

Istituto Comprensivo
ORZINUOVI (BS)

RELAZIONE

AL PROGRAMMA ANNUALE

PER L'ANNO

2018

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE

1- INTRODUZIONE

1-1 PREMESSA

L'autonomia del sistema scolastico ha assegnato al Programma Annuale il compito di attuare, attraverso la pianificazione delle risorse finanziarie, gli obiettivi educativo-didattici definiti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

Il Dirigente Scolastico ha redatto il Programma Annuale per l'anno 2018 da sottoporre al Consiglio di Istituto per la relativa delibera di approvazione.

1-2 SINTESI NORMATIVA

La base normativa che sottende alla stesura del Programma Annuale è la seguente:

- D.I. 44 del 01/02/01 ó Regolamento concernente le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche;
- C. M. 10/12/01 n. 173 - Programma Annuale ó indicazioni operative di carattere generale;
- Decreto Ministeriale N. 21 del 01.03.2007;
- Nota Ministeriale Prot. n. 151 del 14.03.2007 ó Indicazioni operative di carattere generale;
- Nota Ministeriale Prot. n. 19107 del 28/09/2017 ó Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2018.

I finanziamenti comunicati nella nota Prot. N. 19107 si dividono in importi reali (quelli che saranno effettivamente erogati alla scuola con accrediti in tesoreria dello Stato) e importi virtuali (cedolino unico ó sistema NoiPA). Quelli virtuali sono afferenti al MOF 2017/2018 e sono assegnati al lordo dipendente. Gli oneri riflessi (Irap, Inpdap, TFR e INPS, rispettivamente nelle misure percentuali dell'8,50%, del 24,20%, 9,60% e 1,61%), saranno direttamente assolti alla fonte con la gestione del cedolino unico. Il predetto importo virtuale resta limitato al budget già assegnato e, quindi, non comprensivo degli oneri riflessi calcolati nelle percentuali predette. Le entrate reali, quelle indicate nella nota che rappresentano gli 8/12mi della dotazione ordinaria 2018, sono state iscritte nel programma annuale e potranno essere impegnate nel corso della gestione.

2- L'ISTITUTO COMPRENSIVO DI ORZINUOVI

Prima di illustrare le risultanze contabili del Programma Annuale è opportuno evidenziare i dati relativi alla struttura della Scuola intesa come: organico del personale docente ed A.T.A., numero degli alunni frequentanti e numero delle classi funzionanti.

2-1 LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo di Orzinuovi è costituito dai seguenti plessi con l'indicazione per ciascuno degli alunni frequentanti alla data del 15 ottobre 2017:

- Scuola dell'Infanzia di Coniolo costituita da 3 sezioni, di cui una funzionante in Orzinuovi, e frequentata da n. 64 bambini.
- Scuola primaria di Orzinuovi composta da 28 classi con tempo scuola su cinque giorni settimanali e frequentata da n. 590 alunni;

- Scuola primaria di Orzivecchi costituita da 6 classi con tempo scuola strutturato su cinque giorni settimanali e frequentata da n. 111 alunni;
- Scuola primaria di Pompiano costituita da 11 classi con tempo scuola strutturato su cinque giorni settimanali e frequentata da n. 191 alunni;
- Scuola primaria di Villachiera costituita da 5 classi con tempo pieno scuola strutturato su cinque giorni settimanali e frequentata da n. 90 alunni;
- Scuola secondaria di primo grado di Orzinuovi costituita da 18 classi e frequentata da n. 355 alunni;
- Scuola secondaria di primo grado di Orzivecchi costituita da 4 classi e frequentata da n. 65 alunni;
- Scuola secondaria di primo grado di Pompiano costituita da 6 classi e frequentata da n. 130 alunni.

Il totale degli alunni è di 1596 unità, e fra questi vi sono n. 67 alunni portatori di handicap.

