



## **RELAZIONE TECNICA DEL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO**

**Predisposta ai sensi dell'art. 3 del Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle istituzioni scolastiche e formative provinciali**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

### PREMESSA

Come previsto dalla deliberazione della Giunta provinciale 1907 del 02/11/2015 "Aggiornamento del Quadro dell'offerta scolastica ed educativa provinciale e indirizzi alle istituzioni scolastiche e formative per la XV legislatura" a partire dall'anno scolastico 2016/17 l'Istituto comprensivo di Revò è stato unito all'Istituto comprensivo di Fondo, la nuova realtà scolastica è denominata "Istituto comprensivo Fondo-Revò".

Con nota prot. n. D335/99217 di data 26/04/2016 il Dipartimento della conoscenza ha fornito un quadro generale degli adempimenti da assumere da parte di ciascuna realtà scolastica allo scopo di assicurare il regolare avvio dell'anno scolastico e la corretta gestione dei nuovi istituti.

Riassumo sinteticamente di seguito i processi attivati fin da subito che hanno portato ad ottemperare agli adempimenti previsti, grazie alla collaborazione e all'impegno fattivo di tutti i soggetti coinvolti.

- Valutazione delle condizioni logistiche e organizzative per assicurare le migliori capacità operative possibili anche in relazione delle dotazioni presenti che hanno portato all'individuazione condivisa, quale sede amministrativa provvisoria del nuovo istituto comprensivo Fondo-Revò", la sede di Fondo. La scelta è stata resa definitiva dal Consiglio dell'Istituzione scolastica nella seduta del 06/12/2016 - delibera n. 2;

- Analisi e progettazione lavori di adeguamento/integrazione degli uffici per accogliere la nuova sede amministrativa dell'Istituto, incontri per la predisposizione degli interventi da compiere con le amministrazioni comunali in base alla LP 8/96 (spese delegate). L'Istituto Comprensivo di Fondo ha effettuato l'indagine di mercato al fine di quantificare gli interventi necessari per completare la ristrutturazione (pareti attrezzate, arredi,...). A seguito di benestare l'Istituto ha attivato l'iter contrattuale previa assunzione di impegno pluriennale. Il Comune di Fondo ha gestito direttamente i lavori sulla struttura (cartongessi, opere murarie, impiantistica, tinteggiatura, ...). Il 1° settembre gli uffici del tutto operativi hanno accolto il personale amministrativo assegnato all'Istituto.

- Diverse commissioni dell'IC di Fondo e dell'IC di Revò hanno lavorato assieme per condividere scelte di carattere didattico-pedagogico-progettuale e per avviare la rivisitazione dei documenti identificativi del nuovo Istituto (regolamenti, progetto d'Istituto, scelta unitaria dei libri di testo per l'anno scolastico 2016/17, ...).





- Con la collaborazione dei tecnici del Presidio informatico Valli del Noce è stato creato il nuovo dominio di posta elettronica (icfondorevo) e un nuovo sito istituzionale. A tutto il personale è stata assegnata una casella di posta elettronica per la gestione della comunicazione interna; il personale dell'ex IC Fondo ha potuto mantenere il proprio archivio perché i dati sono stati fatti migrare nel nuovo dominio. Con il supporto del Dipartimento della conoscenza è stato predisposto il nuovo organigramma P.I.Tre, sul nuovo protocollo sono confluiti gli archivio dei due istituti (reso visibile per consultazione l'archivio dell'ex IC di Revò).

