Entrate

Partiamo dall'avanzo di amministrazione del **2 0 1 2** che come è consuetudine di questo Istituto viene tutto vincolato.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE :		Vincolato :		
Funzionamento amm.vo generale		6.229,11		
assicurazione		787,50		
Fondo riserva 2012		400,00		
riutilizzo attività A 2		164,15		
		7.580,76	RIUTILIZZATO	ATTIVITA' A 01
Funzionamento didattico generale	-		RIUTILIZZATO	ATTIVITA' A 02
Spese di Investimento	-			
Manutenzione edifici		-		
Retribuzioni - docenti				
Retribuzioni - ata				
		-	RIUTILIZZATO	Z 01

P 1	Vivere bene il proprio essere	2.225,24		RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**5.331,00**	7.556,24	
P 2	Didattica sperimentale	4.072,39		RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**2.873,00**	6.945,39	
P 3	Scuola in Campo	732,01		RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**633,00**	1.365,01	
P 4	Imparare giocando - Infanzia Coma	59,86		RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**554,00**	613,86	
P 5	Manualità & creatività	643,28		RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**797,00**	1.440,28	
P 6	Sviluppo & Animazione	898,48		RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**505,00**	1.403,48	
P 7	Collaborazione EE.LL.	53,75	RIUTILIZZATO s	RIUTILIZZATO	stesso progetto
da Z 01	Disponibilità finanziarie da Programmare (1)		**714,00**	767,75	
P 8	Viaggi d'Istruzione	297,30	RIUTILIZZATO	stesso Progetto	
P 9	Handicap & Integrazione Scolastica	4.110,52	RIUTILIZZATO	stesso Progetto	
P 10	Autonomia & POF per una scuola	5.789,52	RIUTILIZZATO	stesso Progetto	
P 11	Formazione & Aggiornamento	1.960,84	RIUTILIZZATO	stesso Progetto	
P 12	Sicurezza nella scuola	0,00	RIUTILIZZATO	stesso Progetto	
P 13	Manutenzione a carico EE.LL.	0,49	RIUTILIZZATO	stesso Progetto	
		32.250,68			

(1) Z 01 Sono i contributi volontari di frequenza riscossi nell'a.s. **2011/12** e messi a disposizione per i progetti **2 0 1 3** Considerata la volontarietà non è possibile quantificare a preventivo la somma, pertanto si è deciso di contabilizzarla sempre nell'anno successivo all'effettiva riscossione.

T O T A L E A V A N Z O A M M. N E **39.831,44**

Z 01 Disponibilità finanziaria da programmare **5.595,00** **da anni precedenti**
18.831,60 **avanzo supplenze brevi** **24.426,60**

AVANZO AMMINISTRAZIONE (come da mod. C) **64.258,04**

Nel corso dell'anno finanziario 2011 il Ministero non ha erogato fondi per la copertura dei Residui Attivi, sempre MIUR, relativi agli anni 2006 e 2007.
Purtroppo questo Istituto vanta nei confronti del MIUR un credito pari a 19.636,07

	Anno Provenienza	Numero	Data	Descrizione	Cod. Debitore	Importo
☐	2006	245	22/12/2006	IRPEF su retribuzioni 2006	73725	2.926,62
☐	2007	222	11/12/2007	Integrazione retribuzioni 2007 - e-mail ottava rata 2007	73834	9.933,63
☐	2007	223	11/12/2007	Integrazione retribuzioni - contributi 2007	73834	6.775,82

In applicazione della comunicazione prot. 10773 del 11/11/2010

Si segnala l'opportunità di applicare **l'avanzo di amministrazione presunto**, nell'entità pari al **fondo di cassa al netto dei residui passivi**, per far fronte ad eventuali deficienze di competenza.