Dati Generali alla data del 15 ottobre 2017

2-1-a _Scuola dell'infanzia

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	3	3	64	0	64	64	2	21,33

2-1-b _Scuola Primaria

	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 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	8	1	9	178	0	168	9	177	3	1	19,67
Seconde	0	8	1	9	186	0	163	20	183	7	3	20,33
Terze	0	11	0	11	199	0	198	0	198	8	1	18,00
Quarte	0	9	1	10	200	0	177	22	199	7	1	19,90
Quinte	0	10	1	11	225	0	203	22	225	14	0	20,45
Pluriclassi												
Totale	0	46	4	50	988	0	909	73	982	39	6	19,64

2-1-c_Scuola Secondaria

	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	9	0	9	194	0	193	0	193	7	1	21,44
Seconde	0	10	0	10	176	0	176	0	176	10	0	17,60
Terze	0	9	0	9	182	0	181	0	181	9	1	20,11
Pluriclassi												
Totale	0	28	0	28	552	0	550	0	550	26	2	19,64

2-2 ORGANICO DEL PERSONALE DOCENTE E ATA

La dotazione organica del personale docente ed A.T.A., così come autorizzata dall'Ufficio Scolastico Territoriale di Brescia, è costituita come da prospetti sotto indicati:

2-2-a_Personale docente

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	107
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
TOTALE PERSONALE DOCENTE	184

2-2-b _Personale ATA

	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	7
TOTALE PERSONALE ATA	33

2-3 I LOCALI SCOLASTICI

Le classi dell'Istituto Comprensivo di Orzinuovi sono dislocate in nove edifici:

N. 1 edificio a Coniolo per la Scuola dell'Infanzia

N. 2 edifici di scuola primaria e N. 1 edificio di scuola secondaria di primo grado a Orzinuovi

N. 1 edificio di scuola primaria e N. 1 edificio di scuola secondaria di primo grado a Orzivecchi

N. 1 edificio di scuola primaria e N. 1 edificio di scuola secondaria di primo grado a Pompiano

N. 1 edificio di scuola primaria a Villachiarà.

Gli uffici di Dirigenza e segreteria dell'Istituto Comprensivo sono situati nell'edificio della scuola primaria di Orzinuovi, sito in via Cernaia N. 40.

Tutti gli edifici scolastici rispondono pienamente alle esigenze didattiche sia sotto il profilo delle strutture sia sotto il profilo della funzionalità.

Tutte le opere di manutenzione vengono gestite in proprio dai Comuni e non gravano sul bilancio della scuola.

2-4 DECRETO LEGISLATIVO N. 81/2008 ó SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO

Nel rispetto del decreto legislativo N. 81/2008 è stato elaborato dal Responsabile del Servizio di Prevenzione Protezione il documento di valutazione dei rischi e sono stati investiti i comuni sulla necessità di effettuare gli interventi manutentivi agli edifici nel rispetto del D. L.vo N. 81/2008.

Il personale docente di scuola dell'infanzia ed il personale amministrativo ed ausiliario sono stati sottoposti alle prescritte visite mediche.

Presso l'Istituto Comprensivo di Orzinuovi è stato costituito il Gruppo di Lavoro per rischio stress lavoro correlato che ha provveduto alla stesura delle "check lists" e delle griglie di valutazione dello stress lavoro-correlato.

2-5 DECRETO LEGISLATIVO N. 33/2013 ó TRASPARENZA AMMINISTRATIVA

In applicazione del decreto legislativo N. 33/2013 è stato istituito il sito dell'Istituto Comprensivo di Orzinuovi icorzinuovi.gov.it, comprensivo della sezione Amministrazione Trasparente, all'interno della quale sarà pubblicato, dopo la adozione degli Organi Collegiali competenti, il Programma Annuale 2018. Nel rispetto dell'art. 10 del citato decreto legislativo il Dirigente Scolastico ha predisposto il provvedimento di adozione del Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità, adottato con parere favorevole del Consiglio d'Istituto con delibera N. 35 del 24 maggio 2016.

3- GESTIONE FINANZIARIA DELLE ENTRATE

3-1 PREMESSA

Con la predisposizione del Piano Annuale la scuola ha inteso indicare, non solo entrate e spese come mero elenco di dati contabili, ma anche la programmazione e la pianificazione delle attività che intende porre in essere nell'esercizio finanziario e che fanno riferimento al Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), per il raggiungimento degli obiettivi prefissati, nel pieno utilizzo delle risorse umane, territoriali e finanziarie e nel rispetto delle necessità e delle richieste dell'utenza.

Infatti la stesura del Programma Annuale ha seguito tre distinte fasi di attuazione:

- 1) Indicazione degli obiettivi da perseguire attraverso la realizzazione delle iniziative inserite nel P.T.O.F.;
- 2) Individuazione delle risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione delle varie attività e progetti presenti nel P.T.O.F.;
- 3) Predisposizione delle schede di attività e progetto.


Il Programma Annuale è strutturato in modo da poter, con facilità, modificarsi nel caso si verificassero nuove sollecitazioni susseguenti a riforme legislative, a nuovi obiettivi educativi e formativi o a mutamenti nella richiesta didattica del territorio.

