



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della  
Ricerca

**ISTITUTO COMPRENSIVO "F.LLI ROSSELLI"**

e-mail: bsic80800x@istruzione.it - [istitutorosselli@icrosselli.it](mailto:istitutorosselli@icrosselli.it) –

Tel. 0364/591528 Fax 0364/599060

Via C.Golgi, 1 25040 ARTOGNE

c.f. 9000955017

## **RELAZIONE TECNICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018**

### **PREMESSA**

La presente relazione viene redatta ai sensi delle sotto elencate disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44 (direttive sul P.A.)
- Avviso assegnazione risorse nota prot 19107 del 28/09/2017
- legge di riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione n. 107/2015

La gestione finanziaria dell'Istituto è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità ed è conforme ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità come previsto dall'art. 2 c. 2 del D.M. 44/2011.

### **1. POPOLAZIONE SCOLASTICA**

Nel corrente anno scolastico 2017/2018 - alla data del 15 ottobre 2017 – erano iscritti n. **664 alunni**, distribuiti su **37 classi e 3 sezioni**, così ripartite:

Scuola	N. sezioni / classi	N alunni
Infanzia Beata	3 sezioni	68
Primaria	28 classi	377
Secondaria 1 ^ grado	9 classi	219

### **1. STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

Il Programma Annuale si articola in entrate ed uscite.

Le **spese** sono raggruppate in tre diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi indispensabili all'attuazione delle finalità istituzionali suddivise in tre voci di spesa:

A01 funzionamento amministrativo generale

A02 funzionamento didattico;

A03 spese di personale.

A04 Spese di investimento

- **PROGETTI**: processi che caratterizzano e arricchiscono la vita della scuola.
- **FONDO DI RISERVA**.

Nonostante le limitazioni finanziarie suindicate nell'elaborazione del Programma si sono considerati sia l'esigenza della prudenza e della gradualità nella valutazione delle entrate e nelle decisioni di spesa e dell'impiego delle risorse disponibili, sia il rispetto dei principi di trasparenza, efficacia ed efficienza, per soddisfare le esigenze di arricchimento dell'offerta formativa.

Nella struttura del P.A., sono indicate le singole aggregazioni e le singole voci, sia di entrate che di spese, come risulta dalle seguenti tabelle :

## PARTE PRIMA – ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>71.520,80</b>
	01	Non vincolato	13.983,38
	02	Vincolato	57.537,42
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.312,61</b>
	01	Dotazione ordinaria	12.312,61
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Is. p</b>	<b>57.761,28</b>
	01	Unione Europea	0,00
	04	Comune non vincolati	53.000,00
	05	Comune vincolati	3.000,00
	04	Altre istituzioni	1.761,28
<b>05</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>100.200,00</b>
	02	Famiglie vincolati	100.200,00
<b>07</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>0,04</b>
	01	Interessi	0,04

Per un totale entrate di € **241.794,73**

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

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>71.520,80</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	13.983,38
	<b>02</b>	Vincolato	57.537,42

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincol.
A01	Funzionamento amministrativo generale	0,00	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	0,00	0,00
A03	Spese di personale	4.269,45	0,00
A04	Spese di investimento	0,00	1.987,20
P01	Scuola Media	0,00	1.257,39
P02	Plesso Artogne	0,00	229,09
P03	Plesso Pian Camuno	0,00	1.200,00
P08	Mensa scolastica	1.695,24	0,00
P09	Semiconvitto	2.000,00	0,00
P12	In rete	0,00	2.309,70
P14	Progetto lingue	0,00	2.200,00
P15	Progetto solidarietà		2.000,00
P16	Progetto scienze	0,00	2.800,00
P17	PON 2014/2020	41.434,42	
P19	Gita scolastica classi TERZE medie e Classi 5 Primaria	638,31	
P20	Progetto STEM	7.500,00	
<b>0</b>	<b>Totale</b>	<b>57.537,42</b>	<b>13.983,38</b>

### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Finanziamento proveniente dal bilancio del MIUR:

<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>12.312,61</b>
	<b>01</b>	<b>Dotazione ordinaria</b> -Finanziamenti provenienti dal Ministero	<b>12.312,61</b>

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con e mail 19107 del 28/09/2017 ed è stata iscritta nell' **aggregato 02 - voce 01.**

La dotazione è stata calcolata con i parametri di cui alla tabella allegata al D.M. 21/2007 integrati con incremento disposto con comma 11 legge 107/2015 per il periodo gennaio-agosto 2016 e comprende le assegnazioni di:

1. € **1.333,33** quota fissa per l'Istituto
2. € **666,67** quota per sede aggiuntiva
3. € **10.162,91** quota per alunno
4. € **125,70** quota per alunno diversamente abile
5. € **24,00** quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado

. Le voci sono state così suddivise:

Attività	Importo in €	Descrizione
A 1	<b>10.112,61</b>	Spese funzionamento
A 4	<b>1.000,00</b>	Spese investimento
P 11	<b>1.000,00</b>	Attrezzature
	<b>200,00</b>	Fondo riserva
<b>Totale</b>	<b>12.312,61</b>	

Ai sensi della Legge 107/2015 e in base all'intesa sottoscritta in data 24/06/2016 sono stati assegnati virtualmente € 26.444,44 per retribuzione accessoria: fondo istituzione scolastica, ore eccedenti, funzioni strumentali/incarichi specifici, per le che saranno liquidate direttamente dal MEF tramite SPT- cedolino unico

#### **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche**

Vengono appostate le somme relative al diritto allo studio comuni di Artogne e Pian Camuno come da comunicazioni sotto indicate. Vengono inoltre inserite le somme stanziare dal CCSS. per progetto Scuola in rete pari a € 1.761,28, come da piano di riparto .

<b>04</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	<b>56.000,00</b>
	<b>05</b>	Comune di Artogne	24.000,00
		Comune di Pian Camuno (delibera del 27/10/2016)	32.000,00
			<b>56.000,00</b>
	<b>06</b>	Altre Istituzioni (CCST scuola in rete e progetto Teatro)	<b>1.761,28</b>

#### **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

Vengono inseriti i contributi delle famiglie degli alunni per la realizzazione del pof (circa € 18.000,00); contributo € 48.000,00 per rimborso mensa studenti; € 25.000,00 per contributo semiconvitto; €. 400,00 quale contributo per corso di nuoto scuola primaria Beata, 4.200,00 per l'assicurazione responsabilità civile, 4.600,00 per le gite delle classi 5 e 3 Media.

Considerata la natura volontaria del contributo richiesto alle famiglie per la realizzazione di attività finalizzate al miglioramento dell'offerta formativa si è quantificato una somma abbastanza realistica non essendo possibile fare una previsione certa..

<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	100.200,00
	<b>02</b>	Famiglie vincolati	100.200,00

#### **AGGREGATO 07 – Altre Entrate**

Raggruppa i finanziamenti relativi agli interessi attivi su c.c. 2017 ed inseriti in A01.

<b>07</b>		<b>Altre Entrate</b>	<b>0.04</b>
	<b>01</b>	Interessi attivi	0.04

Con l'entrata in vigore del sistema di Tesoreria Unica dal 12.11.2012, l'Istituto Tesoriere non movimentata di fatto i fondi dell'istituzione scolastica e pertanto non prevede l'erogazione di interessi sui depositi bancari:

## PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in tre diverse aggregazioni.

**ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in tre voci di spesa:

A01 funzionamento amministrativo generale;

A02 funzionamento didattico generale;

A03 spese di personale;

A04 Spese di investimento

**PROGETTI**: processi che contraddistinguono ed arricchiscono l'attività didattica dell'Istituto

**FONDO DI RISERVA** - Di minima entità, giacché si è ritenuto opportuno incrementare dall'inizio gli esigui stanziamenti dei singoli Progetti.