L'avanzo di amministrazione determinato da **residui attivi** di competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente **nell'aggregato *"Z - Disponibilità da programmare"*, fino alla loro riscossione.**

per	2926,62		accertamento 245 del 2006
	9933,63		accertamento 222 del 2007
	6775,82	19636,07	accertamento 223 del 2007

Si provvederà ad applicare quanto previsto dalla nota 9537 14/12/09 programma annuale 2010, dopo aver valutato l'entità della differenza tra Fondo di Cassa e residui passivi.
Visto l'ammontare dei Residui Attivi riferiti agli anni 2006 e 2007 pari a 19636,07 si procede all'inserimento solo parzialmernte di tali Residui Attivi nell'aggregato "Z" disponibilità finanziaria da programmare per un totale di 5.595,00 + avanzo retribuzioni 18831,60 in quanto dal 1/1/2013 tale emolumento sarà a totale carico dell'SPT e quindi l'aggregato A3 non è più funzionante.

FONDO DI CASSA	**31/12/2012**	**31.679,84**
RESIDUI ATTIVI AL	**31/12/2012**	**45.096,07**
RESIDUI PASSIVI AL	**31/12/2012**	**12.517,87**
AVANZO COMPLESSIVO AL	**31/12/2012**	**64.258,04**
	Fondo di cassa	**31.679,84**
	Residui passivi	**12.517,87**
Prelevamento - " massimo " - secondo la nota ministeriale		**19.161,97**

AVANZO COMPLESSIVO AL	**31/12/2012**	**64.258,04**
RESIDUI ATTIVI AL	**31/12/2012**	**24.426,60**
in " Z disponibilità finanziaria da programmare"		
AVANZO EFFETTIVO di amministrazione		**39.831,44**

FINANZIAMENTI MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA

Prot. n. 8110 del 17 dicembre 2012
All'Istituzione scolastica
E pc agli USR
E al revisore dei conti del MIUR per il tramite della scuola
All'istituzione scolastica LOIC805006
"Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2013"
Si comunica, ai sensi dell'art. 2 comma 7 del D.I. n. 44/2001, che la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2013 è pari ad euro 6.631,99 . Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) per il periodo gennaio-agosto 2013 e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni come da paragrafi seguenti.
La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2013 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2013 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.
La risorsa finanziaria di euro 6.631,99 deve essere iscritta in entrata (mod. A) in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (cfr. art. 1 comma 2 D.I. n. 44/2001).

Fermo restando l'ammontare della risorsa pari, come detto, ad euro 6.631,99, si informa che la stessa è stata determinata, in applicazione del DM21/07, sulla base dei parametri dimensionali e di struttura ivi previsti, come segue:

- (ad esclusione delle scuole della Sicilia) euro 733,33 quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
- (ad esclusione delle scuole della Sicilia) euro 333,33 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
- (ad esclusione delle scuole della Sicilia) euro 5.301,33 quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
- euro 264,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
- (ad esclusione delle scuole della Sicilia) euro 0,00 **solo alle scuole individuate quali capofila** all'interno del proprio ambito territoriale di revisione dei conti (art. 3 comma 5 DM21/07).

DISPONIBILITA'	
DOTAZIONE ASSEGNATA	**€ 6.631,99**

La risorsa finanziaria enunciata nella e-mail prot. 8110 del 17/12/2012 è stata determinata applicando i criteri di cui al DM 21/2007.
Deve essere iscritta in entrata (Mod. A) in conto competenza all'aggregato Finanziamento dello Stato - Dotazione Ordinaria.

Ed è stata così determinata :

Tabella 2 allegata al D.M. n. 21/07

Quadro A - articolo 3, c.1 e 2

Tipologia di istituto	Criteri e parametri: fisso per istituto	per sede aggiuntiva	media di riferimento per alunno (in euro)
Circoli didattici, istituti comprensivi e scuole secondarie I grado	1.100,00	100,00	8,00
Licei classici, scientifici e scuole magistrali	1.500,00	200,00	12,00
Istituti tecnici commericiali e per geometri e istituti professionali per i servizi commerciali, istituti tecnici per attività sociali e istituti professionali per i servizi sociali, istituti tecnici per il turismo	2.000,00	200,00	24,00
Licei e istituti d'arte, istituti tecnici industriali, istituti professionali d'industria e artigianato	2.000,00	200,00	36,00
Istituti professionali per i servizi alberghieri e ristorazione, istituti tecnici agrari e professionali per l'agricoltura	2.000,00	200,00	48,00
Istituti superiori	2.000,00	il valore per sede in funzione della tipologia della sede	l'importo per alunno in funzione della tipologia

