



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEIpon
2014-2020

MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per Interessi in materia di attività
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
Istruzione e per l'innovazione digitale
Unità IV

PER LA SCUOLA, COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO LEAR

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BUJA

per le scuole dell'Infanzia e Primarie dei Comuni di Buja e Treppo Grande e
per la Scuola Secondaria di I° grado del Comune di BUJA

Via Brigata Rosselli, 6 - 33030 BUJA (Ud) - Tel. 0432/960232 - Fax 0432/961714 - cod. fisc. 82000500304

Sito internet www.icbuja.it e-mail UDIC82800X@istruzione.it

RELAZIONE CONTABILE AL PROGRAMMA ANNUALE 2017

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2017 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007
- Circolare MIUR prot.n.14207 del 29/09/2016 concernente le assegnazioni finanziarie a.s.2016/17.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	146.326,42
	01	Non vincolato	42.583,25
	02	Vincolato	103.743,17
02		Finanziamenti dallo Stato	10.760,67
	02	Dotazione perequativa	
03		Finanziamenti dalla Regione	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	
05		Contributi da privati	25.000,00
	02	Famiglie vincolati	25.000,00
06		Proventi da gestioni economiche	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
08		Mutui	

Per un totale entrate di € **182.087,09**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	146.326,42
	01	<i>Non vincolato</i>	42.583,25
	02	<i>Vincolato</i>	103.743,17

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 146.326,42 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 42.583,25 senza vincolo di destinazione e di € 103.743,17 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa al 22 dicembre 2016 ammonta ad € 111.771,59.

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	26.872,82	3.497,00
A02	Funzionamento didattico generale	1.705,33	9.495,75
A03	Spese di personale	2.132,69	0,00
A04	Spese d'investimento	11.213,87	3.182,08
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P50	Ed. alla cultura della solidarietà, integr.	4.919,32	0,00
P51	Educazione al plurilinguismo	37.889,54	500,00
P52	Innovazione e qualificazione degli insegnamenti	8.604,29	0,00
P53	Cultura della sicurezza	1.608,23	0,00
P54	Formazione del personale	0,00	2.000,00
P55	Visite e viaggi di istruzione	3.629,70	0,00
P56	GLI AMICI DI GIANBURRASCA	15.000,00	0,00
P57	Comodato gratuito libri di testo	8.054,79	0,00
P58	PON	3.037,61	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 124.668,19 e non vincolato di € 18.674,83. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dallo stato	10.760,67
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	10.760,67

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con circolare MIUR prot.n.14207 del 29/09/2016 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01, conto 1, dotazione ordinaria per spese di funzionamento amministrativo e didattico

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

Nel terzo trimestre 2016 sono stati comunicati all'Istituto tutti contributi regionali per l'a.s.2016/17, iscritti negli accertamenti e che compongono l'avanzo di amm.ne presunto, trattasi di:

- contributo progetto Immigrazione € 2612,06 (incassato)
- contributo POF € 8446,84 (incassato)
- contributo Friulano scuola secondaria € 1358,69 (incassato)
- contributi Friulano scuole infanzia e primarie di complessivi € 14225,60 (incassati acconti)
- contributo Progetti Speciali, progetto Gli amici di Gian Burrasca 2^a ed. € 15000,00 (incassato)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Nel terzo trimestre 2016 sono stati conteggiati dall'Istituto tutti contributi comunali e della Fond. CRUP per l'a.s.2016/17, iscritti negli accertamenti e che compongono l'avanzo di amm.ne presunto, trattasi di:

- contributo del Comune di Buja per spese di funzionamento, come da Convenzione € 10680,00 (incassato)
- contributo del Comune di Treppo Gr. per spese di funzionamento, come da Convenzione € 2160,00 (incassato)
- contributi del Comune di Buja per progetto "Screening" € 1200,00 (incassato), per progetto lingua inglese € 8000,00 (incassato), per progetto sil cyberbullismo € 950,00
- contributo della Fondazione CRUP per progetto Improving Foreign Language Skills € 9000,00.