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>47.319,30</b>
	A01	Funzionamento amministrativo generale	26.112,65
	A02	Funzionamento didattico generale	13.950,00
	A03	Spese di personale	4.269,45
	A04	Spese di investimento	2.987,20
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>194.275,43</b>
	P01	Scuola Media	10.707,39
	P02	Plesso Artogne	7.029,09
	P03	Plesso Pian Camuno	7.500,00
	P04	Plesso Beata	3.600,00
	P05	Plesso Vissone	1.300,00
	P06	Materna Beata	2.300,00
	P07	Interplesso	10.550,00
	P08	Mensa Scolastica	49.695,24
	P09	Semiconvitto	27.000,00
	P11	Attrezzatura	2.300,00
	P12	In Rete	7.070,98
	P13	Scheda d'Autunno	3.100,00
	P14	Progetto lingue	2.750,00
	P15	Progetto solidarietà	2.000,00
	P16	Progetto scienze	2.800,00
	P17	P.O.N 2014 20	41.434,42
	P19	Gite scolastiche classi 3 Media e 5 Elementare	5.638,31
	P20		7.500,00
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>200,00</b>
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di **€ 241.794,73**

<b>Z 01</b>	Disponibilità finanziaria da programmare	0.00
-------------	--	------

**ANALISI DELLE USCITE****A A01 Funzionamento amministrativo generale 26.112,65**

Con il finanziamento della dotazione ordinaria si cercherà di sopperire alle molteplici necessità indispensabili al funzionamento dell'Istituto. Su questo aggregato troveranno allocazione spese quali: materiali d'ufficio (cancelleria varia, materiale di consumo vario per computer, cartucce stampanti, toner, stampati vari) materiale igienico di pulizia e di piccola manutenzione, riviste e testi amministrativi, spese postali e telefoniche, spese di formazione e spese relative alla vigilanza sanitaria (medico competente) e responsabile della sicurezza, software per la gestione del registro elettronico e segreteria digitale, oneri relative ai programmi per la dematerializzazione della gestione documentale così come previsto dal CAD, e noleggio fotocopiatori

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02/01	Finanziamenti dallo Stato	10.112,61	01	Spese di personale	0,00
04/04	Finanziamenti da Enti locali eo da altre istituzioni pubbliche	6.500,00	02	Beni di consumo	7.000,00
05/02	Famiglie vincolati	9.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo	18.012,65
07/00	Altre entrate	0.04	04	Altre spese	1.100,00

**A A02 Funzionamento didattico generale 13.950,00**

Verranno liquidate tutte le attività, acquistati tutti gli strumenti necessari per il funzionamento didattico

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04/04	Comuni non vincolati	6.250,00	02	Beni di consumo	9.950,00
05/02	Famiglie vincolati	7.700,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00
			04	Altre spese	2.000,00

**A A03 Spese di personale 4.269.45**

Vengono appostati i fondi per la liquidazione dell'istruzione domiciliare, le attività relative all'animatore digitale e altre spese al personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/02	Avanzo di amministrazione vinc	4.269,45	01	Spese di personale	4.269,45

**A A04 Spese di investimento 2.987,20**

Vengono appostati i fondi necessari per implementare l'attrezzatura informatica e non solo

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/1	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.987,20	06	Beni di consumo	2.500,00
02/01	Dotazione ordinazia	1.000,00	04	Altre spese	487,20

### **P P01 Scuola Media**

**10.707,39**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per la scuola secondaria quali beni di consumo sussidi didattici, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/1	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.257,39	02	Beni di consumo	550,00
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	9.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.800,00
05/02	Famiglie vincolati	450,00	04	Altre spese	1.357,39

### **P P02 Plesso di Artogne**

**7.029,09**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per la scuola primaria di Artogne quali beni di consumo sussidi didattici, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01-02	Avanzo di amministrazione non vincolato	229,09	02	Beni di consumo	300,00
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	5.800,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.229,09
05/02	Famiglie Vincolati	1.000,00	04	Altre spese	500,00