- In luogo dei Consigli delle ex istituzioni scolastiche scaduti il 31/08/2016 la Giunta Provinciale ha nominato un commissario straordinario che ha assolto dal 01/09/2016 alle funzioni del nuovo Consiglio dell'istituzione. Il commissario è rimasto in carica fino al 05/12/2016. La determinazione n. 85 del 22/09/2016 del Dirigente del Servizio infanzia e istruzione del primo grado ha stabilito il periodo entro il quale nelle istituzioni scolastiche di nuova costituzione si devono svolgere le assemblee elettorali (26/09/2016 – 30/11/2016) per le elezioni per la costituzione del nuovo Consiglio dell'istituzione scolastica. Con determinazione del Dirigente scolastico n. 20 di data 11/10/2016 sono state indette le elezioni per la costituzione del Consiglio dell'Istituzione scolastica. In base al verbale dei risultati dell'attività elettorale formulato dalla Commissione Elettorale dell'istituzione in data 19/11/2016, con determinazione n. 39 di data 25/11/2016 il Dirigente scolastico ha nominato il Consiglio dell'Istituzione Scolastica per il triennio 2016/2019. Il Dirigente scolastico ha convocato il nuovo Consiglio dell'Istituzione come previsto dall'art. 2 comma 1 lettera "f" del DPP del 15/5/2009 n. 8-10/Leg.. In data 06/12/2016 ha avuto luogo l'insediamento del il nuovo Consiglio.

- Bilancio, contabilità e patrimonio: formale comunicazione ai creditori e debitori e altri interlocutori della diversa denominazione dell'Istituto (compresa Agenzia delle Entrate tramite Entratel); proroga Convenzione di cassa stipulata dall'Istituto Comprensivo di Fondo dal 01/01/2016 al 31/08/2016 con la Cassa Rurale Novella e Alta Anaunia Banca di Credito Cooperativo con sede a Revò per la durata di sei mesi dalla data del 01/09/2016; analisi dettagliata degli impegni e accertamenti inseriti e/o ancora da inserire e/o adeguamento degli stessi nel bilancio di Previsione dal 01/01/2016 al 31/08/2016 dell'IC di Revò, ricognizione dei residui attivi e passivi, definizione del prospetto dell'avanzo di amministrazione con evidenza delle somme a destinazione vincolata, predisposizione Conto Consuntivo (adozione del Commissario Straordinario con delibera n. 1 del 30/09/2016), assunzione a bilancio delle risultanze contabili risultanti dallo stesso e introito dell'avanzo di amministrazione; passaggio di consegne fra i Dirigenti scolastici (effettuato in data 20/12/2016) previa ricognizione dei beni, così come previsto dall'art. 32 comma 6 del regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle Istituzioni Scolastiche e Formative Provinciali, iscritti nel registro inventario dell'IC di Revò e carico nell'inventario dell'Istituto subentrante dei beni ricevuti.





## BILANCIO ANNUALE 2017 E PLURIENNALE 2017-2019

La Giunta provinciale con deliberazione n. 2014 di data 11/11/2016, nell'ambito del disegno di legge provinciale collegata alla legge provinciale di stabilità 2017, ha previsto la proroga di un ulteriore anno dell'applicazione del processo di armonizzazione del bilancio delle istituzioni scolastiche, pertanto, anche questo bilancio di previsione è predisposto secondo i contenuti e le modalità definite nel vigente regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle istituzioni scolastiche e formative provinciali (art. 3 e seguenti del D.P.P. 12/10/2009 n. 20-22/Leg. D.d. 12/10/2009).

La logica e ormai scontata considerazione di una forte diminuzione delle risorse derivanti dal taglio dei finanziamenti statali determina anche per la nostra provincia una derivata diminuzione delle risorse a disposizione. Di conseguenza anche la scuola è chiamata a tener conto di un quadro economico-finanziario nazionale caratterizzato da forti elementi di criticità che ha portato tagli alle assegnazioni degli ultimi anni.

I finanziamenti provinciali (parte corrente, fondo qualità e conto capitale) vengono assegnati ad anno scolastico (2016/17 con separata evidenza del finanziamento per il periodo gennaio/agosto 2017 e anticipo per l'anno scolastico 2017/18 periodo settembre/dicembre 2017).