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		Contributi da Privati	25.000,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	25.000,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Al momento si iscrivono previsioni indicative di contributi delle famiglie per progetto Improving Foreign Language Skills (corsi di inglese, gemellaggi, teatro in inglese, campus estivo) di € 5000,00, e contributi delle famiglie per viaggi d'istruzione e visite guidate € 20000,00.

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

L'Istituto Comprensivo di Buja non ha gestioni economiche.

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

07		Altre Entrate	0,00
	01	<i>Interessi</i>	0,00
	02	<i>Rendite</i>	0,00
	03	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	04	<i>Diverse</i>	0,00

Solo dopo il 31 dicembre si conoscerà l'ammontare degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario, l'importo sarà iscritto in sede di variazioni al PA 2017.

AGGREGATO 08 – Mutui

L'Istituto Comprensivo di Buja non ha sottoscritto mutui.

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;
 - A04 spese di investimento;
 - Le spese di gestione degli edifici (attività A05) sono a carico dei Comuni proprietari degli immobili in uso all'I.C. di Buja
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE** (non presenti all'I.C. di Buja);
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	36.030,49
	A02	Funzionamento didattico generale	16.201,08
	A03	Spese di personale	2.132,69
	A04	Spese d'investimento	14.395,95
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P50	Ed. alla cultura della solidarietà, integr.	4.919,32
	P51	Educazione al plurilinguismo	43.389,54
	P52	Innovazione e qualificazione degli insegnamenti	8.604,29
	P53	Cultura della sicurezza	1.608,23
	P54	Formazione del personale	2.000,00
	P55	Visite e viaggi di istruzione	23.629,70
	P56	GLI AMICI DI GIANBURRASCA	15.000,00
	P57	Comodato gratuito libri di testo	8.054,79
	P58	PON	3.037,61
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	100,00

Per un totale spese di € **179.103,69**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	2.983,40
----------	----	--	----------

Totale a pareggio € **182.087,09**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A		A01	Funzionamento amministrativo generale		36.030,49	
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.369,82	01	Personale	3.000,00	
02	Finanziamenti dallo Stato	5.660,67	02	Beni di consumo	16.969,11	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.200,00	
			04	Altre spese	2.100,00	
			07	Oneri finanziari	500,00	
			08	Rimborsi e poste correttive	261,38	

Nelle spese di funzionamento amministrativo generale si iscrivono i costi di sottoscrizione e gestione del sito (hosting) dell'I.C. di Buja, le spese di tenuta del conto corrente bancario (Convenzione con Monte dei Paschi-Antonveneta) l'utenza telefonica ADSL, le spese postali, gli oneri per il noleggio della macchina multifunzione della segreteria, le licenze software ed antivirus per la segreteria, le quote di adesione a Collinrete, la quota-parte di rimborso spese per i Revisori dei Conti, l'acquisto di materiale per pulizia e per le cassette del pronto soccorso, l'acquisto di materiale di carta, cancelleria e stampati per la segreteria, il rinnovo abbonamenti a riviste amministrative, le spese per l'assistenza hardware e software delle attrezzature, le spese per gli interventi di manutenzione e riparazione delle attrezzature.

Nelle **partite di giro in A01** si conteggia anche l'**anticipo ed il reintegro** al d.s.g.a. per **minute spese di € 350,00**.

A		A02	Funzionamento didattico generale		16.201,08	
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.201,08	02	Beni di consumo	14.201,08	
02	Finanziamenti dallo Stato	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00	

Le spese di funzionamento didattico generale riguardano l'acquisto di materiale didattico di facile consumo, l'acquisto di cartucce per stampanti dei vari plessi, l'acquisto di toner per la fotocopiatrice della scuola primaria di Treppo Grande, interventi tecnici alla fotocopiatrice della scuola primaria di Treppo Grande ed alle attrezzature in dotazione ai plessi.

A		A03	Spese di personale		2.132,69	
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.132,69	01	Personale	2.132,69	

Sono iscritti in previsione di spesa i residui passivi radiati nel 2016 concernenti compensi accessori al personale docente (ore eccedenti e funzioni strumentali) dovuti al personale docente negli anni 2007 e 2010, oneri che in tempi recenti sono stati coperti dai residui attivi incassati ed ora si può liquidare.

