

PROGRAMMA ANNUALE 2018

Relazioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ Direttore dei servizi generali ed amministrativi➤ Dirigente Scolastico
Delibere:	<ul style="list-style-type: none">➤ Giunta Esecutiva del 5.12.2017➤ Consiglio di Istituto del 13.12.2017
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello A - Programma Annuale 2018➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie➤ Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2017➤ Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2017➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa
Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2018 mail MIUR prot. 19107 del 28 settembre 2017 (<i>.....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 periodo gennaio – agosto 2018</i>);

Verbale del Collegio dei revisori dei conti – Analisi programma annuale (Athena) n° _____ (da allegare dopo la visita).

SG/

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Stefania Giampapa

Relazione Programma Annuale 2018 ai sensi dell'art. 2 c. 3 D.I. 44/2001
predisposta dal direttore dei servizi generali ed amministrativi
(allegato alla proposta di approvazione della Giunta Esecutiva)

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2018 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2017; ovviamente alla data del 31.12.2017 verrà rideterminato l'effettivo avanzo di amministrazione e distribuito tramite apposita variazione sia per la parte finalizzata che per quella non finalizzata, detratte le eventuali variazioni apportate ai residui attivi e passivi tramite radiazioni;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2018 - mail MIUR prot. 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 Triennale dell'Offerta Formativa aa.ss. 2016/19;
- ad oggi non sono previsti contributi da parte di amministrazioni comunali per l'esercizio finanziario 2018;
- si tiene conto delle comunicazioni relative ai finanziamenti finalizzati da parte della Provincia di Bergamo per l'anno 2017: € 58.000,00 per la convenzione per la gestione diretta delle spese di funzionamento ed € 36.336,48 per l'utilizzo degli impianti sportivi per le ore curricolari di Scienze motorie per le 45 classi per il periodo gennaio-giugno 2018 per complessivi € 94.336,48.

Si specifica che la Giunta Esecutiva ha potuto predisporre il "Programma Annuale E.F. 2018" entro il 15 dicembre 2017 (come prevede il D.I. 44/2001 art. 2 c. 3), perché il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota prot. 19107 del 28 settembre 2017 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2018 con l'intento di fornire, già nel mese di settembre, il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2018, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel Piano dell'Offerta Formativa, che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall' art. 3 del DPR 275/1999 come novellato dall'art. 14 della legge 107/2015.

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Agg. 01 Avanzo di amministrazione presunto

Voce 01	Avanzo non vincolato	€ 168.825,54:
Voce 02	Avanzo vincolato	€ 50.819,31:

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2017 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2018 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

Agg. 02 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria 8/12 € 39.971,86

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2018

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIUR con nota 19107 del 28 settembre 2017 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2018**.

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2018** sarà oggetto di successiva integrazione.

QUOTA BASE FUNZIONAMENTO e REVISORI DEI CONTI (8/12): € 23.289,14

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2018, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include anche l'incremento disposto con il comma 11 della Legge n.107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 21/2007, e comprende in particolare:

Distribuzione su Attività/Progetti: A01 Funzionamento amm.vo	€ 10.000,00
€ 2.791,02* 8/12 compenso ai revisori dei conti in quanto scuola capofila del collegio revisorile	
P13 Formazione e aggiornamento del personale	€ 500,00 (per i rimborsi spese ove previsto dalla norma)
P014 Viaggi di istruzione, stage e visite didattiche,	€ 2.000,00
(da utilizzare per i rimborsi spese missione per il personale docente ed Ata ove previsto dalla norma)	
R98 – Fondo di riserva	€ 500,00

* = Tale somma corrisponde al 90% (cfr. art. 6 comma 3 del Decreto Legge 78/2010) del compenso massimo annuo ai revisori secondo la normativa vigente. Dal 2011 il compenso spettante ai revisori è infatti ridotto del 10% ed è pari a € 1.629,00 = € 1.810,00 x 0,9.

CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE: € 0,00 in quanto l'istituto NON E' scuola con organico accantonato di collaboratori scolastici, quale quota destinata all'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio - agosto 2018.

La spesa verrebbe programmata in corrispondenza al tipo "03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi", conto "10 Servizi ausiliari".

Distribuzione su Attività: A01 Funzionamento amm.vo	€ 0,00
CONTRATTI DI CO.CO.CO. PER LE ATTIVITÀ TECNICHE E DI SEGRETERIA:	
€ 0,00	per la remunerazione dei soggetti con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, in servizio a seguito dell'applicazione del Decreto Interministeriale 66/2001, per il periodo gennaio - agosto 2018.