Quadro B - articolo 3, c. 1

	Criteri e parametri (in euro)
Didattica alunni diversamente abili assegnazione aggiuntiva per alunni diversamente abili	12,00 per alunno diversamente abile

FONDO PER IL FUNZIONAMENTO

sono stati presi i parametri della legge finanzia 2007 per predisposizione Programma Annuale 2008

	Criteri per l'assegnazione		media di riferimento		
	fisso per istituto	per sede aggiuntiva		€ 8,00	
	€ 1.100,00	valore per sede € 100,00	Importo per		
SCUOLA dell'INFANZIA	Merlino	1	49		
	Comazzo	1	75		
SCUOLA PRIMARIA	Merlino	1	89		
	Comazzo	1	74		
	Zelo B.P.	1	397		
SCUOLA SECONDARIA	Zelo B.P.	0	310		
	€ 733,33	333,33	994	€ 5.301,33	€ 9.018,67
	/ 12 * 8	**€ 6.368,00**			
Didattica alunni deversamente abili	Criteri per l'assegnazione		€ 12,00	per alunno div. abile	
Assegnazione aggiuntiva per alunni div. Abili		33	**€ 264,00**		
		€ 6.631,99			

DISPONIBILITA'	
DOTAZIONE ASSEGNATA	**€ 6.631,99**
Spese per funzionamento	€ 6.631,99
DISPONIBILITA' RESIDUA	**€ -**

FINANZIAMENTI MIUR - DOTAZIONE VIRTUALE

La Legge Finanziaria 2010 ha istituito il "cedolino Unico".
In applicazione dell'art. 2 c. 197 della Legge n. 191/2009 è stata prevista una ulteriore somma che non deve essere posta in bilancio, né ovviamente accertata, anche se a tutti gli effetti nè fa parte integrante perchè comprende quelle voci contrattuali che fino al 31/12/2010 l'Istituto ha provveduto ad incassare e a liquidare direttamente.
In applicazione dell'art. 7, c. 38 d.l. 95/2012 ("spending review") anche le Supplenze Brevi rientrano nel Cedolino Unico.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

La somma di euro 27.145,00, ulteriore rispetto le risorse di cui ai precedenti paragrafi, costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle citate supplenze, detta somma di euro 27.145,00 **non deve essere prevista in bilancio,** né, ovviamente, accertata. La stessa dovrà essere invece gestita secondo le regole illustrate al successivo paragrafo "Supplenze brevi e saltuarie – gestione tramite cedolino unico".

Tabella 1 allegata al D.M. n. 21/07

Quadro A - articolo 2, c. 2.

Spese per le supplenze brevi e saltuarie	Criteri e parametri		
assegnazione base	€ 450,00 *unitario per docente elementari e scuola infanzia in organico di fatto*	€ 140,00 *unitario per docente secondaria in organico di fatto*	€ 45,00 *unitario per ATA ogni ordine e grado in organico di fatto*
integrazione dell'assegnazione base a seguito di apposita rilevazione	*in relazione al fabbisogno accertato e comunque entro il limite massimo corrispondente alla somma attribuita con l'assegnazione base*		

BUDGET SUPPLENZE

a) Assegnazione base

	Criteri e parametri				€ 45,00
	€ 450,00	€ 140,00			quota unitaria
	quota unitaria	quota unitaria			**ATA**
	Organico di diritto		**01/09/2012**	D.S.G.A	1
	materna	elementare	media	assistenti	5
docenti	10	38	**17**	Collaboratori	15
lingua					**21**
sistegno		4	3	**93**	
religione					
	10	**42**	**20**		
				LORDO	€ 945,00
LORDO	€ 4.500,00	€ 18.900,00	€ 2.800,00	**€ 945,00**	
		€ 26.200,00			
		€ 27.145,00			

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In data 12 dicembre 2012 si è conclusa presso l'ARAN una sequenza contrattuale avviata su richiesta delle OO.SS. rappresentative dei lavoratori del comparto Scuola per il recupero dell'utilità dell'anno 2011 al fine della maturazione dell'anzianità economica per i medesimi lavoratori. Detto recupero richiede l'impiego di risorse finanziarie, che la sequenza in questione ha reperito anche a valere su una quota parte della dotazione per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (MOF), che comprende il Fondo delle istituzioni scolastiche e le somme per gli incarichi specifici, le funzioni strumentali, le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, le misure incentivanti per progetti relativi le aree a rischio nonché le somme per la retribuzione accessoria del personale scolastico utilizzato presso il Ministero.