A		A04	Spese d'investimento		14.395,95	
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.395,95	06	Beni d'investimento	14.395,95	

Si procederà all'acquisto di attrezzature (pc, notebook, videoproiettori e stampanti) con i finanziamenti a suo tempo pervenuti dai consiglieri comunali di minoranza (Buja), dalla ditta MORE, dal MIUR per l'acquisto di attrezzature per allievi disabili, dal Comune di Buja, e da una giacenza in avanzo di amm.ne.

P		P50	AREA SALUTE E PROMOZIONE DEL BENESSERE SCOLASTICO		4.919,32	
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.919,32	01	Personale	500,00	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.419,32	

Si gestiranno gli oneri concernenti i mediatori linguistici e l'insegnamento L2. Le previsioni di spesa riguardano anche il finanziamento MIU "per una scelta consapevole del percorso di studio", il progetto Screening ed il progetto "Sicuri su internet" sul cyberbullismo, entrambi finanziati dal Comune di Buja.

P		P51	AREA LINGUISTICA		43.389,54	
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	38.389,54	01	Personale	5.000,00	
05	Contributi da privati	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	38.389,54	

Si gestiranno gli oneri concernenti i progetti Friulano L.482 finanziato dal MIUR, i progetti Friulano della scuola secondaria e Friulano delle scuole dell'infanzia e primarie finanziati dalla Regione FVG, il progetto Improving Foreign Language Skills 4" che da quest'anno comprende tutti i plessi e cofinanziato dalla Fondazione CRUP, dal Comune di Buja e dalle famiglie degli allievi partecipanti.

P	P52	AREA DEI LINGUAGGI MUSICALI E ARTISTICO-ESPRESSIVI				8.604,29
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.604,29	01	Personale	3.004,29	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.600,00	

Si gestiranno gli oneri concernenti i progetti dei vari plessi, progetti di educazione musicale, sul pet-terapy, sul cinema e sul metodo di studio.

P	P53	Cultura della sicurezza				1.608,23
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.608,23	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.608,23	

Nell'eventualità che non vengano assegnati contributi ministeriali per "Aree a rischio", in P53 gestiranno gli oneri concernenti lo Sportello d'ascolto.

P	P54	Formazione del personale				2.000,00
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00	

Gli oneri per la formazione del personale riguarderanno le spese sui corsi per la sicurezza e le quote di iscrizione ai seminari di formazione e/o aggiornamento.

P	P55	Visite e viaggi di istruzione				23.629,70
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.629,70	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.629,70	
05	Contributi da privati	20.000,00				

Si gestiranno gli oneri concernenti le spese di autotrasporto, di ingressi a mostre e musei, concernenti visite guidate e viaggi d'istruzione, e le spese di soggiorno per "giornate verdi".

P	P56	GLI AMICI DI GIANBURRASCA				15.000,00
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.000,00	01	Personale	6.500,00	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.500,00	

Le spese previste riguarderanno i pagamenti alla Cooperativa Sociale CO.S.M.O. ed i compensi accessori ai docenti partecipanti al progetto.

P	P57	Comodato gratuito libri di testo				8.054,79
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.054,79	01	Personale	1.186,04	
			02	Beni di consumo	6.868,75	

Le spese previste riguarderanno l'acquisto dei libri di testo per il comodato gratuito ed i compensi accessori al personale che espleta le procedure.

P	P58	PON				3.037,61
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.037,61	01	Personale	2.737,61	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	300,00	

I due progetti PON – uno concluso ed uno in conclusione entro il 31.12.2016, comportano spese a titolo di compensi al progettista ed ai collaudatori che devono essere ancora liquidate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegata al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	100,00
----------	------------	-------------------------	---------------

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 0,93% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse 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. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	2.983,40
----------	------------	---	-----------------

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 indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Si dichiara che nell'Istituto Comprensivo di Buja non ci sono, né ci sono state, gestioni fuori bilancio.

Buja, 22 dicembre 2016

La direttrice s.g.a.
(Luisa Morgante)