### **P P03 Plesso di Pian Camuno**

**7.500,00**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per la scuola primaria di Pian Camuno quali beni di consumo sussidi didattici, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.200,00	02	Beni di consumo	800,00
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	5.300,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.600,00
5/02	Famiglie vincolati	1.000,00	04	Altre spese	1.100,00

**P P04 Plesso di Beata****3.600,00**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per la scuola primaria di Beata quali beni di consumo sussidi didattici, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti. Viene inoltre appostato il contributo dei genitori per il corso di nuoto.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	3.100,00	02	Beni di consumo	100,00
05/02	Contributi da famiglie	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.200,00
			04	Altre spese	300,00

**P P05 Plesso di Vissona****1.300,00**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per la scuola primaria di Vissona, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	1.000,00	02	Beni di consumo	300,00
05/02	Famiglie vincolati	300,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	800,00
			04	Altre spese	200,00

**P P06 Materna di Beata****2.300,00**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per la scuola primaria di Beata quali beni di consumo sussidi didattici, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti,

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	1.700,00	02	Beni di consumo	1.200,00
05/02	Famiglie vincolato	600,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	900,00
			04	Altre spese	200,00

**P P07 Interplesso****10.550,00**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'istituzione scolastica nel suo complesso, promuovere l'inserimento degli alunni diversamente abili e stranieri, concretizzare il bisogno di far dialogare la scuola con il territorio. Verranno appostate spese relative a materiale di consumo vario, cancelleria, software, acquisto di materiale didattico e uscite didattiche.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04/04	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	10.550,00	02	Beni di consumo	5.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.550,00
			04	Altre spese	1.000,00

### **P P08 Mensa scolastica**

**49.695,24**

Viene iscritta sia in entrata che in uscita una somma prudenzialmente stimata necessaria per offrire alle famiglie il servizio mensa effettuato dalla ditta di catering

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/02	Avanzo amministrazione	1.695,24	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	47.800,00
05/02	Contributi da private (famiglie)	48.000,00	04	Altre spese	1.895,24

### **P P09 Semiconvitto**

**27.000,00**

Viene iscritta sia in entrata che in uscita una somma prudenzialmente stimata necessaria per offrire alle famiglie il servizio di semiconvitto e aiuto compiti come previsto nel POF

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/2	Avanzo di amministrazione	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	27.000,00
04/05	Contributi da private (famiglie)	25.000,00			

### **P P11 Attrezzature**

**2.300,00**

Viene inserita una somma necessaria per completare gli acquisti previsti dal POF 2017/18 per le attrezzature acquistate nei precedenti anni finanziari,

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Dotazione ordinaria	1.000,00	02	Beni di consumo	2.000,00
04/05	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	1.300,00	004	Altre spese	300,00

**P P12 In Rete****7.070,98**

Viene inserita una somma necessaria a rispondere ai bisogni generali dell'istituzione in stretto collegamento con il territorio, le fonti di finanziamento di tale progetto sono infatti il CCSS per quanto riguarda il progetto teatro, la Comunità Montana per il progetto Armonia, con la compartecipazione dei Comuni.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/1	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.309,70	02	Beni di consumo	1.700,00
04/05	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.261,28
04/06	Altre istituzioni	1.761,28		Altre spese	1.109,70

**P P13 Scheda d'Autunno****3.100,00**

Viene iscritta una somma necessaria per far fronte alle attività relative all'ampliamento dell'offerta formativa per tutti i plessi nel primo periodo dell'anno scolastico 2017/18 quali beni di consumo sussidi didattici, viaggi d'istruzione e collaborazioni con esterni per progetti.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04/05	Finanziamenti da Enti locali e/o da altre istituzioni	2.500,00	02	Beni di consumo	1.800,00
05/02	Famiglie vincolati	600,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00
			04	Altre spese	300,00

