



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE 2019

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➤ Consiglio di Istituto del
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello A - Programma Annuale 2019➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie➤ Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2018➤ Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2018➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa
Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2019 mail MIUR prot. 19270 del 28 settembre 2018 (<i>.....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2019 periodo gennaio – agosto 2019</i>);

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

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott.ssa Mariarita Presta



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

**Relazione Programma Annuale 2019 ai sensi dell'art. 5 c. 8 D.I. 129/2018
predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del direttore dei servizi generali ed
amministrativi per la parte economico-finanziaria ed è proposto alla Giunta Esecutiva**

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2019 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2018;
- Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2019 mail MIUR prot. 19270 del 28 settembre 2018 (.....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2019 periodo gennaio – agosto 2019);
- del Piano Triennale dell'Offerta Formativa a.s. 2019/2022;

Il Programma Annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza (l'unità temporale di riferimento è l'esercizio finanziario che decorre dal 01/01 al 31/12 dello stesso anno) ed è costituito da due sezioni denominate: entrate e spese

Determinazione delle entrate

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento e all'interno della medesima fonte si possono ulteriormente distinguere in "entrate vincolate" e "entrate non vincolate"

Nel Programma Annuale è iscritta come posta a sé stante, rispettivamente dell'entrata e della spesa, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente cui il bilancio si riferisce.

Avanzo /disavanzo di amministrazione* = Fondo di cassa + Residui attivi - Residui passivi

Agg. 01	Avanzo di amministrazione presunto	€ 226.616,50
Voce 01	Avanzo non vincolato	€ 0,00
Voce 02	Avanzo vincolato	€ 226.616,50

L'Avanzo di Amministrazione **presunto** al 31/12/2018 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2019 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D).



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico - Liceo Classico
Sezione associata - I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing - Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 - 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 - MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

Voce	Avanzo vinc.	NUOVA DEST.		IMPORTO
A01	29.445,86	A02	A02	29.687,57
A02	48.738,06	A03	A03	51.812,61
A03	0,00			
A04	13.473,98	A01	A01	22.140,84
A05	8.666,86	A01		
R98	241,71	A02		
EX P199 - P200		A04	A04	12.345,51
EX P192		A05	A05	1.449,13
EX P193		A06	A06	1.478,48
				0,00
				0,00
TOT. ATT.				118.914,14
Z01	27.384,14			27.384,14
TOTALE	127.950,61	0,00	0,00	146.298,28

	PROGETTI	DIVENTA	NUOVA DEST.	PROG
177	6.180,77	P01/1	6.180,77	P01/1
178	900,00	P02/1	1.440,00	P02/1
179	303,59	P02/2	303,59	P02/2
181	2.100,00	P03/1	2.100,00	P03/1
182	540,00	P02/1		
183	8.810,83	P01/2	8.810,83	P01/2
184	7.764,18	P01/3	7.764,18	P01/3
185	1.073,67	P04/1	6.073,67	P04/1
186	420,00	P01/4	420,00	P01/4
187	5.389,51	P03/2	5.389,51	P03/2
188	1.388,39	P01/5	1.388,39	P01/5
189*	32.972,07	P02/3	27.972,07	P02/3
191	3.074,55	A03		A03
192	1.449,13	A05		A05
193	1.478,48	A06		A06
194	132,00	P02/4	132,00	P02/4
195		P03/3		P03/3
196	388,56	P03/4	388,56	P03/4
197	3.800,00	P02/5	3.800,00	P02/5
199	8.468,35	A04		A04
200	3.877,16	A04		
201	5.000,00	P02/7	5.000,00	P02/7
202	3.154,65	P01/6	3.154,65	P01/6
203		P04/2		P04/2
		TOTALE	80.318,22	

Attività	118.914,14
progetti	80.318,22
R98	
Z01	27.384,14
AVANZO 2012	226.616,50

PROGETTI 2019	
P01	27.718,82
P02	38.647,66
P03	7.878,07
P04	6.073,67
TOT.	80.318,22

* L'AVANZO DEL P 189 DI € 32.972,07 RESTA VINCOLATO MA DISTRIBUITO SU DUE PROGETTI: € 27.972,07 SUL P02/3 ED € 5.000,00 SU P04/1

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

Agg. 03 Finanziamento dello Stato
Voce 01 Dotazione Ordinaria € 37.922,10:

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2019

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 19270 del 28 settembre 2018 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2019**.

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2019** sarà oggetto di successiva integrazione.