Il Programma Annuale prevede l'utilizzo del budget finanziario come gestione di progetti ed attività strutturati su proiezioni programmate e finalizzati al raggiungimento di obiettivi specifici.

3-2 FINANZIAMENTI CEDOLINO UNICO

Come anticipato nella introduzione, il programma annuale per l'esercizio 2018 non gestisce le risorse dei compensi accessori in quanto le stesse sono assolte dal sistema STP (Service Personale Tesoro) ó CEDOLINO UNICO - per effetto dell'art. 2, comma 197 della legge 23/12/2009, n° 191. Pertanto, le risorse del MOF (fondo istituzione, ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi ATA e attività sportive) non sono riportate nelle scritture contabili, ma sono quantificate e gestite secondo le nuove regole. Gli emolumenti per le supplenze brevi sono corrisposti a far data dal 01/09/2015 con nuove modalità SIDI in connessione con NoiPa. Nel successivo paragrafo, sono riportati gli importi autorizzati con le note del MIUR n. 19107 del 28/09/2017.

3-2-a Importi MOF a.s. 2017-18

BUDGET PER MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA ANNO 2017/2018 - QUOTA CEDOLINO UNICO - INTESA 28 LUGLIO 2017					
TOTALE LORDO STATO A.S. 2017/2018		TOTALE LORDO DIPENDENTE E ONERI 2017/2018			
Tipologia compenso	lordo stato	lordo dip.	irap	inpdap	totale lordo stato
Fondo istituzione	83.451,19	62.887,11	5.345,40	15.218,68	83.451,19
Funzioni strumentali	9.432,88	7.108,42	604,22	1.720,24	9.432,88
Compiti ATA	4.853,10	3.657,20	310,86	885,04	4.853,10
Attività sportive	3.146,92	2.371,45	201,58	573,89	3.146,92
Ore sostituzioni	5.450,72	4.107,55	349,14	994,03	5.450,72
	106.334,81	80.131,73	LORDO DIPENDENTE C.U. 2017/2018 		106.334,81

ECONOMIE MOF AL 31/8/2017				
Tipologia del compenso	L. stato in bilancio	Lordo dipendente in STP	TOTALE LORDO STATO	
ECONOMIE FIS AL 31/8	0,00	548,63	728,03	
ECONOMIE F. STRUMENTALI AL 31/8	0,00	0,00	0,00	
ECONOMIE EX F. AGGIUNT. ATA AL 31/8	0,00	425,19	564,23	
ECONOMIE ORE ECCEDENTI AL 31/8	0,00	2.113,83	2.805,05	
ECONOMIE ATTIVITA' SPORTIVE AL 31/8	0,00	0,00	0,00	
ECONOMIE CORSI DI RECUPERO NON DA FIS	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ECONOMIE COMPENSI LORDO STATO			4.097,31	

3-3 FONTI DI FINANZIAMENTO

La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il perno sul quale si innesta il Programma Annuale ed è il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

La prima operazione nella determinazione delle entrate è stata la quantificazione dell'avanzo di amministrazione e la sua analitica descrizione secondo le finalità di utilizzo dei finanziamenti che vi sono confluiti.

3-3-a AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

	Importo	Descrizione	Scheda/ Progetto	Aggregato	Voce
p	44.665,93	Fondi statali finalizzati	Z01	01	02
p	4.126,26	Attività di aggiornamento del personale	P2	01	02
p	497,76	Per attività P.O.F.	A04	01	02
p	450,00	Premio concorso fotografico Parco Oglio Nord	A04	01	02
p	200,00	Premio concorso Valledoro	P3	01	02
p	731,77	Assistenza pre-scolastica Villachiara	A03	01	02
p	1.970,01	Contributo Comitato Genitori Pompiano	P1	01	02
p	1.802,88	Contributo Comitato Genitori Orzinuovi	A02	01	02
p	10.152,00	Visite e viaggi di istruzione	P3	01	02
p	609,92	Privati per ampliamento strumentazioni multimediali	A02	01	02
p	747,63	Progetto Commissione Ambiente Provinciale	P7	01	02
p	2.419,13	Piano diritto allo studio Orzivecchi	P5	01	02
p	178,09	Piano diritto allo studio Pompiano	A02	01	02
p	281,53	Piano diritto allo studio Corzano	P6	01	02
p	50.391,11	Finanziamento del MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico	A01 ó A04	01	02
p	6.765,98	Fondi non statali non finalizzati	A01-A02-A04	01	01
	125.990,00	Totale avanzo di amministrazione			

Si precisa che del totale di p 125.990,00 la parte vincolata ammonta a p 119.224,02 mentre la parte non vincolata ammonta a p 6.765,98.