**P P14 Progetto Lingue****2.750,00**

Viene iscritta una somma per far fronte alle necessità legate ai progetti relative alle lingue comunitarie; quali beni di consumo sussidi didattici, e collaborazioni con esterni per progetti.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.200,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.400,00
05/02	Famiglie vincolati	550,00	04	Altre spese	350,00

**P P15 Progetto solidarietà****2.000,00**

Viene iscritta una somma proveniente dal contributo del diritto allo studio finalizzata a permettere azioni concrete per favorire la crescita umana e la formazione dei nostri alunni per favorire il valore dell'attenzione all'altro, dell'accoglienza e della generosità verso i più bisognosi.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.000,00	02	Beni di consumo	900,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	900,00
			04	Altre spese	200,00

**P P16 Progetto scienze****2.800,00**

Viene iscritta una somma proveniente dall'avanzo di amministrazione finalizzata all'elargizione di borse di studio a favore di alunni meritevoli nelle materie scientifiche .

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.800,00	02	Beni di consumo	1.400,00
			04	Altre spese	1.400,00

**P P17 PON 2014-20****41.434,42**

Viene iscritta la somma erogata dalla Comunità Europea nell'ambito dei PON FSE 2014/2020

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/02	Avanzo di amministrazione vincolato	41.434,42	01	Personale	390,87
			02	Beni di consumo	5.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	32.819,47
			04	Altre spese	3.224,08

**P P19 Gita scolastica classi 3 Media e classi 5****5.638,31**

Viene iscritta la somma per le gite scolastiche di più giorni

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/02	Avanzo di amministrazione vincolato	638,31	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.100,00
05/02	Contributi da privati famiglie	5.000,00	04	Altre spese	538,31

**P P20 Progetto STEM****7.500,00**

Viene iscritta la somma erogata dal Ministero delle Pari opportunità per il progetto "In estate si imparano le STEM"

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01/02	Avanzo di amministrazione vincolato	7.500,00	02	Beni di consumo	4.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.800,00
			04	Altre spese	1.200,00

<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>200,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

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 1,60% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate. L'importo sarà utilizzato eventualmente con opportune variazioni al Programma Annuale per eventuali spese urgenti ed impreviste.

<b>Z</b>	<b>Disponibilità finanziarie da programmare</b>	<b>0.00</b>
----------	---	-------------

La voce “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite

## MINUTE SPESE

Per le minute spese è assegnato al DSGA l'importo di € **1.000,00**, da rendicontare secondo la normativa.

## CONCLUSIONI

L'analisi delle varie voci dell'entrate e delle uscite del P.A. evidenzia l'equilibrio finanziario per l'anno 2018, con un **totale a pareggio € 241.794,73**. Anche se con molta fatica siamo riusciti a far quadrare le poste nonostante il costante aumento delle spese di funzionamento. La sostituzione di apparecchiature logore ha "costretto" l'istituto ad operare in moda da poter contenere il più possibile le spese attraverso il ricorso al noleggio della strumentazione necessaria al buon funzionamento dei 6 plessi scolastici e dell'ufficio amministrativo..

**Si sottolinea che le disponibilità destinate alle spese per Progetti restano vincolate alla loro destinazione fino all'esaurimento delle stesse o fino alla realizzazione degli obiettivi per cui sono state previste, salva la possibilità di diversa destinazione in relazione all'andamento attuativo dei Progetti o alla effettiva disponibilità finanziaria, tramite opportune variazioni al Programma Annuale.**

Il Programma Annuale 2018 viene sottoposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto, per la delibera di competenza.

La presente relazione, viene inviata ai Revisori dei Conti per il parere sulla regolarità contabile.

Il Programma Annuale sarà pubblicato all'albo dell'istituto entro 15 giorni dalla data dell'approvazione, come previsto dal D.I. n. 44 art. 2 c. 9.

Artogne li, 19/01/2018

IL Direttore SGA  
Bortolino Laffranchini