Nell'assegnazione viene specificata la quota minima da destinare agli investimenti, nonché la quota da destinare agli interventi di miglioramento della qualità del sistema educativo provinciale. Non viene imposto alcun altro vincolo alle istituzioni scolastiche nella gestione del bilancio. E' possibile spostare risorse dal funzionamento verso interventi da destinare ad iniziative e progetti che incrementano la qualità del sistema.

I finanziamenti per le spese di personale è inserito all'interno dell'assegnazione complessiva ed è l'istituzione che definisce quante risorse impegnare per tale attività suddividendola nei pertinenti capitoli secondo le esigenze (Dirigente, Docenti, Personale ATA e Assistenti Educatori).

A partire dall'anno 2014 l'indennità di viaggio prevista dall'art. 94 del vigente CCPL dei docenti (servizio su più sedi) è stata inglobata nel F.U.I.S. (Fondo Unico Istituzioni Scolastiche) e pertanto non verrà più gestita nella sua forma finanziaria a bilancio; le relative indennità verranno conteggiate dall'Istituto che provvederà alla trasmissione dei dati alla provincia per la successiva liquidazione.

Si è cercato di operare nel massimo sforzo per il contenimento delle spese ove possibile per mantenere il più possibile costante il livello dell'offerta scolastica che ha caratterizzato nel corso degli anni gli ex IC di Fondo e di Revò.

Le scelte di bilancio dell'Istituto Comprensivo Fondo-Revò, oltre a favorire un normale funzionamento dell'organizzazione, si ispirano al raggiungimento di finalità e obiettivi generali coerenti con i Progetti d'Istituto dell'ex I.C. di Fondo e dell'ex I.C. di Revò e nel Piano di Miglioramento. Entro febbraio 2017 dovrà essere approvato il nuovo Progetto d'Istituto, che avrà validità triennale, con le innovazioni introdotte della L.P. n. 10 del 20/06/2016 che ha apportato modifiche alla L.P. n. 5/2006.

Considerato che la loro predisposizione è stata effettuata prima della chiusura dell'esercizio precedente, si è provveduto a predisporlo sulla base di un assestamento sufficientemente adeguato, prevedendo peraltro un avanzo di amministrazione quasi definitivo nel suo importo.

Via G. Garibaldi, 24 - 38013 Fondo (TN) Italia

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it



Provincia  
Autonoma  
di Trento



## CRITERI ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA

I criteri adottati per la formulazione della previsione di entrata sono i seguenti:

- individuazione quasi definitiva dell'avanzo di amministrazione, comprendente fondi con vincolo di destinazione;
- previsione definitiva dei trasferimenti della P.A.T. di parte corrente, in conto capitale e dell'assegnazione ai sensi dell'art. 112, comma 2, lett: a) della L.P. 5/2006 del fondo per la qualità del sistema educativo provinciale per il periodo gennaio/agosto 2017 e l'acconto per il periodo settembre/dicembre 2017;
- previsione entrata provinciale per rimborso somme degli oneri relativi al pagamento delle parcelle per visite fiscali disposte fuori provincia nei confronti del personale docente, ATA e assistente educatore;
- previsione di finanziamento della Regione per il Progetto Irlanda, Germania (rientranti nelle iniziative per la promozione dell'integrazione europea) e per il Progetto "Lingue in Gioco" (rientrante nelle iniziative di particolare interesse per la Regione);
- previsione di un contributo specifico della Cassa Rurale Novella e Alta Anaunia e della Cassa Rurale d'Anaunia a sostegno delle settimane linguistiche (Austria, Germania e Inghilterra); previsione del contributo del Comune di Ruffrè-Mendola a totale pareggio entrate/spese del progetto estivo di immersione linguistica "Lingue in Gioco";
- previsione pluriennale di entrata di fondi provinciali per tutti i servizi a favore di studenti BES (assegnazione finanziaria per l'assistenza educativa in convenzione per gli anni 2016, 2017 e 2018 con determinazione del Servizio infanzia e istruzione del primo grado n. 48 del 23/06/2016 e assegnazione finanziaria integrativa con determinazione n. 105 del 25/11/2016);
- previsione di entrata di fondi provinciali specifici riguardanti le spese per i docenti accompagnatori degli alunni alla settimana scuola-natura presso il Centro Attività Formative di Candirai e le maggiori spese per gli alunni rispetto alle quote agevolate a carico degli stessi;
- previsione di entrate dal Comune di Fondo per adempiere ad alcune funzioni che lo stesso ha delegato in base alla L.P. 8/96 attualmente in vigore, sia riguardanti attività di funzionamento sia per il completamento dei lavori di adeguamento degli uffici dell'IC. E' in corso la definizione della nuova "convenzione" tra i comuni del nuovo bacino di utenza per la gestione delle spese delegate relative agli uffici.
- quote alunni per finanziare il complesso articolato di attività programmate e prevedibile per tutto l'anno, secondo una percentuale di finanziamento diversificata in base a criteri in passato adottati. I contributi delle famiglie sono richiesti esclusivamente come compartecipazione alle attività facoltative, integrative o di laboratorio legate all'ampliamento dell'offerta formativa, all'approfondimento didattico su specifiche tematiche, alle varie uscite didattiche e formative ivi inclusi i viaggi d'istruzione e le settimane linguistiche formative; Nessuna somma è richiesta in relazione alle normali attività didattiche previste dal curriculum.
- una quota molto prudenziale per interessi attivi che matureranno sul proprio conto corrente bancario;
- altri criteri per entrate minori specificati in seguito.

