



**ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO  
"G. MARCONI"**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI  
Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557  
e-mail: [tric80400t@istruzione.it](mailto:tric80400t@istruzione.it) – pec: [tric80400t@pec.istruzione.it](mailto:tric80400t@pec.istruzione.it)

**RELAZIONE al Programma Annuale 2018**

Il Programma Annuale rappresenta, in un documento di pianificazione organica ed integrata delle risorse esistenti (strumentali, umane, professionali e finanziarie), la risposta a precisi bisogni ed esigenze evidenziate nel POF ed emergenti dal RAV (Rapporto di Autovalutazione) e dal conseguente PDM (Piano di Miglioramento).

Per il Programma Annuale si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2017;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2018 – come da comunicazione del MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 (....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 (periodo Gennaio-Agosto 2018).
- del Piano dell'Offerta Formativa A.S. 2017/18

La dotazione ordinaria per la stesura del Programma Annuale 2017 assegnata a questa scuola è di € **20.241,40**. Tale importo riguarda l'assegnazione per le spese di funzionamento come da Nota Prot. n. 19107 del 28/09/2017 del MIUR.

Tale assegnazione va iscritta in bilancio (Mod. A) in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dello Stato", voce "01 Dotazione ordinaria" (art. 1 comma 2 D.l. n. 44/2001)

L'avanzo di Amministrazione presunto è pari a € **218.432,66** così costituito:

- 1) € **184.554,13** importo che rappresenta la residua disponibilità finanziaria rimasta nei vari aggregati e progetti;
- 2) € **33.878,53** importo rimanente nell'aggregato Z come nel modello H+ 2017 alla data del 13/12/2017.

Si ricorda che, nella Nota Prot. n. 0009537 del 14/12/2009 del MIUR dove si davano indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2010 era inserita la seguente indicazione: *"l'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di*

*competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente nell'aggregato Z – Disponibilità da programmare fino alla loro riscossione”.*

Ciò significa che essendo l'importo dei Residui attivi di competenza del MIUR, più alto del nostro avanzo di amministrazione 2009 determinava l'impossibilità a ridistribuire tale importo nei vari progetti. L'importo rimanente nell'aggregato Z come disponibilità da programmare nel Programma Annuale 2010 era di **€ 119.602,80**. Si ricorda, inoltre, che durante l'anno 2010 sono state incassate reversali in C/Residui per un importo pari a **€ 38.243,18**, pertanto l'importo rimanente nell'Aggregato Z per il P.A.2011 è stato di **€ 81.359,62**.

Durante l'anno 2011 sono state incassate reversali in C/Residui per un importo pari a **€ 798,39**, pertanto l'importo rimanente nell'Aggregato Z per il Programma Annuale 2012 è di **€ 80.561,23**. Durante l'anno 2012 e durante l'anno 2013 non ci sono state variazioni dell'aggregato Z per cui l'importo rimanente per il Programma Annuale 2014 è di **€ 80.561,23**. Durante l'esercizio 2014 sono state incassate reversali in C/Residui per un importo pari a **€ 11.158,94**, e poiché nell'anno 2015 non ci sono state variazioni, l'importo rimanente nell'Aggregato Z per il P.A.2016 è di **€ 69.402,29**. Durante l'esercizio 2016, in data 21/12/2016 con Prot. N. 20043 , sono state incassate reversali in C/Residui per un importo pari ad **€ 35.523,76**, quindi l'importo rimanente nell'Aggregato Z è di **€ 33.878,53**.

Nell'analisi del modello A del Programma annuale emergono le seguenti voci:

aggregato 01 voce 01

Avanzo di amministrazione non vincolato **€ 172.814,65**

Aggregato 01 voce 02

Avanzo di amministrazione vincolato **€ 45.618,01**

Aggregato 02 voce 01 dotazione ordinaria

si iscrive la somma di

**€ 20.241,40**

tale importo costituisce la risorsa finanziaria per le **spese di funzionamento** come da Nota Prot. n. 19107 del 28/09/2017 del MIUR in cui si comunica l'importo della risorsa finanziaria messa a disposizione per il Programma Annuale 2018 (ai sensi dell'Art. 2 comma 7 del D.I. n. 44/2001). Tale risorsa stanziata dal MIUR include anche l'incremento disposto con il comma 11 della Legge 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti

dal Decreto Ministeriale n. 21/2007 (D.M. 21/07). Tale importo è riferito al periodo **gennaio-agosto 2018**.

Nella stessa comunicazione del 29/09/2016 si specifica, inoltre, l'assegnazione per gli istituti contrattuali.

#### Assegnazione per gli istituti contrattuali

Nella stessa comunicazione si specifica, inoltre, che in base all'intesa sottoscritta in data 24/06/2016 tra il MIUR e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola, la risorsa assegnata, (periodo Gennaio-Agosto 2017) è di € 39.136,49 così ripartita:

- euro 31.031,34 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- euro 3.967,74 lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- euro 1.869,23 lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- euro 2.268,18 lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

Queste voci di spesa, in applicazione dell'Art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria 2010 riguardante il cd. cedolino unico) **non dovranno essere previsti in bilancio nè tantomeno accertati.**

**TOTALE ENTRATE € 238.674,06**

#### **ANALISI DELLE SPESE**

Aggregato A voce 01	per le attività del funzionamento amministrativo generale si programma la somma di <b>€ 70.403,35</b>
Aggregato A voce 02	per le attività del funzionamento didattico si programma la somma di <b>€ 6.584,45</b>
Aggregato A voce 04	per le spese di investimento si programma la somma di <b>€ 1.733,44</b>

La spesa per i progetti ammonta a € **125.871,88** (dal Progetto P240 al P267)

Il fondo di riserva, che non deve superare il 5% della dotazione ordinaria, è pari a € **202,41**.

Aggregato Z disponibilità finanziaria da  
programmare € **33.878,53**

**TOTALE SPESE € 238.674,06**

Per quanto riguarda il conto 99 si propone in € **700,00** per il fondo delle minute spese del D.S.G.A.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
(Prof. Fabrizio Canolla)