QUOTA BASE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – DIDATTICO E ALTERNANZA SCUOLA LAVORO: € 37.922,10

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2019, 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. 834/2015 e comprende in particolare:

- **€ 20.896,66** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:
 - a) **€ 1.333,33** quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
 - b) **€ 133,33** quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
 - c) **€ 19.240,00** quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
 - d) **€ 0,00** quale quota per revisori dei conti*;
 - e) **€ 70,00** quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
 - f) **€ 120,00** quale quota per classi terminali;

Distribuzione su Attività:	A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	<u>€ 8.000,00</u>
	A02 Funzionamento amministrativo	<u>€ 1.586,66</u>
	A03 Didattica	<u>€ 10.060,00</u>
	A06 Attività di orientamento	<u>€ 1.000,00</u>
	R98 – Fondo di riserva	<u>€ 250,00</u>

- **L'alternanza scuola-lavoro € 17.025,44:**

Distribuzione su Attività:	A04 Alternanza Scuola Lavoro	<u>€ 17.025,44</u>
-----------------------------------	-------------------------------------	---------------------------



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

Agg. 03 Finanziamento dello Stato
Voce 06 Altri finanziamenti vincolati € 12.815,00:

€ 12.815,00 finanziamento destinato alla formazione in ingresso per il personale docente ed educativo neo assunti a.s. 2018/2019.

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 per:

- l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;
- le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio;
- le attività complementari di educazione fisica;
- i corsi di recupero, in aggiunta al FIS (**solo per istituti secondari secondo grado**);
- 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;
- l'indennità di bilinguismo e trilinguismo;
- i compensi vari;
- i progetti di orientamento;
- il comodato d'uso libri.

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.

Agg. 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche
Voce 02 Provincia vincolate € 3.000,00 (a.s. 2018/2019) di cui:

Nel corso dell'esercizio 2019, nell'aggregato 05/02 e 05/04, verranno introitati finanziamenti. Nell'aggregato 05/02, come contributo, da parte della Città Metropolitana, finalizzato alla piccola manutenzione. Mentre nell'aggregato 05/04, come contributo, da parte del Comune per la realizzazione dei Piani Diritto allo Studio a.s. 2018/2019. Per la Provincia si fa riferimento allo storico perché si ha certezza del finanziamento, essendo l'istituto di proprietà della stessa. Per il Comune, essendo le quote non ancora deliberate amministrazione, non viene iscritta alcun importo.

Si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

Agg. 06	Contributi da privati	
Voce 01	Contributi volontari da famiglie	€ 72.930,00;
Voce 02	Contributi per iscrizione alunni	€ 12.100,00;
Voce 04	Contributi per visite, viaggi.....	€ 94.518,00;
Voce 05	Contributi per cop. ass.va degli alunni	€ 7.500,00;

Su una popolazione di 980 studenti si considera un margine circa del 20% (200 studenti), che non provvederà al pagamento del contributo volontario deliberato nella misura di €130,00, fermo restando l'obbligo per tutti di versare la quota minima di € 20,00 per il libretto, l'assicurazione e le pagelle, quindi per l'iscrizione viene stimato l'importo di € 19.600,00 (980x20,00).

Su una stima di 780 paganti si ipotizza che 234 studenti versino il 50% del contributo e quindi € 55,00, mentre i restanti 546 versino la quota intera € 110,00. Questa previsione è il risultato di un'attenta analisi storica.

Nel dettaglio, € 72.930,00 quale contributo volontario da famiglie così determinato: 234x55,00= € 12.870,00; 546x110,00 = € 60.060,00.

Inoltre, nel corso dell'esercizio 2019, verranno introitate le quote per i Viaggi di Istruzione già programmate per un'entrata pari ad **€ 94.518,00**.

Ulteriori quote per attività non prevedibili alla data odierna, saranno oggetto di opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Distribuzione contributo da privati (previsti e destinati sull'intera popolazione scolastica) su Attività e Progetti :

A01	Funz. Generale e decoro della scuola	€ 11.600,00
A02	Funzionamento amministrativo	€ 23.450,00
A03	Didattica	€ 32.700,00
A05	Visite e viaggi.....	€ 94.518,00
P01/1	Corsi di recupero	€ 10.000,00
P01/3	Lab. multimediale	€ 5.000,00
P01/4	Olimpiadi di matematica e fisica	€ 580,00
P02/6	Olimpiadi di filosofia e latino	€ 1.500,00
P03/1	Assistente di lingua	€ 2.100,00
P03/3	MIT	€ 1.600,00
P03/4	Avviamento alla pratica sportiva	€ 4.000,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

Agg. 06 Contributi da privati
Voce 08 Contriti da imprese non vincolati € 11.550,00;

Nel corso dell'esercizio 2019, visti i contratti in essere, verranno introitati **€ 8.850,00** quale contributo della ditta Argenta SPA distributore bevande ed **€ 2.700,00** quale contributo della ditta CFB di Cichello Francesco per servizio bar. 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 Attività e Progetti:

A06 Attività di orientamento	€ 2.250,00
P02/1 Laboratorio teatrale	€ 3.000,00
P02/4 Far musica all'Allende	€ 4.300,00
P04/1 Autonomia- formazione/agg.	€ 2.000,00

Agg. 12 Altre entrate
Voce 01 Interessi € zero:

Nel corso dell'esercizio 2019 verranno introitati gli interessi attivi 2018. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

R98 Fondo Riserva € 250,00 determinato in misura dello 0,01 per cento della dotazione finanziaria ordinaria. Il fondo di riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3 del D.I. 129/2018.