Via G. Garibaldi, 24 - 38013 Fondo (TN) Italia

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it







In sintesi si è potuto prevedere delle somme di entrata di provenienza diversificata e ad un livello sufficientemente tale da permettere una pianificazione attenta e articolata di acquisti e realizzazione progetti di valido significato formativo.

Con la successiva previsione degli stanziamenti definitivi della Provincia per il periodo settembre/dicembre sulla parte corrente si andranno a finanziare i capitoli che in questa fase risultano più carenti.

### DESCRIZIONE DELLE U.P.B DELL' ENTRATA

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2016 ammonta a Euro 109.688,82 come risulta dalla situazione finanziaria allegata, così costituito:

Avanzo maturato su capitoli relativi al Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale 2007 art. 112 lettera "a" L.P. 5/2006	Cap. 155	€ 29.785,19	Con vincolo: si tratta della parte del fondo per la qualità del 2016 comprensivo del saldo 2016 comunicato dalla PAT in data 10/11/2016.
	Cap. 160	€ 1.732,00	Con vincolo: si tratta di somme non spese del fondo per la qualità destinate all'assistenza BES
	Cap. 165	€ 500,00	Con vincolo: si tratta di somme non spese del fondo per la qualità destinate ad iniziative culturali e formative
	Cap. 170	€ 780,00	Con vincolo: si tratta di parte del fondo per la qualità destinata alle attività didattiche esterne
Avanzo maturato sui capitoli di investimento	Cap. 225	€ 54.634,20	Con vincolo sul capitolo degli investimenti. Comprende € 9.634,20 di avanzo di parte corrente appositamente accantonato e € 45.000,00 relativi alla concessione dei finanziamenti per i progetti educativi proposti ed attuati dall'Istituto comunicato nel mese di dicembre.
Avanzo maturato sul capitolo dei sussidi didattici	Cap. 150	€ 550,00	Con vincolo: si tratta dei vari premi vinti ai concorsi vinti dagli alunni non completamente utilizzati nel 2016. Reimputazione sul cap. per l'utilizzo nel 2016.
Avanzo maturato sul capitolo dei progetti didattici e attività integrative	Cap. 155	€ 570,00	Con vincolo: si tratta dei vari premi vinti ai concorsi vinti dagli alunni non completamente utilizzati nel 2016. Reimputazione sul cap. per l'utilizzo nel 2016.
Avanzo maturato sul capitolo delle attività didattiche esterne	Cap. 170	€ 595,50	Con vincolo: si tratta dei vari premi vinti ai concorsi vinti dagli alunni non completamente utilizzati nel 2016. Reimputazione sul cap. per l'utilizzo nel 2016.
Avanzo maturato sugli altri capitoli di parte corrente		€ 20.541,93	Somma disponibile senza vincolo di destinazione.