Sarà cura di questa Direzione generale provvedere all'assegnazione per gli istituti contrattuali sopra elencati non appena sarà stata perfezionata la citata sequenza. L'assegnazione sarà disposta nella misura consentita ai sensi della sequenza medesima.

Infine, si rimanda alle note recanti indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2011 e 2012 le cui istruzioni di carattere generale circa le entrate, le spese e la gestione finanziaria si intendono integralmente richiamate anche nella presente, fatta eccezione per quelle relative i supplenti brevi e saltuari, che sono sostituite dalle istruzioni presenti in questa nota.

Riepilogo Finanziamento MIUR	Comunicazione prot. 8110 del 17/12/2012
funzionamento amm.vo didattico	6.631,99

Totale 6.631,99 **Finanziamento comunicato via email** **6.631,99**

ASSEGNANZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI - applicazione art. 2 c. 197 Legge n° 191/2009 Cedolino Unico

Supplenze brevi	~~27.145,00~~
Fondo dell'istituzione scolastica	-
Funzioni strumentali (art. 33 CCNL 2007)	-
Incarichi specifici Ata (art. 47 CCNL 2007)	-
Ore eccedenti	-
Pratica sportiva	-

Totale 27.145,00 **Finanziamento comunicato via email** **27.145,00**

2. 01 **Finanziamento dello Stato - dotazione ordinaria**

mastrino	descrizione		accertamenti
			6.631,99
			€ **6.631,99**
			-
	Spese di funzionamento	€ 6.631,99	6.631,99
			-

4.01 **FINANZIAMENTI da ENTI LOCALI** **Comune** **vincolati**

mastrino	descrizione		accertamenti	
				38.176,00
			€	**38.176,00**
3.02	Comune di Zelo B.P.		24.000,00	11.220,00
	2 Comune di Merlino		6.376,00	3.276,00
	3 Comune di Comazzo		5.300,00	3.600,00
	4 Funzioni Miste Comune di Zelo B.P.			
	5 Funzioni Miste palestra	-		-
	6 Progetti Zelo B.P - primaria	8.435,25		12.780,00
	7 - secondaria 1°	4.344,75		-
	8 " " per LIM	-		-
	9 " " per progetto di plesso Primaria	-		-
	10 Progetti Comune di Merlino	-		3.100,00
	11 Progetti Comune di Comazzo	-		1.700,00
	12 Manutenzione Comune di Zelo B.P:	-		2.000,00
	13 Comune di Merlino Tangram	-		500,00

Diritto allo studio					
Comune di Zelo B.P.	sc. Secondaria	20,00	188	3760,00	
8,00 euro per alunni e 12,00 per direzione	sc. Primaria	20,00	369	7380,00	
	sc. Infanzia x Mer	20,00	4	80,00	11.220,00
Merlino	sc. Secondaria	18,00	50	900,00	
10,00 euro per alunni e 8,00 per direzione	sc. Primaria	18,00	87	1566,00	
	sc. Infanzia	18,00	45	810,00	3.276,00
Comazzo	sc. Secondaria	16,00	64	1024,00	
8,00 euro per alunni e 8,00 per direzione	sc. Primaria	16,00	87	1392,00	
	sc. Infanzia	16,00	74	1184,00	3.600,00

5.01 Contributi da privati - vincolati

mastrino	descrizione	accertamenti
5.2.1 - 2 - 3 - 4		€ **29.085,00**
1	gite e viaggi d'Istruzione	20.000,00
2	quota assicurazione	7.000,00
3	Didattica sperim "progetto economia"	47,00
4	Didattica sperim "concerto"	1.340,00
5	Anomazione & sviluppo - psicomotricità	620,00
6	Manualità & creatività "Far Musica è.." integrazione	78,00

