



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO COMPRENSIVO LUCCA 7

Via Fregionaia, 27

55100 LUCCA (LU)

Codice Fiscale: 92051750468 Codice Meccanografico: LUIC844002

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Anna Rugani

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Martinelli Daniela

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2018 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

Il Decreto Interministeriale 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (*art. 1 c. 2*)
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità" (*art. 2 c. 2*)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (LEGGE FINANZIARIA 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle "competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato" e l'altro al "funzionamento delle istituzioni scolastiche".

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
LUAA84401V	LUCCA	VIA DELL'AIA - Fagnano	72
LUAA844031	LUCCA	Via Lippi Bassi - Nave	79
LUAA844042	LUCCA	via della chiesa - Nozzano	65
LUAA844064	LUCCA	Via della chiesa - Balbano	24
LU EE844014	LUCCA	VIA PISANA - Montuolo	85
LU EE844025	LUCCA	VIA LIPPI BASSI - Nave	106
LU EE844036	LUCCA	PIAZZA DELLA LIBERTA' NOZZANO	110
LU EE844047	LUCCA	Via Provinciale,243 -S. Alessio	120
LU EE844058	LUCCA	VIA DELLE GAVINE S. Macario	52
LU EE844069	LUCCA	VIA DI FREGIONAIA S. MARIA A COLLE	92
LUMM844013	LUCCA	VIA DI FREGIONAIA S. MARIA A COLLE	259

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2017/2018 sono iscritti n. 1064 alunni, distribuiti su 52 classi, così ripartite:

C.M.	Classe	Alunni
LUAA84401V	1A SCUOLA INFANZIA	24
LUAA84401V	1B SCUOLA INFANZIA	23
LUAA84401V	1C SCUOLA INFANZIA	25
LUAA844031	1A SCUOLA INFANZIA	27
LUAA844031	1B SCUOLA INFANZIA	26
LUAA844031	1C SCUOLA INFANZIA	26
LUAA844042	1A SCUOLA INFANZIA	24
LUAA844042	1B SCUOLA INFANZIA	17
LUAA844042	1C SCUOLA INFANZIA	24
LUAA844064	1A SCUOLA INFANZIA	24
LU EE844014	1A SCUOLA PRIMARIA	15
LU EE844014	2A SCUOLA PRIMARIA	20
LU EE844014	3A SCUOLA PRIMARIA	12
LU EE844014	4A SCUOLA PRIMARIA	18
LU EE844014	5A SCUOLA PRIMARIA	20
LU EE844025	1A SCUOLA PRIMARIA	20
LU EE844025	2A SCUOLA PRIMARIA	22
LU EE844025	3A SCUOLA PRIMARIA	19
LU EE844025	4A SCUOLA PRIMARIA	22
LU EE844025	5A SCUOLA PRIMARIA	23
LU EE844036	1A SCUOLA PRIMARIA	20
LU EE844036	2A SCUOLA PRIMARIA	15
LU EE844036	2B SCUOLA PRIMARIA	14
LU EE844036	3A SCUOLA PRIMARIA	15
LU EE844036	4A SCUOLA PRIMARIA	23
LU EE844036	5A SCUOLA PRIMARIA	23
LU EE844047	1A SCUOLA PRIMARIA	15
LU EE844047	2A SCUOLA PRIMARIA	15
LU EE844047	2B SCUOLA PRIMARIA	15
LU EE844047	3A SCUOLA PRIMARIA	18

C.M.	Classe	Alunni
LUEE844047	4A SCUOLA PRIMARIA	20
LUEE844047	5A SCUOLA PRIMARIA	16
LUEE844047	5B SCUOLA PRIMARIA	21
LUEE844058	3A SCUOLA PRIMARIA	18
LUEE844058	4A SCUOLA PRIMARIA	15
LUEE844058	5A SCUOLA PRIMARIA	19
LUEE844069	1A SCUOLA PRIMARIA	15
LUEE844069	2A SCUOLA PRIMARIA	18
LUEE844069	3A SCUOLA PRIMARIA	18
LUEE844069	4A SCUOLA PRIMARIA	20
LUEE844069	5A SCUOLA PRIMARIA	21
LUMM844013	1A SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	20
LUMM844013	1B SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	26
LUMM844013	1C SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	18
LUMM844013	1D SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	27
LUMM844013	2A SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	26
LUMM844013	2B SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	27
LUMM844013	2C SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	27
LUMM844013	3A SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	23
LUMM844013	3B SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	22
LUMM844013	3C SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	23
LUMM844013	3D SCUOLA SEC. DI PRIMO GRADO	20

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 133 unità, così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	105
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	28

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico 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	151.276,07
	01	Non vincolato	15.295,77
	02	Vincolato	135.980,30
02		Finanziamenti dallo Stato	63.634,46
	01	Dotazione ordinaria	63.634,46
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	650,00
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	650,00
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	29.800,00
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	29.800,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **245.360,53**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	151.276,07
	01	<i>Non vincolato</i>	15.295,77
	02	<i>Vincolato</i>	135.980,30

Nell'esercizio finanziario 2017 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 151.276,07 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 15.295,77 senza vincolo di destinazione e di € 135.980,30 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 151.579,35.