Per quanto riguarda le entrate, si precisa quanto segue:

UPB	DESCRIZIONE UPB E CONTENUTI.	IMPORTO
1.01.10	<b>TRASFERIMENTI PAT PER SPESE DI PERSONALE</b> Comprende: <ul style="list-style-type: none"> <li>• l'importo prevedibile di rimborso dell'onere relativo al pagamento delle parcelle per le visite fiscali disposte nei confronti del personale docente, ATA e assistente educatore;</li> <li>• intero importo delle quote per i docenti accompagnatori al soggiorno a Candriai</li> </ul>	€ 802,00
1.01.20	<b>TRASFERIMENTI PAT PER IL FUNZIONAMENTO E LA QUALITA' DELLA DIDATTICA</b> Comprende: <ul style="list-style-type: none"> <li>• finanziamento ordinario periodo gennaio/agosto e anticipo per il periodo settembre/dicembre;</li> <li>• il finanziamento sul fondo per il miglioramento della qualità della scuola (lettera "a") nella misura di cui sopra;</li> <li>• l'importo di competenza dell'anno 2017 comunicato per l'anno scolastico 2016/2017 e previsione assegnazione 2017/18 per l'affidamento ad esterni di tutti i servizi a favore di studenti BES;</li> <li>• la differenza dei maggiori costi a carico degli alunni per la settimana a Candriai;</li> </ul>	€ 199.119,08
1.01.30	<b>TRASFERIMENTI DI ALTRI ENTI</b> Comprende: <ul style="list-style-type: none"> <li>• la somma che il Comune di Fondo verserà all'Istituto per funzioni delegate (parte ordinaria e parte straordinaria);</li> <li>• la previsione del contributo della Regione Autonoma Trentino Alto Adige per le settimane linguistiche in Germania, Irlanda degli alunni di classe seconda e terza secondaria a.s. 2017/18 e per il progetto estivo di immersione linguistica denominato "Lingue in gioco" rivolto agli alunni di classe 2<sup>a</sup>-3<sup>a</sup>-4<sup>a</sup> e 5<sup>a</sup> primaria.</li> </ul>	€ 46.525,90
1.02.10	<b>TRASFERIMENTI PAT IN CONTO CAPITALE</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• finanziamento ordinario definitivo periodo gennaio/agosto e anticipo per il periodo settembre/dicembre;</li> </ul>	€ 5.459,92
2.01.10	<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b> Si tratta di una piccola quota di interessi attivi e di un'ingente somma prevista in entrata con varie provenienze per poter attuare le attività programmate: <ul style="list-style-type: none"> <li>• quote alunni per attuare il piano delle visite guidate e i viaggi di istruzione (Torino per gli alunni di classe 3<sup>a</sup>) per il periodo gennaio-giugno comprese le settimane linguistico formative in periodo scolastico (Austria per gli alunni di classe 4<sup>a</sup> primaria, Germania – Tübingen per gli alunni di classe 2<sup>a</sup> SSPG a.s. 2017/18 – mese di settembre, paese anglofono per gli alunni di classe 3<sup>a</sup> SSPGa.s. 2017/18 – mese di settembre)</li> <li>• quote alunni per settimana scuola al mare a Cesenatico;</li> </ul>	€ 183.279,00

