



ISTITUTO COMPRESIVO  
"F.LLI TRILLINI" OSIMO

Via Aldo Moro, 72 - 60027 OSIMO (An) Tel. 071 7231613  
Cod. Mecc. ANIC84400V - C.F. 80012750420 - CODICE UNIVOCO: UFNF5I  
[anic84400v@istruzione.it](mailto:anic84400v@istruzione.it) - [anic84400v@pec.istruzione.it](mailto:anic84400v@pec.istruzione.it)  
Pagina web: [www.ictrilliniosimo.edu.it](http://www.ictrilliniosimo.edu.it)



M.I.U.R.

## Relazione Tecnico- Finanziaria predisposta dalla D.S.G.A.

Per la formulazione del **Programma Annuale 2019** si è tenuto conto:

- ✚ Del Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018;
- ✚ dell'Avanzo di Amministrazione PRESUNTO **Esercizio Finanziario 2018**;
- ✚ Delle Istruzioni per la predisposizione del **Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2019 - (Circolare MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018)**.
- ✚ Del **P.T.O.F. a.s. 2018/2019** presentato al Collegio Docenti il **30/10/2018 (delibera n. 4)** e approvato dal Consiglio di Istituto con **delibera n. 20 del 10/12/2018**;

### Determinazione delle entrate

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

#### Aggregato 01 Avanzo di amministrazione utilizzato

##### Voce 01 Avanzo non vincolato € 78.867,47:

L'Avanzo di Amministrazione NON VINCOLATO al 31.12.2018 è stato redistribuito nell'aggregato A01 Funzionamento generale e decoro della scuola €. 12.094,97; e nell'aggregato A02 Funzionamento amministrativo per €. 28.406,85+ 478,99 nell'aggregato A03 Didattica €. 37.886,66 come si evince dal modello D, per un totale di €. 78.867,47.

##### Voce 02 Avanzo vincolato € 58.173,68:

L'Avanzo di Amministrazione VINCOLATO al 31.12.2018 è stato coerentemente distribuito nell'aggregato A01 Funzionamento generale e decoro della scuola per €. 35.743,01, nell'aggregato A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero per €. 1.739,48, nell'aggregato A06 Attività di orientamento per €. 2.053,39 e sui Progetti anno 2019 per €. 18.637,80 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (si veda in proposito il modello D) per un totale di €. 58.173,68.

##### Voce Z101 Disponibilità finanziaria da programmare € 35.466,72:

Riguarda l'avanzo di amministrazione non utilizzato pari a € 35.466,72.

Il dettaglio del contenuto dello Z01 è così composto:

1. M.I.U.R. Finanziamento a saldo F.I.S. (Fondo di Istituto Lordo Stato) esercizio finanziario 2008 € **662,49**.
2. M.I.U.R. Finanziamento M.O.F. esercizio finanziario 2008 € **34.804,23**
3. Per un totale di € **35.466,72** pari ai residui attivi del medesimo anno 2008.

\*\*\*\*\*

#### Aggregato 03 Finanziamento dallo Stato

##### Voce 01 Dotazione Ordinaria € 121.887,86:

- ✚ Come da comunicazione pervenuta via e-mail (**Circolare MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018**) ci viene assegnata una risorsa finanziaria pari a € **121.887,86**.



ISTITUTO COMPRESIVO  
"F.LLI TRILLINI" OSIMO

Via Aldo Moro, 72 - 60027 OSIMO (An) Tel. 071 7231613  
Cod. Mecc. ANIC84400V - C.F. 80012750420 - CODICE UNIVOCO: UFNFSI  
[anic84400v@istruzione.it](mailto:anic84400v@istruzione.it) - [anic84400v@pec.istruzione.it](mailto:anic84400v@pec.istruzione.it)  
Pagina web: [www.ictrilliniosimo.edu.it](http://www.ictrilliniosimo.edu.it)



M.I.U.R.