L'avanzo di amministrazione presunto risulta assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		IMPORTO VINCOLATO		IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'				
Funzionamento amministrativo generale	p	21.891,11	p	719,00
Funzionamento didattico generale	p	2.694,33	p	2.369,72
Spese di personale	p	731,77	p	0,00
Spese di investimento	p	29.477,76	p	3.677,26
Manutenzione edifici	p	0,00	p	0,00
PROGETTI	p	0,00	p	0,00
Totale Progetti	p	19.793,12	p	0,00
TOTALE	p	74.588,09	p	6.765,98

La differenza di p 44.665,93 rispetto al totale dell'avanzo di amministrazione è confluita nell'aggregato Z01 ó disponibilità finanziaria da programmare (cfr. punto 4.4).

3-3- b ENTRATE 2018

Per quanto concerne le entrate statali del 2018, in applicazione della Nota Ministeriale Prot. 19107 del 28/09/2017, è stata appostata nel Programma Annuale, quale finanziamento del MIUR, la somma di p 27.715,44. Detta comunicazione ministeriale di assegnazione del budget 2018 precisa che tale dotazione ordinaria è stata attribuita per otto/dodicesimi e che sarà successivamente assegnata la quota per il quadrimestre settembre-dicembre 2018 (cfr. punto 1.2).

L'Istituto Comprensivo di Orzinuovi ha aderito al progetto Fondi Strutturali Europei FESR ó Programma Operativo Nazionale PON 2014-2020 per le azioni:

- 1.10.8.1.A1 realizzazione/ampliamento rete LanWLAN;
- 1.10.8.1.A3 realizzazione di ambienti digitali.

I due progetti sono stati autorizzati e finanziati, rispettivamente per p 18.499,99 ed p 25.931,65 ed interamente realizzati. Sono stati riscossi p 17.760,00 per l'azione 1.10.8.1.A1, realizzazione/ampliamento rete LanWLAN, ed p 25.131,66 per l'azione 1.10.8.1.A3, realizzazione di ambienti digitali. Il saldo ancora da erogare, che costituisce residuo attivo è rispettivamente per i due progetti di p 739,99 e di p 799,99. Le due schede di progetto sono state inserite nel programma Annuale 2018 solo per la riscossione dei due residui attivi.

Le altre entrate, ove non quantificabili a seguito di specifiche comunicazioni, sono state determinate sulla base del finanziamento dell'anno 2018.

Si elenca di seguito l'ammontare delle entrate previste, corrispondente ad p 89.015,44, distinte per provenienza, importo e distinzione per aggregato e voce:

Finanziamenti statali

	Importo	Descrizione	Scheda/ Progetto	Aggregato	Voce
p	27.715,44	Funzionamento amministrativo e didattico	A01 ó A02 - A04 - P2 F.do Riserva ó Z01	02	01

Finanziamenti da Enti Locali e altre amministrazioni

			Scheda/ Progetto	Aggregato	Voce
p	43.000,00	Comune di Orzinuovi	A01-A02- A04-P4	04	05
p	3.000,00	Comune di Orzivecchi	A02- P5	04	05
p	4.500,00	Comune di Pompiano	A02- P6	04	05
p	2.800,00	Comune di Villachiara	A02-P4	04	05
p	54.300,00	Totale finanziamenti dei Comuni e altre istituzioni			

I contributi comunali sono stati impegnati nel pieno rispetto delle finalità indicate nei singoli piani di diritto allo studio.

Finanziamenti da Privati

	Importo	Descrizione	Scheda/ Progetto	Aggregato	Voce
p	7.000,00	Contributo volontario delle famiglie per visite e viaggi d'integrazione culturale	P3	05	02

Altre entrate

	Importo	Descrizione	Scheda/ Progetto	Aggregato	Voce
p	1.000,00	Rimborso spese macchine distributrici	A01	07	04
p	1.000,00	Totale altre entrate			

Sintesi Modello A previsto dal D.I. 44/2001 art. 2:

Aggregato	Voce	Descrizione		Importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	p	125.990,00
	01	Non vincolato	p	6.765,98
	02	Vincolato	p	119.224,02
02		Finanziamenti dello Stato	p	27.715,44
	01	Dotazione Ordinaria:		
		Finanziamento amministrativo-didattico	p	27.715,44
04		Finanziamenti da Enti Territoriali o da altre istituzioni Pubbliche	p	53.300,00
	05	Comuni Vincolati:	p	
		Piani diritto studio 2017/18	p	53.300,00
05		Contributi da privati	p	7.000,00
	02	Famiglie vincolati	p	
		Visite d'istruzione	p	7.000,00
	04	Altri vincolati	p	
07		Altre entrate:	p	1.000,00
	04	Rimborsi spese	p	1.000,00
		TOTALE ENTRATE	p	215.005,44

Il totale complessivo delle entrate ammonta, pertanto, ad p 215.005,44.