Via G. Garibaldi 24 - 38013 Fondo (TN) Italia

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it



Provincia  
Autonoma  
di Trento



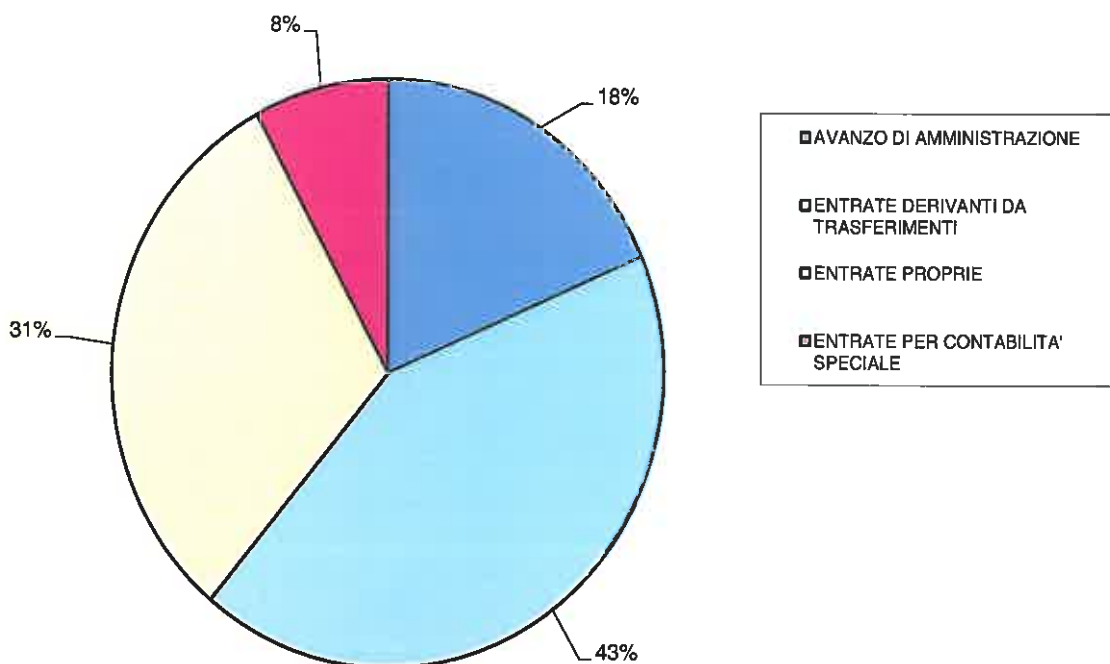
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• quote alunni per settimana scuola-natura a Candriai;</li> <li>• quote alunni per le visite guidate prevedibili nel secondo semestre;</li> <li>• quote alunni per attività sportive invernali e estive;</li> <li>• quote alunni per spettacoli teatrali;</li> <li>• quote alunni per le certificazioni lingue straniere (tedesco e inglese);</li> <li>• quote alunni progetto immersione linguistica “Lingue in gioco”;</li> <li>• una piccola quota di recuperi e rimborsi vari;</li> <li>• quota derivante dall’utilizzo esterno di locali scolastici;</li> <li>• contributo della Cassa Rurale Novella e Alta Anaunia e Cassa Rurale d’Anaunia a sostegno delle due settimane linguistiche in paese anglofono, della settimana in Austria della primaria;</li> <li>• contributo del Comune di Ruffré-Mendola per il progetto “Lingue in gioco”;</li> </ul>	
2.02.10	<p><b>ENTRATE DA ENTI E PRIVATI</b></p> <p>Si tratta di una somma realisticamente prevedibile nel caso si concordasse l’acquisto di attrezzature didattiche previa cessione di quelle in uso di proprietà dell’Istituto.</p>	€ 500,00
	<p><b>ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b></p> <p>Si tratta della somma di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Euro 300,00 per il reintegro del mandato per spese minute;</li> <li>- Euro 2.000,00 di altre entrate;</li> <li>- Euro 33.000,00 per la gestione dell’IVA.</li> </ul> <p>Dal 2007 gli emolumenti soggetti a ritenute vengono gestiti prevedendo il giroconto delle ritenute e dei contributi su appositi capitoli delle partite di giro; pertanto a tale scopo si è inserita la somma di € 6.600,00 suddivisa su appositi capitoli.</p> <p>E’ previsto il reintegro della disponibilità su carta di credito in quanto l’Istituto intende utilizzare tale strumento di pagamento per il sostenimento di specifiche spese.</p>	€ 46.900,00





In sintesi le entrate si configurando come segue:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	109.688,82
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	€	251.906,90
ENTRATE PROPRIE	€	183.779,00
ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALE	€	46.900,00
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>592.274,72</b>



Dall'analisi dei dati si può desumere che complessivamente un terzo delle entrate costituisce autofinanziamento; questo pare un buon risultato, che peraltro potrà migliorare con il consolidarsi di altre attività.