Tale risorsa è stata calcolata sulla base del Decreto Ministeriale n. 834 del 15/10/2015 per il **periodo gennaio-agosto 2019** e potrà essere oggetto di interazioni e modificazioni come indicato nella circolare del 28/09/2018.

La risorsa finanziaria di **€ 121.887,86** è stata determinata come di seguito specificato:

**€. 18.412,00** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:

- €. 1.333,33 quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
- €. 1.066,67 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
- €. 15.640,00 quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
- €. 340,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
- €. 32,00 quale quota per classi terminali scuola secondaria di I grado;

**€. 103.475,86** quale quota per contratto di pulizia e altre attività ausiliarie **in quanto scuola con organico del personale A.T.A. accantonato per n. 7 (SETTE) collaboratori scolastici**, per l'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo **gennaio-giugno 2019**. La spesa viene programmata in corrispondenza al tipo "03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi", conto "01 Dotazione Ordinaria" 4 "M.P.I. Pulizia e sorveglianza - Cooperativa";

\*\*\*\*\*

#### **ASSEGNAZIONE BASE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE**

Con l'entrata in vigore della **Legge 107 del 13/07/2015** l'assegnazione delle risorse per le supplenze brevi e saltuarie ha subito delle novità rilevanti nel settore della gestione finanziaria ed amministrativa.

A partire dall'a.s. 2015/2016 il processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi del personale non di ruolo verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra i dati del SIDI e NOIPA.

\*\*\*\*\*

#### **ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI**

In base all'intesa del 01.08.2018 si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo **gennaio-agosto 2019**, per la retribuzione accessoria risulta essere pari ad

**€. 64.982,91** lordo dipendente, così suddivisi:

- €. 51.686,46** lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- €. 5.626,67** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- €. 2.670,84** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- €. 2.684,36** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti;
- €. 965,55** lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica;
- €. 1.349,03** lordo dipendente destinati alle misure incentivanti per progetti relativi alle *Aree a Rischio*, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica;
- €. 14.058,27** lordo dipendente per l'assegnazione della risorsa finanziaria finalizzata a retribuire la valorizzazione del personale docente per l'a.s. 2018/2019.

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



**ISTITUTO COMPRESIVO  
"F.LLI TRILLINI" OSIMO**

Via Aldo Moro, 72 - 60027 OSIMO (An) Tel. 071 7231613  
Cod. Mecc. ANIC84400V - C.F. 80012750420 - CODICE UNIVOCO: UFNF5I  
[anic84400v@istruzione.it](mailto:anic84400v@istruzione.it) - [anic84400v@pec.istruzione.it](mailto:anic84400v@pec.istruzione.it)  
Pagina web: [www.ictrilliniosimo.edu.it](http://www.ictrilliniosimo.edu.it)



M.I.U.R.

retribuire gli istituti contrattuali e 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 cosiddetto "**Cedolino Unico**".

\*\*\*\*\*

**Aggregato 03 Finanziamento dello Stato**

**Voce 06 Altri finanziamenti vincolati**

La Direzione Generale M.I.U.R. 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:

- Per le spese di funzionamento periodo **settembre – dicembre 2019**;
- Per la remunerazione dei servizi da acquistare a copertura di quelli non assicurabili mediante il solo personale interno a causa del parziale accantonamento dell'organico di diritto dei 7 (SETTE) collaboratori scolastici, per il periodo **settembre-dicembre 2019**;
- Per gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2019** (quota 4/12<sup>mi</sup> anno scolastico 2019/2020).
- Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo per P.O.N.
- Ulteriori risorse finanziarie a copertura delle sofferenze relative all'anno 2008, come elencato nell'aggregato Z01.

\*\*\*\*\*

**Aggregato 06 Contributi da privati**

**€. 33.260,52**

**Voce 01 Contributi volontari da famiglie**

**€. 5.000,00:**

Nel corso dell'esercizio 2019, si prevede che verranno introitate le quote relative all'erogazione liberale per ampliamento offerta formativa per €. 5.000,00. Si procederà, con opportune variazioni di bilancio, a quantificare gli ulteriori importi che si verificheranno in entrata.