4- GESTIONE FINANZIARIA DELLE SPESE

4.1 PREMESSA

Le spese, per un ammontare di € 215.005,44, sono la risultanza della programmazione didattico-finanziaria dell'istituzione scolastica e pareggiano con l'ammontare delle entrate.

Gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono strettamente correlati alle spese che si prevede di sostenere effettivamente, attraverso una gestione che non può non considerare, oltre che le risorse finanziarie, anche:

- le caratteristiche logistiche della scuola;
- le strutture di cui la scuola dispone;
- il vincolo di destinazione di gran parte dei finanziamenti.

Pur in presenza di tali condizioni, nella predisposizione del Programma Annuale, si sono indirizzate le disponibilità finanziarie non vincolate su quelle spese che possano:

- incrementare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui la scuola già dispone, con particolare riferimento a quelle informatiche e multimediali;
- ampliare l'offerta formativa, di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa.

4.2 LE SCHEDE DI ATTIVITÀ

Le schede di attività sono di seguito sintetizzate:

- Area per il funzionamento amministrativo generale	A01	€	34.025,55
- Area per il funzionamento didattico generale	A02	€	29.864,05
- Area per le competenze al personale:	A03	€	731,77
- Area delle spese per il potenziamento delle strutture e dei beni durevoli:	A04	€	41.125,02
- Area delle spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili	A05	€	0,00
TOTALE		€	105.746,39

4-2-a Scheda di attività A01

La scheda A01, volta alla gestione e all'organizzazione degli interi servizi scolastici, è costituita, per un importo complessivo di € 34.025,55, da:

- finanziamenti non statali non finalizzati confluiti nell'avanzo di amministrazione di € 719,00;
- finanziamenti del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo confluiti nell'avanzo di amministrazione di € 21.891,11;
- finanziamenti 2017 del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo di € 7.415,44;

- il rimborso spese per utilizzo macchine distributrici di alimenti e bevande di p 1.000,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Orzinuovi di p 3.000,00.

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Spese di personale		1.400,00
Pagamenti a personale o collaborazioni plurime	1.400,00	
Beni di consumo		21.106,55
Carta e cancelleria	2.000,00	
Riviste e pubblicazioni	300,00	
Materiale tecnico-specialistico	300,00	
Materiale informatico	1.100,00	
Materiali pulizia e sanitario	17.406,55	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		6.500,00
Consulenza tecnico-scientifica	2.000,00	
Assistenza medico-sanitaria	500,00	
Assistenza tecnico-informatica	3.000,00	
Noleggio macchinari	1.000,00	
Altre spese		3.719,00
Oneri postali	500,00	
Rimborso spese per revisori	300,00	
Partecipazione reti scuole	719,00	
Imposte: I.V.A.	2.200,00	
Oneri finanziari		1.300,00
Rimborso spese su conto corrente bancario	1.300,00	
	Totale	34.025,55

All'aggregato 99 - partite di giro - è stato previsto l'anticipo al direttore dei servizi generali ed amministrativi per le minute spese per p 800,00. La definizione dell'importo sarà oggetto di specifica delibera del Consiglio d'istituto.

4-2-b *Scheda di attività A02*

La scheda A02, volta all'organizzazione ed al supporto delle attività educative e dell'innovazione didattica, è costituita, per un importo complessivo di p 29.864,05 da:

- fondi non statali non finalizzati confluiti nell'avanzo di amministrazione di p 2.369,72;
- finanziamento del Comitato Genitori di Orzinuovi per l'ampliamento della strumentazione multimediale confluito nell'avanzo di amministrazione di p 1.802,88;
- finanziamento di privati per il progetto per l'ampliamento della strumentazione multimediale confluito nell'avanzo di amministrazione di p 609,92;
- finanziamento 2017 del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo di p 5.000,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Villachiarà di p 1.800,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Orzinuovi di p 16.000,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Orzivecchi di p 500,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Pompiano di p 1.500,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Corzano confluito nell'avanzo di amministrazione di p 281,53.