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare Si ritiene opportuno, come lo scorso anno, accantonare l'importo di **€ 27.384,14** riferito a residui di anni precedenti da parte del Miur per rendere l'avanzo più reale, dato che non si hanno certezze a tutt'oggi dell'accredito di tale importo.

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in **€ 500,00** è gestito nelle partite di giro:
Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001. Lo stesso potrà essere integrato. In questa seduta, come previsto dall'art. 21 comma 2 del D.I. 129/2018, si chiede al Consiglio di Istituto, contestualmente all'approvazione dell'apertura del fondo economale minute spese per l'importo sopra indicato, anche delibera indicante la consistenza massima del fondo (per determinare il numero dei reintegri dello stesso), nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta.



Determinazione delle uscite

Le spese sono aggregate per destinazione e da ciascuna destinazione di spesa è allegata una **scheda illustrativa finanziaria**, predisposta dal DSGA.

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2019.

Le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ed il programma annuale deve risultare in equilibrio.

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in sei voci di spesa
 - A01 **funzionamento generale e decoro della Scuola**
 - A02 **funzionamento amministrativo**
 - A03 **didattica**
 - A04 **alternanza Scuola Lavoro**
 - A05 **visite, viaggi e programmi di studio all'Estero**
 - A06 **attività di orientamento**

- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola; vengono raggruppati in 5 ambiti:
 - P01 **progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"**
 - P02 **progetti in ambito "umanistico e sociale"**
 - P03 **progetti per "certificazioni e corsi professionali"**
 - P04 **progetti per "formazione/aggiornamento professionale"**
 - P05 **progetti per "gare e concorsi"**

- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;

- **FONDO DI RISERVA**;

- **DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

SPESE 2019

Liv. 1	Liv.2		importi in Euro
A		Attività	324.104,24
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	44.740,84
	A02	Funzionamento amministrativo	54.724,23
	A03	Didattica	94.572,61
	A04	Alternanza Scuola Lavoro	29.370,13
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'Estero	95.967,13
	A06	Attività di orientamento	4.728,48
P		Progetti	127.213,22
	P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	43.298,82
	P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	47.447,66
	P03	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	15.578,07
	P04	Progetti per "formazione/aggiornamento professionale"	20.888,67
	P05	Progetti per "gare e concorsi"	0,00
G		Gestione Economiche	0,00
	G01	Azienda Agraria	-
	G02	Azienda Speciale	-
	G03	Attività per c/terzi	-
	G04	Attività convittuale	-
R		Fondo di Riserva	250,00
	R98	Fondo di riserva	250,00
D		Disavanzo di Amministrazione	0,00
	D100	Disavanzo di amministrazione	-
Totale spese			451.567,46
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	27.384,14
Totale a pareggio			478.951,60



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

I. I. S. "SALVADOR ALLENDE" Liceo Scientifico – Liceo Classico
 Sezione associata – I.T. E. "PIETRO CUSTODI" Amministrazione Finanza & Marketing – Sistemi Informativi aziendali
 Via Ulisse Dini, 7 – 20142 MILANO Tel. 02.8461607 - fax 02.89532097 - C.F. 80124490154 – MIIS02200C
www.allendecustodi.edu.it; Email: posta@allendecustodi.edu.it; PEC: miis02200c@pec.istruzione.it

Accertamenti E.F.
2019

In fase di stesura del Programma Annuale 2019 sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti di cui si ha certezza di riscossione a seguito comunicazioni ufficiali del MIUR, delle delibere degli Enti locali e delle stime storiche in merito ai contributi da privati:

Aggregato	Voce	Debitore - descrizione	Importo	Destinaz.
03	01	MIUR – Dotazione ordinaria	37.922,10	A01 – A02 – A03 – A04 – A06 - R98
	06	MIUR – Altri finanziamenti vincolati	12.815,00	P04/2
05	02	Provincia vincolato	3.000,00	A01
06	01	Contributi volontari da famiglie	72.930,00	A01 – A02 – A03 – P01/1 – P01/3 – P01/4 – P02/6 – P03/1 – P03/3 – P03/4
	02	Contributi per iscrizioni alunni	12.100,00	A02 – A03
	04	Contributi per visite, viaggi.....	94.518,00	A05
	05	Contributi per cop. ass.va alunni	7.500,00	A02
	08	Contributi da imprese non vincolati	11.550,00	A06 – P02/1 – P02/4 – P04/1
		Parziale	€ 252.335,10	
99/01		Reintegro anticipazione fondo minute spese	€ 500,00	A02
		Totale accertamenti	€ 252.335,10	
		Avanzo Presunto al 31/12/2018	€ 226.616,50	
		Totale entrate	€ 478.951,60	

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi, saranno oggetto di variazione di bilancio.

Milano, lì 18/01/2019

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott.ssa Mariarita Presta