"8" – CEDOLINO UNICO:

"8.1" ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

La nota Miur prot.n. 19107 del 28.9.2017 comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2018, per la retribuzione accessoria è pari ad € 56.763,30 lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) € 47.498,64 lordo dipendente per il fondo delle istituzioni scolastiche (compresi I.D.E.I. negli istituti secondari 2°);
- b) € 3.868,50 lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- c) € 2.560,05 lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA ;
- d) € 2.836,11 lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2017/2018, la cui ipotesi è stata sottoscritta in data 28.11.2017.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene previsto in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "*NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari*" per le supplenze brevi e saltuarie è stato completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

Agg. 02 Finanziamento dello Stato

Voce 04 Altri finanziamenti vincolati (Alternanza Scuola-Lavoro) gennaio-agosto € 16.682,72:

In uscita allocati nel Progetto di spesa n. 12 "Alternanza scuola-lavoro".

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite, oltre le quote già previste in fase di predisposizione del Programma annuale per:

- l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;
- l'alternanza scuola-lavoro;
- le misure incentivanti per i progetti relativi alle aree a rischio;
- le attività complementari di educazione fisica;
- i corsi di recupero, in aggiunta al FIS;
- le indennità di turno - festivi al personale educativo dei convitti nazionali ed educandati;
- l'indennità per la sostituzione del DSGA per l'intero anno scolastico;
- i compensi vari;
- i progetti di orientamento;
- bonus Miur studenti meritevoli.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

Altre informazioni

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta Istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2018 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 03 Provincia vincolati € 94.336,48 (E.F.2018) di cui:

Nell'aggregato 04/03 verranno introitati i finanziamenti per la realizzazione della Convenzione stipulata con la Provincia di Bergamo per la Gestione Diretta delle spese di funzionamento (Utenze per energia elettrica, fornitura idrica, linee telefoniche voce, gestione piccoli interventi di manutenzione); l'importo del trasferimento, calcolato sulle spese dell'anno 2011, è stato confermato anche per l'anno 2018. E' pervenuta l'autorizzazione al trasferimento di risorse per l'utilizzo degli impianti sportivi, in quanto l'Istituto non è dotato di palestra, della somma prevista per il periodo gennaio-giugno 2018 per le ore curricolari delle 44 classi funzionanti nell'anno scolastico 2017/18.

Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

Distribuzione su Attività/Progetti: A2 Utilizzo Impianti sportivi € 36.336,48

P.11-CONVENZIONE CON LA PROVINCIA DI BERGAMO € 58.000,00

.....
Agg. 05 Contributi da famiglie

**Voce 01 Famiglie non vincolati € 117.000,00 A2 € 35.000,00 A4 € 25.000,00 P1 5.000,00 P2 € 21.700,00
P5 € 3.000,00 P7 € 3.000,00 P8 € 10.000,00 P14 2.000,00
P15 € 2.300,00
Confluito nell'aggregato Z € 10.000,00**

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 02 Famiglie vincolati € 112.000,00 (di cui € 100.000,00 viaggi istruzione; contributi comodato d'uso tablet a.s. 2017/18 € 4.000,00; contributi iscrizione certificazioni lingue straniere € 8.000,00) :

Nel corso dell'esercizio 2018, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, Assicurazione integrativa, contributi comodato d'uso tablet oltre le somme previste, quote iscrizioni enti certificatori per le certificazioni Lingua Straniera, ecc. ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Distribuzione su Progetti: P 14 € 100.000,00 P04 € 4.000,00 P15 € 8.000,00

Agg. 07 Contributi da privati

Voce 04 Altri non vincolati € 24.971,73 :

Nel corso dell'esercizio 2018, viste le convenzioni in essere, verranno introitati € 18.000,00 quale contributo della ditta DemaVending per i distributori di bevande ed € 6.971,73 per utilizzo spazi (per conto della Provincia di Bergamo destinati al Progetto P11). Eventuali altri contributi e/o sponsorizzazioni di ditte, enti e privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

**Distribuzione su Progetti: P 4 € 10.000,00
P 5 € 3.000,00
P11 € 6.971,73
Confluiti nell'aggregato Z € 5.000,00**

Agg. 07 Altre entrate**Voce 01 Interessi € 0,00:**

Nel corso dell'esercizio 2018 verranno introitati gli interessi attivi 2017. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra, in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

Distribuzione su Attività: A01 Funzionamento amm.vo € 0,00

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in **€ 250,00** fino ad un massimo di 6 reintegri e € 1.500,00/anno è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

Determinazione delle uscite

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2018.

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo 2017	Finanziamenti 2018	TOTALE 2018
A01	Funzionamento amministrativo	€ 8.497,68	€ 12.791,02	€ 21.288,70
		-	-	
A02	Funzionamento didattico	0,00	€ 71.336,48	€ 71.336,48
		-	-	
A03	Spese di personale (no supplenze)	€ -	€ -	€ -
A04	Spese d'investimento	€ 30.000,00	€ 25.000,00	€ 55.000,00
		-	-	
A05	Manutenzione edifici	€ -	€ -	€ -
	TOTALE ATTIVITA'	€ 38.497,68	€ 109.127,50	€ 147.625,18
	TOTALE PROGETTI	€ 114.527,83	€ 256.154,49	€ 370.682,28
P01	LA TUTELA DELLA SALUTE E DEL BENESSERE PSICOFISICO	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 10.000,00
		-	-	
P02	LA FORMAZIONE DELLA PERSONA, DEL CITTADINO E DEL	€ 10.000,00	€ 21.700,00	€ 31.700,00
		-	-	
P04	L'ORGANIZZAZIONE DELLE RISORSE DIGITALI	€ 28.403,24	€ 14.000,00	€ 42.403,24
		-	-	
P05	CONTINUAZIONE CABLAGGIO AULE ISTITUTO	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 11.000,00
		-	-	
P07	GESTIONE INTERFACCIA CON L'ESTERNO MISSION-VISION	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 8.000,00
		-	-	
P08	PREVENZIONE DELL'INSUCCESSO SCOLASTICO		€ 10.000,00	€ 10.000,00
			-	
P11	CONVENZIONE CON LA PROVINCIA		€ 64.971,73	€ 64.971,73