6.0/7.0 Altre entrate

mastrino	descrizione		accertamenti
7.00			€ **11,81**
1	Interessi	Banco Popolare	11,59
2	Interessi	Banca Italia	0,22
3			-

GRAFICO RISORSE **E.F.** **2013**

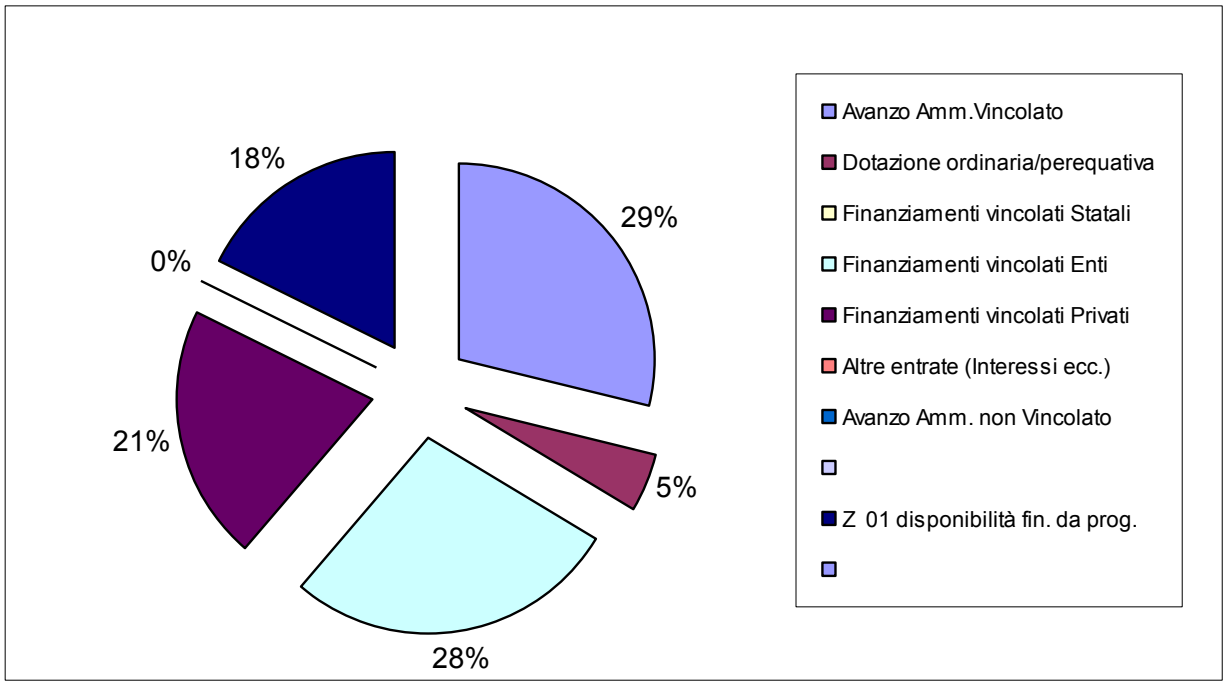
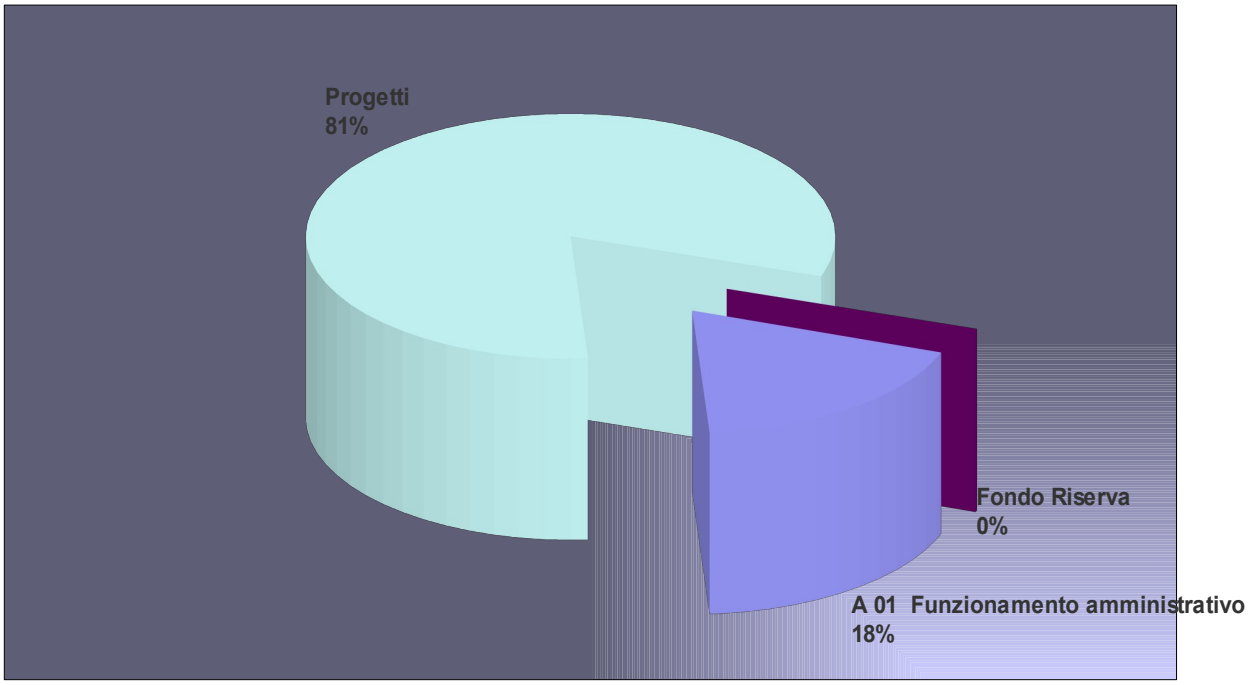
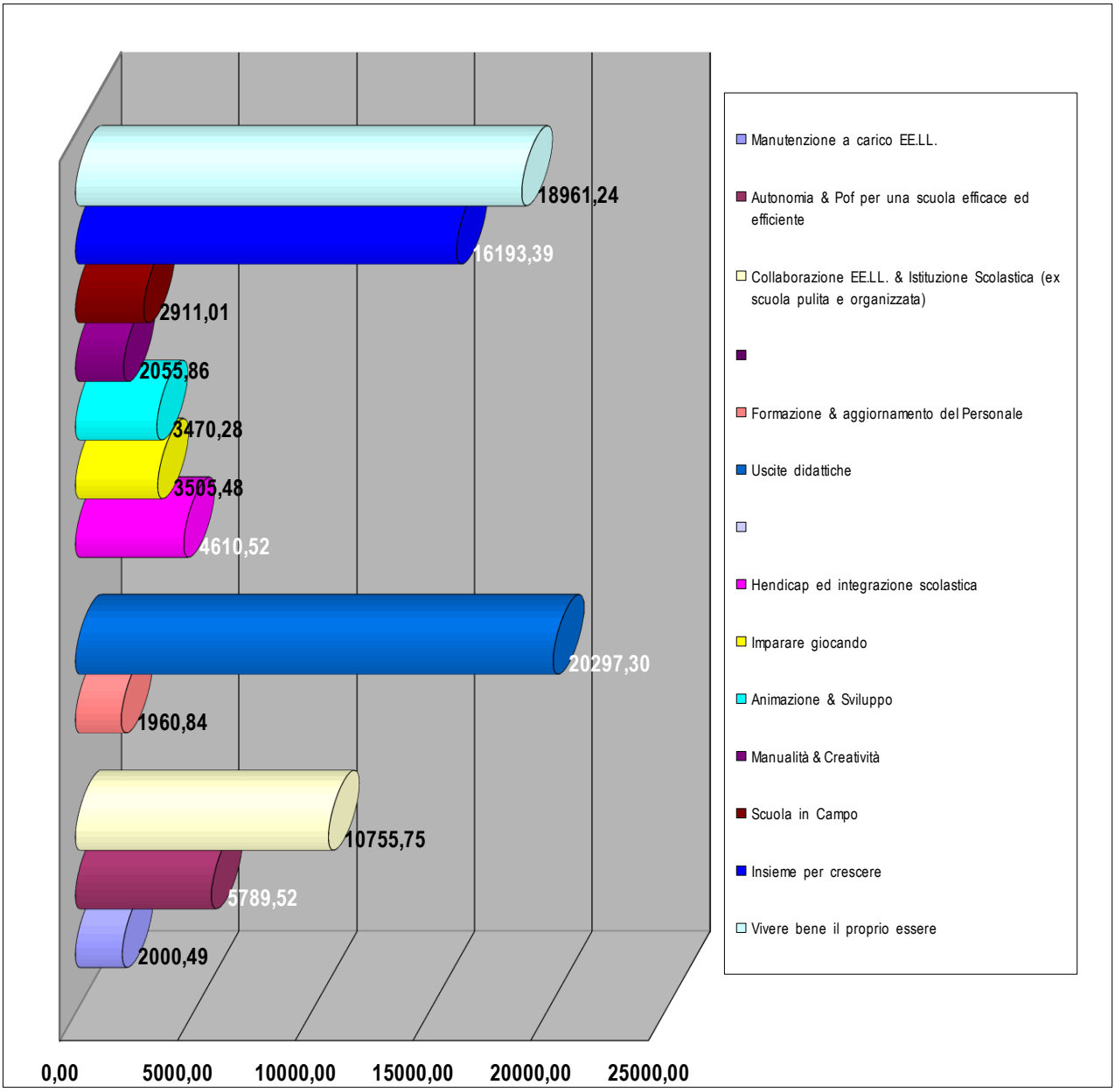
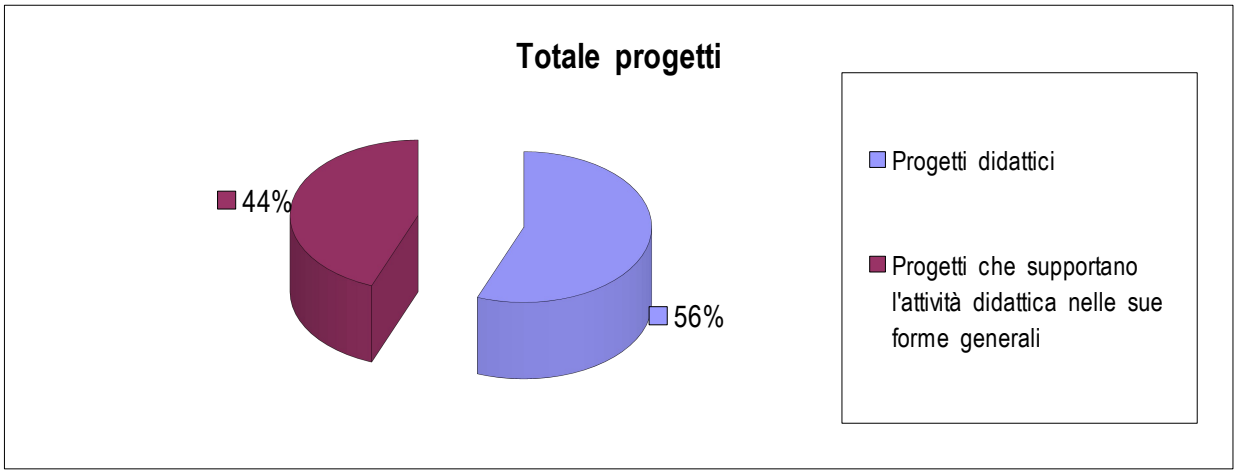


GRAFICO SPESE **E.F.** **2013**




18961,24
16193,39
2911,01
2055,86
3470,28
3505,48
4610,52
20297,30
1960,84
10755,75
5789,52
2000,49
0,00
5000,00
10000,00
15000,00
20000,00
25000,00
Manutenzione a carico EE.LL.
Autonomia & Pof per una scuola efficace ed efficiente
Collaborazione EE.LL. & Istituzione Scolastica (ex scuola pulita e organizzata)
Formazione & aggiornamento del Personale
Uscite didattiche
Hendicap ed integrazione scolastica
Imparare giocando
Animazione & Sviluppo
Manualità & Creatività
Scuola in Campo
Insieme per crescere
Vivere bene il proprio essere


Totale progetti
44%
56%
Progetti didattici
Progetti che supportano l'attività didattica nelle sue forme generali