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Beni di consumo		6.499,72
Carta, cancelleria, stampati	2.869,72	
Riviste e pubblicazioni	600,00	
Strumenti tecnico-specialistici	300,00	
Materiale tecnico-specialistico	700,00	
Materiali informatico	1.530,00	
Materiali pulizia e sanitario	500,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		19.593,37
Assistenza tecnico-informatica	2.700,00	
Prestazione professionale specialistica	1.300,00	
Noleggio macchinari e mezzi di trasporto	15.257,53	
Stampe e rilegazioni	335,84	
Altre spese		3.770,96
Partecipazione reti scuole	500,00	
Imposte: I.V.A. e altre imposte	3.270,96	
	Totale	29.864,05

4-2-c *Scheda di attività A03*

La scheda A03, spese per il personale, racchiude il finanziamenti residuo in bilancio relativo al contributo dei genitori di Villachiara per il servizio di assistenza prescolastica di € 731,77.

4-2-d *Scheda di attività A04*

La scheda A02, volta all'acquisto di beni d'investimento a supporto delle attività educative e dell'innovazione didattica e dell'attività amministrativa, è costituita, per un importo complessivo di € 41.125,02 da:

- fondi non statali non finalizzati confluiti nell'avanzo di amministrazione di € 3.677,26;
- finanziamenti del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo confluiti nell'avanzo di amministrazione di € 28.500,00;
- finanziamento del ministero dell'istruzione per il P.O.F. confluito nell'avanzo di amministrazione di € 497,76;
- premio progetto Parco Oglio Nord confluito nell'avanzo di amministrazione di € 450,00;
- finanziamento 2017 del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo di € 3.000,00;
- contributo del piano diritto allo studio del comune di Orzinuovi di € 5.000,00;

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Beni di consumo		1.000,00
Materiali informatico	1.000,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		4.508,00
Noleggio macchinari e mezzi di trasporto	4.508,00	
Altre spese		7.489,76
Imposte: I.V.A. e altre imposte	7.489,76	
Beni d'investimento		28.127,26
Acquisto attrezzature	8.127,26	
Acquisto hardware	20.000,00	
	Totale	41.125,02

4.3 LE SCHEDE DI PROGETTO

Gli stanziamenti dei progetti sono commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere e riflettono una gestione diversificata e flessibile nell'utilizzo delle risorse secondo le caratteristiche dei singoli progetti e le strutture didattiche ed operative della scuola (laboratori, biblioteche ecc.). L'utilizzo delle risorse finanziarie nelle schede di progetto è volto al raggiungimento delle iniziative programmate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, che individua come prioritari gli stanziamenti per le iniziative di animazione teatrale, di orientamento scolastico, di promozione dell'attività sportiva scolastica, di innovazione delle strumentazioni informatiche e multimediali, di educazione alla salute, all'ambiente, all'affettività e all'intercultura.

In sintesi le schede di progetto sono le seguenti:

Progetto Educazione socio-affettiva	P1	€	1.970,01
Progetto Aggiornamento e formazione	P2	€	6.126,26
Progetto Visite e viaggi d'istruzione	P3	€	17.352,00
Progetti Orzinuovi e Coniolo	P4	€	20.000,00
Progetti Orzivecchi	P5	€	4.919,13
Progetti Pompiano	P6	€	3.178,09
Progetto Commissione Ambiente Provinciale	P7	€	747,63
Progetto PON 2014-2020 Azione 10.8.1 A1 realizzazione rete LanWLAN	P8	€	0,00
Progetto PON 2014-2020 Azione 10.8.1 A3 realizzazione ambienti digitali	P9	€	0,00
TOTALE		€	54.293,12

Descrizione analitica di ogni singola scheda di progetto

4-3-a *P1 ó Progetto Educazione socio-affettiva*

Il progetto è finanziato dai fondi erogati dal comitato Genitori di Pompiano per € 1.970,01, confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		1.500,00
Formazione professionale specialistica	1.500,00	
Altre spese		470,01
Imposte: I.V.A.	470,01	
Totale scheda P1		1.970,01

4-3-b *P2 ó Progetto Aggiornamento e formazione*

Il progetto è finanziato, per un importo complessivo di € 6.126,26, così costituito:

- finanziamento del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo confluito nell'avanzo di amministrazione di € 4.126,26;
- finanziamento del ministero dell'istruzione per il funzionamento amministrativo 2018 di € 2.000,00.