	DI BERGAMO			
P12	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	€ 16.000,00	16.682,72	€ 32.682,72
P13	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	€ 35.124,59	€ 500,00	€ 35.624,59
P14	VIAGGI DI ISTRUZIONE, STAGE E VISITE DIDATTICHE		€ 104.000,00	€ 104.000,00
P15	CERTIFICAZIONI IN LINGUA STRANIERA		€ 10.300,00	€ 10.300,00
P16	ORIENTAMENTO IN ENTRATA E IN USCITA	€ 10.000,00		€ 10.000,00
Totale spese		€ 153.025,51	€ 365.281,95	€ 518.307,50
		-	-	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ -	€ -	€ 89.617,46
Totale a pareggio		€ 153.025,51	€ 365.281,95	€ 607.924,92
		-	-	

Programmazione entrate E.F. 2018

In fase di stesura del Programma Annuale 2018 sono state programmate le seguenti entrate, di cui si ha certezza di riscossione a seguito delle comunicazioni ufficiali del MIUR, della comunicazione da parte della Provincia di Bergamo e delle convenzioni in essere:

Agg./Voce	Acc.	Debitore - descrizione	Importo	Destinazione
02/01	1	MIUR – Dotazione ordinaria per funzionamento 8/12	€ 20.498,12 -	A01 € 10.000,00 P13 € 500,00 P14 € 2.000,00
	2	MIUR – Dotazione ordinaria per COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI 8/12	€ 2.791,02 -	A01 € 2.791,02
	3	MIUR – Dotazione ordinaria per Co.Co.Co.	€ 0,00 -	0,00
02/04	14	MIUR- Alternanza Scuola-lavoro 8/12	€ 16.682,72	P12 € 16.682,72
04/03		Provincia di Bergamo – Convenzione gestione diretta delle spese di funzionamento e delle utenze relative alla fornitura di energia elettrica, della fornitura idrica, dei consumi telefonici, dei piccoli interventi di manutenzione degli impianti elettrici, idraulici, falegname/fabbro, gestione del verde. Tutto quanto non previsto dalla Convenzione se di competenza verrà gestito in modo diretto dalla Provincia o da fornitori di beni e/o servizi da loro individuati. Da tale importo verranno detratti con le percentuali previste dalla delibera anno 2017, quote per distributori automatici (per l'anno 2017 il 10%) e per utilizzo laboratori (per l'anno 2017 il 50%) che resteranno nelle disponibilità della scuola per le stesse finalità (piccola manutenzione etc.), pertanto sullo stesso progetto. Finanziamento per utilizzo impianti sportivi gennaio-giugno 2018	€ 58.000,00 € 36.336,48	P11 € 58.000,00 A2 € 36.336,48
	5/1	Contributi liberali famiglie studenti (sulla previsione prudenziale di n. 900 alunni iscritti e paganti per l'a.s. 2018/19)	€ 117.000,00	A2 € 35.000,00 A4 € 25.000,00 P1 € 5.000,00 P2 € 21.700,00 P5 € 3.000,00 P7 € 3.000,00 P8 € 10.000,00 P14 € 2.000,00 P15 € 2.300,00 Z € 10.000,00
05/02	1	Contributi viaggi e visite di istruzione	€ 100.000,00	P14 100.000,00
	6	Contributi comodato d'uso tablet	€ 4.000,00	P4 4.000,00
	7	Contributi iscrizioni certificazione linguistiche	€ 8.000,00	P15 € 8.000,00

07/04	4	Ditta Dema Vending- contributo anno 2018 distributori automatici	€ 18.000,00	P4 € 10.000,00 P5 € 3.000,00 Z € 5.000,00
	4	Ditta <i>Dema Vending e Università del Tempo Libero di Caravaggio</i> – contributo per utilizzo spazi scolastici e contributo spese	€ 6.971,73 -	P11 € 6.971,73
		Parziale	607.924,92	
99/01		Reintegro anticipazione fondo minute spese	€ 250,00 -	A01

Si specifica che tutti gli accertamenti oltre tali importi previsti, saranno oggetto di variazione di bilancio.

Caravaggio , lì 15 dicembre 2017

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Stefania Giampapa