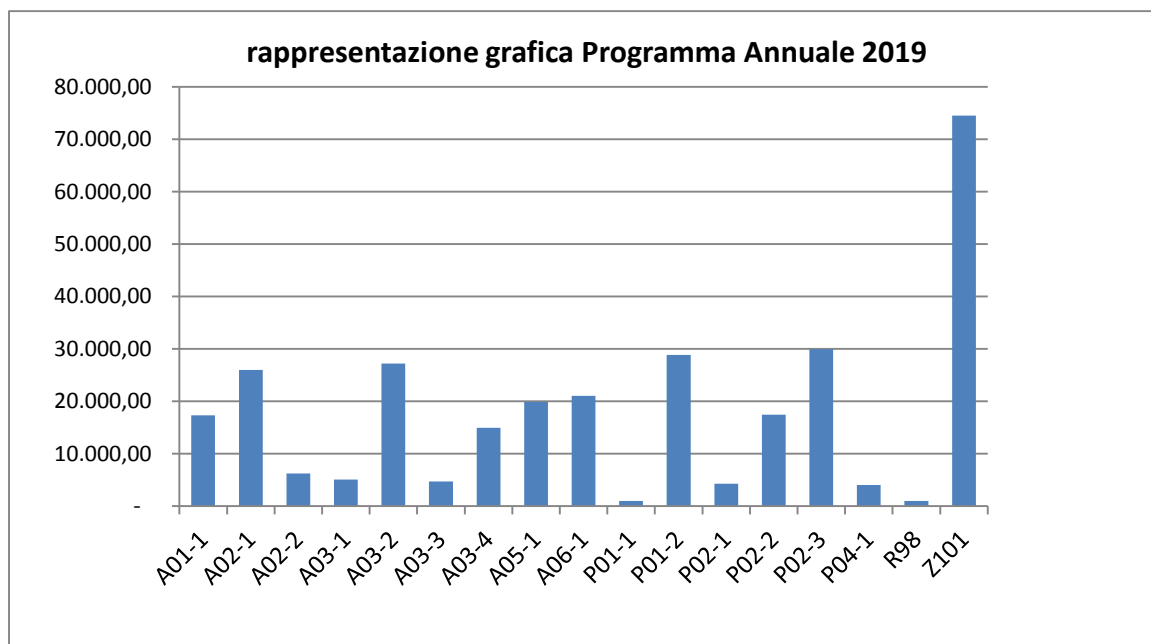
- *di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.*
- *di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 400,00*
- *di fissare l'importo massimo di ogni spesa minuta in € 40,00.*

L'importo del fondo economale è presente come partita di giro nel mod. B relativo all'attività A02 funzionamento amministrativo alla voce 99.01.001 ai sensi dell'art. 9 comma 1 lett. a) D.I.n. 129/2018.

Alla data della presente relazione il fondo economale per le minute spese evidenzia la seguente situazione:

Fondo anticipato	€	0,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€	0,00
Saldo in contanti	€	0,00
Totale spese disposte con il Fondo	€	0,00

Note: alla data odierna non è stato necessario ricorrere al fondo economale, pertanto non risulta alcuna registrazione contabile in attesa della delibera del Consiglio d'Istituto finalizzata a stabilire la consistenza massima del fondo nonché l'importo massimo di ogni spesa minuta.



## CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche e i progetti che costituiscono il PTOF 2016-19 sono realizzate con risorse economiche provenienti dal MIUR, dai Comuni e da altri Enti e Istituzioni del territorio e dalle famiglie. Le risorse vengono utilizzate per ampliare l'offerta formativa; le proposte progettuali di tutti gli ordini di scuola sono state oggetto di delibera da parte dei singoli consigli di classe, interclasse, sezione e intersezione tenendo conto dei bisogni riscontrati e in collaborazione con le famiglie.

Il Programma annuale è corredato della prescritta modulistica e precisamente:

- mod. "A" – Programam Annuale
- mod. "B" – schede illustrative finanziarie attività/progetti (n. 15)
- mod. "C" – situazione amministrativa al 31/12/2018
- mod. "D" – utilizzo avanzo di amministrazione
- mod. "E" – riepilogo per tipologia di spesa

Il Programma annuale così formulato, viene proposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Breno, 26/02/2019

**Il Direttore dei SS.GG.AA.**  
(Marina Beltracchi)

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
(Paolo Gheza)