Le voci sono state così suddivise:

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	45.848,73	9.659,43
A02	Funzionamento didattico generale	9.337,37	5.000,00
A03	Spese di personale	5.000,00	0,00
A04	Spese d'investimento	0,00	0,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P04	Progetto del sapere scientifico e tecnologico	8.000,00	0,00
P05	Progetto Senza Zaino	1.513,82	0,00
P06	Integrazione, intercultura, H e P.E.Z.	9.705,00	0,00
P07	Progetto visite guidate e viaggi d'istruzione	4.708,69	0,00
P08	Ampliamento offerta formativa, accoglienza, contin	16.943,50	0,00
P10	Progetto Innovazione Digitale- classi 2.0	24.504,04	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 125.561,15 e non vincolato di € 14.659,43. 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	63.634,46
	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.	63.634,46
	02	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00

		comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	
	03	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email del 28 settembre 2017 prot. N. 19107ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **63.634,46**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.6	19.287,66	Finanziamento per funzionamento
2.1.7	44.346,80	Finanziamento per contratti d'appalto

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

03		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	0,00
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo	0,00
	02	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		<i>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</i>	650,00
	01	<i>Unione Europea</i>	0,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	650,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	0,00
	06	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.3.1	650,00	Banca del Libro

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	29.800,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	29.800,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.2.2	11.500,00	Finanziamento per assicurazione/ libr.
5.2.3	14.500,00	Finanziamento per uscite didattiche
5.2.4	3.800,00	Finanziamento per Trinity/M.O.F.

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche.

06		Proventi da gestione economiche	0,00
	01	<i>Azienda agraria</i>	0,00
	02	<i>Azienda speciale</i>	0,00
	03	<i>Attività per conto terzi</i>	0,00
	04	<i>Attività convittuale</i>	0,00

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

AGGREGATO 08 – Mutui

Raggruppa tutti i finanziamenti previsti dall'art. 45 del D.I. 44/2001 che prevede che la scuola ha la possibilità di accendere mutui per la durata massima di cinque anni.

08		Mutui	0,00
	01	<i>Mutui</i>	0,00
	02	<i>Anticipazioni</i>	0,00

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;

- A04 spese di investimento;
- A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI:** processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE,** ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA.**

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	82.008,16
	A02	Funzionamento didattico generale	62.971,83
	A03	Spese di personale	5.000,00
	A04	Spese d'investimento	0,00
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P04	Progetto del sapere scientifico e tecnologico	8.000,00
	P05	Progetto Senza Zaino	1.513,82
	P06	Integrazione, intercultura, H e P.E.Z.	9.705,00
	P07	Progetto visite guidate e viaggi d'istruzione	19.208,69
	P08	Ampliamento offerta formativa, accoglienza, contin	21.393,50
	P10	Progetto Innovazione Digitale- classi 2.0	24.504,04
	P18	Prog.PON-Lanwlan	0,00
	P19	Progetto PON- Ambienti Digitali	0,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	636,34

Per un totale spese di € **234.941,38**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	10.419,15
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **245.360,53**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	82.008,16
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	55.508,16	02	Beni di consumo	30.917,83
02	Finanziamenti dallo Stato	15.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	32.170,33
05	Contributi da privati	11.500,00	04	Altre spese	2.420,00
			06	Beni d'investimento	15.000,00
			07	Oneri finanziari	1.500,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	62.971,83
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.337,37	02	Beni di consumo	15.266,05
02	Finanziamenti dallo Stato	48.634,46	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	36.349,84
			04	Altre spese	11.355,94

A	A03	Spese di personale	5.000,00
----------	------------	---------------------------	-----------------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00

P	P04	Progetto del sapere scientifico e tecnologico	8.000,00
----------	------------	--	-----------------

Progetto del sapere scientifico e tecnologico

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.000,00	01	Personale	697,50
			02	Beni di consumo	2.459,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.302,50
			04	Altre spese	541,00

P	P05	Progetto Senza Zaino	1.513,82
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Progetto Senza Zaino

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.513,82	02	Beni di consumo	912,30
			04	Altre spese	601,52

P	P06	Integrazione, intercultura, H e P.E.Z.	9.705,00
----------	------------	---	-----------------

Integrazione, intercultura, H e P.E.Z.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.705,00	01	Personale	4.040,72
			02	Beni di consumo	1.639,35
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.664,28
			04	Altre spese	360,65

P	P07	Progetto visite guidate e viaggi d'istruzione	19.208,69
----------	------------	--	------------------

Progetto visite guidate e viaggi d'istruzione

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.708,69	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.744,83
05	Contributi da privati	14.500,00	04	Altre spese	3.463,86

P	P08	Ampliamento offerta formativa, accoglienza, contin	21.393,50
----------	------------	---	------------------

Ampliamento offerta formativa, accoglienza, continuità e orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.943,50	01	Personale	7.756,29
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	650,00	02	Beni di consumo	4.093,05
05	Contributi da privati	3.800,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.643,68
			04	Altre spese	900,48

P	P10	Progetto Innovazione Digitale- classi 2.0	24.504,04
----------	------------	--	------------------

Progetto Innovazione Digitale- classi 2.0

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	24.504,04	01	Personale	3.546,24
			02	Beni di consumo	1.779,94
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.880,18
			04	Altre spese	3.644,11
			06	Beni d'investimento	10.653,57

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

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

R	R98	Fondo di Riserva	636,34
----------	------------	-------------------------	---------------

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 1,00% 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	10.419,15
----------	------------	---	------------------

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, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	636,34	Non vincolato
1.2.0	10.419,15	Vincolato

Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 636,34 dalla dotazione ordinaria.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Anna Rugani