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Spese di personale		800,00
Beni di consumo		400,00
Riviste e pubblicazioni	400,00	
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		3.300,00
Formazione professionale specialistica	3.300,00	
Altre spese		1.626,26
Partecipazione reti scuole	1.026,26	
Imposte: I.V.A.	600,00	
Totale scheda P2		6.126,26

4-3-c *P3 ó Progetto Visite e viaggi d'istruzione*

Il progetto è finanziato dai contributi volontari delle famiglie degli alunni e dai fondi non statali non finalizzati per un importo di € 17.352,00, così costituiti:

- Contributo volontario delle famiglie confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato di € 9.652,00;
- Contributo destinato alla partecipazione degli alunni alle visite e viaggi d'istruzione di € 500,00;
- Premio progetto Valledoro € 200,00;
- Contributo volontario delle famiglie previsto per l'anno 2017 di € 7.000,00

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Spese di personale		250,00
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		14.902,00
Noleggio mezzi di trasporto	8.250,00	
Spese per gite	6.652,00	
Altre spese		2.200,00
Imposte: I.V.A.	2.200,00	
Totale		17.352,00

-3-d *P4 ó Progetti Orzinuovi e Coniolo*

Il progetto è finanziato, per un importo complessivo di € 20.000,00 così costituiti:

- Finanziamento piano diritto allo studio Comune di Orzinuovi confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato per € 19.000,00;
- Finanziamento piano diritto allo studio Comune di Villachiara anno 2017 € 1.000,00;

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Spese di personale		801,56
Beni di consumo		2.500,00
Carta, cancelleria, stampati	1.500,00	
Materiali informatico	1.000,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		14.163,92
Assistenza tecnico-informatica	1.000,00	
Prestazioni professionali/specialistiche	5.971,00	
Noleggio macchinari e mezzi di trasporto	6.861,03	
Stampe e rilegazioni	331,89	
Altre spese		2.234,52
Partecipazione reti scuole	150,00	
Imposte: I.V.A.	2.084,52	
Beni d'investimento		300,00
Diritti d'autore	300,00	
Totale		20.000,00

4-3-e *P5 ó Progetti Orzivecchi*

Il progetto è finanziato dal Comune di Orzivecchi per p 4.919,13, così costituiti:

- Finanziamento confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato di p 2.419,13
- Finanziamento piano diritto allo studio anno 2018 di p 2.500,00

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Spese di personale		955,44
Beni di consumo		1.760,00
Carta, cancelleria, stampati	1.160,00	
Materiale tecnico-specialistico	200,00	
Materiali informatico	400,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		816,00
Noleggio macchinari	816,00	
Altre spese		587,69
Imposte: I.V.A.	587,69	
Beni d'investimento		800,00
hardware	800,00	0,00
	Totale	4.919,13

4-3-f *P6 ó Progetti Pompiano*

Il progetto è finanziato dal Comune di Pompiano per p 3.178,09, così costituiti:

- Finanziamento confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato p 178,09
- Finanziamento piano diritto allo studio anno 2018 di p 3.000,00

Le spese da sostenere sono così ripartite:

Spese di personale		213,75
Beni di consumo		670,09
Carta, cancelleria, stampati	470,09	
Materiali informatico	200,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi		1.824,00
Prestazioni professionali/specialistiche	600,00	
Noleggio macchinari	1.224,00	
Altre spese		470,25
Imposte: I.V.A.	470,25	
	Totale	3.178,09

4-3-g *P7 ó Progetto Commissione Ambiente Provinciale*

Il progetto è finanziato da contributi da privati e confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato per un importo di p 747,63:

Dal 2018 la Commissione Ambiente Provinciale non sarà più presieduta dal dirigente scolastico Dott. Carlo Valotti ma dal Dirigente di altra Istituzione Scolastica Statale della provincia di Brescia, a cui sarà trasferito il budget di p 747,63.

4-3-h *P8 ó Progetto PON 2014-2020 Azione 10.8.1 A1 realizzazione rete LanWLAN*

Il progetto azione 10.8.1.A1 realizzazione rete LanWLAN, finanziato nel 2016 dai fondi Fondi Strutturali Europei FESR per un importo di p 18.499,99, è stato completamente realizzato e pagato.