\*\*\*\*\*

**Voce 04 Contributi per visite, viaggi e studi all'estero**

**€. 23.260,52:**

Nel corso dell'esercizio 2019, verranno introitate quote per viaggi di istruzione ed altri progetti approvati per visite didattiche pari a €. 23.260,52.

\*\*\*\*\*

**Voce 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

**€. 5.000,00:**

Nel corso dell'esercizio 2019, verranno introitate quote relative al versamento di €. 8,00 per ciascun alunno a copertura della polizza assicurativa in atto. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione di ulteriori importi in entrata.

\*\*\*\*\*

**Aggregato 12 Altre entrate**

**Voce 01 Interessi**

**€. 0,02**

Interessi maturati sul conto corrente della Banca di Filottrano nell'anno 2018.



**ISTITUTO COMPRENSIVO  
"F.LLI TRILLINI" OSIMO**

Via Aldo Moro, 72 - 60027 OSIMO (An) Tel. 071 7231613  
Cod. Mecc. ANIC84400V - C.F. 80012750420 - CODICE UNIVOCO: UFNF5I  
[anic84400v@istruzione.it](mailto:anic84400v@istruzione.it) - [anic84400v@pec.istruzione.it](mailto:anic84400v@pec.istruzione.it)  
Pagina web: [www.ictrilliniosimo.edu.it](http://www.ictrilliniosimo.edu.it)



M.I.U.R.

**DETERMINAZIONE DELLE USCITE**

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, ipotizzando, alla luce delle necessità prevedibili, i relativi fabbisogni per l'anno 2019:

Voce	DESCRIZIONE	Da Avanzo 2018	Finanziamenti 2019	TOTALE 2019	TOTALE attività e progetti
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	47.837,98	112.135,88	159.973,86	<b>260.147,75</b>
A02	Funzionamento amministrativo	28.885,84	1.348,00	30.233,84	
A03	Didattica	37.886,66	5.000,00	42.886,66	
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.739,48	23.260,52	25.000,00	
A06	Attività di orientamento	2.053,39	=====	2.053,39	
P 01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.690,15	3.292,00	10.982,15	
P 02	Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	5.595,60	8.812,00	14.407,60	
P 03	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	=====	=====	=====	
P 04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	4.232,05	767,95	5.000,00	
P 05	Progetti per gare e concorsi	1.120,00	232,05	1.352,05	
R 98	Fondo di riserva	=====	300,00	300,00	<b>300,00</b>
Z 101	Disponibilità finanziaria da programmare	35,466,72	=====	=====	<b>35.466,72</b>
<b>Totale USCITE 2018</b>		<b>172.507,87</b>	<b>155.148,40</b>	<b>327.656,27</b>	<b>327.656,27</b>

\*\*\*\*\*

**R Fondo Riserva**

**R 98 Fondo di Riserva € 300,00**

I fondi da accantonare nel Fondo di Riserva vengono prelevati dalla A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola.

\*\*\*\*\*

**Partite di giro:**

Ciascuna istituzione scolastica può costituire, in sede di redazione del programma annuale, un fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle attività ordinarie.

La consistenza massima del fondo economale per le minute spese, nonché la determinazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta, da contenere comunque entro il limite previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante, è stabilita dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del programma annuale, con apposita autonoma delibera.

La gestione del fondo economale per le minute spese spetta al D.S.G.A. che, a tal fine, contabilizza cronologicamente tutte le operazioni di cassa.





**ISTITUTO COMPRESIVO  
"F.LLI TRILLINI" OSIMO**

Via Aldo Moro, 72 - 60027 OSIMO (An) Tel. 071 7231613  
Cod. Mecc. ANIC84400V - C.F. 80012750420 - CODICE UNIVOCO: UFNF5I  
[anic84400v@istruzione.it](mailto:anic84400v@istruzione.it) - [anic84400v@pec.istruzione.it](mailto:anic84400v@pec.istruzione.it)  
Pagina web: [www.ictrilliniosimo.edu.it](http://www.ictrilliniosimo.edu.it)



M.I.U.R.