La scheda di progetto è inserita nel Programma Annuale 2018 solo per evidenziare il residuo attivo di € 739,99 (cfr. punto 3.3.b)

4-3-1 P9 ó Progetto PON 2014-2020 Azione 10.8.1 A3 realizzazione ambienti digitali

Il progetto azione 10.8.1.A3 realizzazione ambienti digitali, finanziato nel 2016 dai fondi Fondi Strutturali Europei FESR per un importo di € 25.931,65, è stato completamente realizzato e pagato. La scheda di progetto è inserita nel Programma Annuale 2018 solo per evidenziare il residuo attivo di € 799,99 (cfr. punto 3.3.b)

4.4 Z01 ó DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Per definire la concreta disponibilità delle somme appostate nelle schede di attività e progetto, è stato accantonato nell'aggregato Z01, disponibilità finanziaria da programmare, l'ammontare di € 44.665,93 dei residui attivi creatisi a seguito di anticipi di cassa per il pagamento delle supplenze brevi nell'anno 2008.

Nell'aggregato Z01 è stata appostata il finanziamento per il funzionamento amministrativo-didattico anno 2018 per € 10.000,00, per poter potenziare, in corso d'anno, le schede di attività e progetto, in considerazione che la gestione di bilancio è ad anno solare mentre l'organizzazione didattica e progettuale è ad anno scolastico.

5- FONDO DI RISERVA

Come fondo di riserva è stata appostata la somma di € 300,00, calcolato in misura non superiore al cinque per cento della dotazione finanziaria ordinaria, ai sensi del comma 1 art. 4 del D.I. 01.02.01.

6- I RESIDUI

6.1 RESIDUI ATTIVI

Alla data del 07.12.2017 esistono i seguenti residui attivi, ammontanti ad € 63.038,85:

- 1) finanziamenti per le supplenze brevi e saltuarie:
 - esercizio 2008 per € 47.663,52;
 - esercizio 2009 per € 1.685,35;
- 2) esercizio 2016:
 - € 739,99 progetto PON 2014-2020 Azione 10.8.1 A1 realizzazione rete LanWLAN.
 - € 799,99 progetto PON 2014-2020 Azione 10.8.1 A3 realizzazione ambienti digitali;
- 3) esercizio 2017:
 - € 5.000,00 piano diritto allo studio comune di Pompiano.
 - € 5.000,00 piano diritto allo studio comune di Orzinuovi.
 - € 1.200,00 piano diritto allo studio comune di Villachiarà.
 - € 500,00 Acquebresciane s.r.l.
 - € 450,00 Parco Oglio Nord.

6.2 RESIDUI PASSIVI

Alla data del 11.12.2017 rimangono da pagare, e costituiscono residui passivi, le seguenti spese di € 3.081,45:

- € 956,25 a favore di Bellucci spa per acquisto notebook per scuole primaria e secondaria di primo grado di Orzinuovi;
- € 1.168,75 a favore di Infordata spa per acquisto notebook per scuole primaria e secondaria di primo grado di Orzinuovi;
- € 200,00 a favore di Autoservizi Pini srl per pagamento noleggio pullman trasporto alunni per visite didattiche
- € 80,64 a favore della ditta Kyocera Document Solutions Italia s.p.a. per pagamento rata noleggio fotocopiatrice scuola infanzia di Coniolo;
- € 139,80 a favore della ditta Olivetti s.p.a. per pagamento rata noleggio fotocopiatrice scuola primaria di Villachiara;
- € 536,01 a favore dell'Erario dello Stato per versamento dell'I.V.A..

7- LE MINUTE SPESE

Il Fondo delle minute spese viene determinato in via preventiva in € 800,00. La definizione dell'importo sarà oggetto di specifica delibera del Consiglio d'Istituto. La somma è stata inserita nelle partite di giro dell'aggregato A01 delle spese e gestito secondo il capo III art. 17 del D.I. n. 44 del 01/02/2001.

8 - SPLIT PAYMENT

In applicazione dell'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), questo Istituto Comprensivo, in quanto pubblica amministrazione acquirente di beni e servizi, ancorché non rivestita della qualità di soggetto passivo dell'IIVA, provvede a decorrere dal 01/01/2015 a versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto così come calcolata nelle fatture di acquisto di beni e servizi.

Il bilancio così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto per il prossimo esercizio finanziario ed i limiti imposti alla sua azione dalle disponibilità economiche, viene sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

Orzinuovi, 11 dicembre 2017

IL SEGRETARIO GIUNTA ESECUTIVA
(Anna Salvoni)

IL PRESIDENTE GIUNTA ESECUTIVA
(Dott. Carlo Valotti)