Tutto ciò premesso, si comunica che il fondo economale per le minute spese è anticipato con apposito mandato in conto partite di giro, dal Dirigente Scolastico al D.S.G.A..

Il fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ammontante a **€. 2.000,00**, con delibera del Consiglio di Istituto è gestito nelle partite di giro:

Entrate A01/99 – Uscite A01 Tipo Spesa 99

\*\*\*\*\*

**OBIETTIVI DA REALIZZARE:**

Con il Programma Annuale così proposto l'Istituto si impegna a:

- Garantire l'ordinario funzionamento Amministrativo e Didattico;
- Proseguire nella promozione del proprio sviluppo attraverso l'arricchimento della propria attività formativa.

Per conseguire questi obiettivi, compatibilmente con i vincoli esistenti, la gestione finanziaria e amministrativo-contabile dell'Istituto si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio imposte dall'Autonomia Scolastica (art. 1 comma 143 Legge 107 del 13 luglio 2015 e Decreto Legislativo n. 91 del 31 maggio 2011).

\*\*\*\*\*

**Accertamenti Esercizio Finanziario 2019**

In fase di stesura del Programma Annuale 2019 sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti di cui si ha la certezza di riscossione a seguito di comunicazioni ufficiali del M.I.U.R., del contributo delle Famiglie, interessi attivi Banca di Filottrano:

Aggregato Voce	Accertamento	Debitore Descrizione	Importo	Destinazione
<b>03/01-5</b>	1	MIUR – Dotazione ordinaria 2019 funzionamento amministrativo e didattico	18.412,00	<b>A01</b> 3.660,00 <b>A02</b> 1.348,00 <b>P1-6</b> 1.392,00 <b>P1-8</b> 400,00 <b>P1-9</b> 1.500,00 <b>P2-10</b> 340,00 <b>P2-11</b> 500,00 <b>P2-12</b> 1.000,00 <b>P2-13</b> 800,00 <b>P2-14</b> 4.872,00 <b>P2-15</b> 1.300,00 <b>P4-7</b> 100,00 <b>P4-16</b> 367,95 <b>P4-19</b> 300,00 <b>P5</b> 232,05 <b>R98</b> 300,00



ISTITUTO COMPRESIVO  
"F.LLI TRILLINI" OSIMO

Via Aldo Moro, 72 - 60027 OSIMO (An) Tel. 071 7231613  
Cod. Mecc. ANIC84400V - C.F. 80012750420 - CODICE UNIVOCO: UFNF5I  
[anic84400v@istruzione.it](mailto:anic84400v@istruzione.it) - [anic84400v@pec.istruzione.it](mailto:anic84400v@pec.istruzione.it)  
Pagina web: [www.ictrillinosimo.edu.it](http://www.ictrillinosimo.edu.it)



M.I.U.R.

<b>03/01-4</b>	2	Convenzione CONSIP gennaio/giugno 2019 Impresa Pulizie	103.475,86	<b>A01</b> 103.475,86
<b>06/01/05</b>	3	Erogazione liberale per Ampliamento Offerta Formativa/assicurazione a.f. 2019	10.000,00	<b>A01</b> 5.000,00 <b>A03</b> 5.000,00
<b>06/04</b>	4	Contributo Famiglie Vincolati per visite e viaggi di istruzione, progetti vari ecc.	23.260,52	<b>A05</b> 23.260,52
<b>12/01</b>	5	Interessi Banca	0,02	<b>A01</b> 0,02
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>			<b>155.148,40</b>	

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al **numero 5** saranno oggetto di variazioni di Bilancio.

Osimo, lì 12 febbraio 2019



La direttrice dei Servizi Generali ed  
Amministrativi

Dott.ssa *ELISABETTA CATENA*