### CRITERI ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA

Per quanto riguarda la definizione delle previsioni di spesa si è proceduto a predisporre il programma di gestione con i seguenti criteri:

- massimo sforzo per il contenimento delle spese ove possibile;
- analisi dettagliata delle spese relative al personale: pasti personale addetto alla sorveglianza ed eventuali spostamenti dei collaboratori scolastici a supporto della sorveglianza;
- analisi dettagliata dei vari capitoli di spesa e definizione delle relative previsioni onde consentire un regolare andamento dell'Istituto, prevedendo effettuazione di acquisti e di varie attività di tipo "istituzionale";

Via G. Garibaldi, 24 - 38013 Fondo (TN) Italia

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it



Provincia  
Autonoma  
di Trento





- analoga operazione in riferimento alle altre attività e progetti didattici; si è cercato inoltre di organizzare la spesa per prevedere la massima partecipazione degli alunni ai vari progetti;
  - accantonamento risorse finanziarie in riferimento alle attività possibili del secondo semestre;
  - predisposizione di somme per acquisti di materiale didattico per i vari plessi o laboratori da utilizzare su base annuale in forma budgetaria, previa programmazione annuale da parte dei vari responsabili o collaboratori, con particolare attenzione alle dotazioni informatiche;
  - predisposizione di quadri di raffronto fra entrate e spese di diversa provenienza e destinazione in quanto ai capitoli, ma collegate in un unico progetto;
  - previsione di effettuazione delle spese in conto capitale in base al programma pluriennale di potenziamento delle dotazioni informatiche per la didattica: completamento acquisto di tablet, LIM e altri acquisti sulla base dei bisogni delle specifiche realtà in questa fase non prevedibili.
- Realizzazione dei progetti educativi per la formazione e il miglioramento delle competenze attraverso lo sviluppo di ambienti digitali proposti dall'istituzione e approvati nel mese di dicembre: progetto Spazio e contesto per "e-ducare" presso la Scuola Primaria di Cavareno e del progetto Aula 3.0 presso la Scuola Primaria di Revò.

Si è cercato con il massimo sforzo previsionale di ipotizzare tutti i possibili bisogni riguardo agli acquisti e all'effettuazione delle attività, onde prevedere eventuali variazioni di bilancio solamente se conseguenti dall'accertamento dell'avanzo in forma definitiva, da definitivi stanziamenti provinciali (previsti per il periodo settembre/dicembre) ed infine in occasione dell'assestamento del bilancio a fine anno.

Si evidenzia peraltro il fatto che i capitoli di spesa, che finanziano le attività istituzionali, siano fin da ora sufficientemente dotati di finanziamento. Le ulteriori somme a disposizione, in base ai trasferimenti definitivi della Provincia, saranno utilizzate per potenziare qualche capitolo di spesa predisposto con dotazione finanziaria minima (spese per il personale, funzionamento della struttura, materiale didattico, libri di testo).

Anche i progetti didattici e le attività integrative necessitano di un leggero potenziamento o finanziamento per quelli che verranno attivati nel periodo settembre-dicembre anche se l'importo comunicato quale acconto del Fondo Qualità periodo settembre/dicembre è stato interamente accantonato allo scopo.

#### UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2016

Avanzo maturato sui capitoli relativi al Fondo per la qualità 2016 lettera "a" € 32.797,19	Cap. 155	€ 29.785,19	<b>Con vincolo:</b> si tratta del fondo per la qualità che non è stato possibile utilizzare che verrà utilizzato nei vari progetti didattici e per l'assistenza qualificata del 2017 per i quali sono già stati assunti impegni pluriennali. Una parte verrà utilizzata per iniziative culturali e formative e attività didattiche esterne.
	Cap. 160	€ 1.732,00	
	Cap. 165	€ 500,00	
	Cap. 170	€ 780,00	





Avanzo maturato sul capitolo dei sussidi didattici	Cap. 150	€ 550,00	<b>Con vincolo:</b> si tratta dei vari premi vinti ai concorsi vinti dagli alunni non completamente utilizzati nel 2016 e che troveranno completo utilizzo nel 2017.
Avanzo maturato sul capitolo dei progetti didattici e attività integrative	Cap. 155	€ 570,00	
Avanzo maturato sul capitolo delle attività didattiche esterne	Cap. 170	€ 595,50	
Avanzo maturato sugli altri capitoli di parte corrente	Cap. 155	€ 500,00	Somma disponibile <b>senza vincolo</b> di destinazione destinata a favorire la partecipazione di alunni economicamente in difficoltà ai progetti dell'Istituto
	Cap. 170	€ 6.000,00	Somma disponibile <b>senza vincolo</b> di destinazione destinata per € 1.500,00 a favorire la partecipazione di alunni economicamente in difficoltà alle attività didattiche esterne e per € 4.500,00 a sostegno delle settimane linguistiche: € 1.500,00 (Irlanda), € 1.000,00 (Germania), € 2.000,00 (Austria)
	Cap. vari spese correnti	€ 14.041,93	Somma disponibile <b>senza vincolo</b> di destinazione che va a finanziare la funzione obiettivo Spese Correnti
Avanzo maturato sui capitoli di investimento	Cap. 225	€ 54.634,20	Reimputazione sul capitolo degli investimenti.

### DESCRIZIONE DELLE U.P.B. DELLA SPESA

U.P.B.	INTERVENTI	IMPORTO
1.01.10	<p><b>SPESE PER IL PERSONALE</b></p> <p>Si tratta del rimborso spese al personale docente per tutte le iniziative culturali, linguistiche e formative previste dal Documento Tecnico di programmazione annuale dell'attività scolastica. Comprende anche le spese per missioni del dirigente scolastico e del personale A.T.A. e assistente educatore ad esclusione degli straordinari e dei rimborsi spese forfetari per missioni all'interno del comune al personale ATA che, per motivi fiscali, dovranno continuare ad essere liquidate a cedolino.</p> <p>Le spese dei pasti per i docenti che svolgono servizio di sorveglianza nelle mense scolastiche.</p> <p>Comprende inoltre le spese per visite fiscali disposte nei confronti del personale docente, ATA ed A.E. effettuate fuori provincia.</p>	€ 33.436,00

Via G. Garibaldi, 24 - 38013 Fondo (TN) Italia

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

sgr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it



Provincia  
Autonoma  
di Trento



1.01.20	<b>SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO</b> Si tratta dei seguenti interventi.	€ 26.850,00
<u>Spese per il funzionamento della struttura</u> comprendenti le spese per la manutenzione delle fotocopiatrici e dei sussidi, le spese di incarico di responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione previsto dalla legge 81/2008 e aggiornamento planimetrie e valutazione rischi, le spese di incarico medico competente, materiale antinfortunistico, spese per l'assicurazione del patrimonio dell'Istituto, abbonamento a Brennercom per server web virtuale, canone annuo gestione accessi al server, canoni di abbonamento delle linee ADSL per le Scuole Primarie di Fondo, Sarnonico, Cavareno, Romeno e Scuola Secondaria, abbonamento annuo a n. 1 eco box per il ritiro e la gestione dei toner esausti. (circa il 68 % della spesa dell'UPB).		
<u>Spese per l'attività amministrativa</u> riguardanti: spese postali, spese su mandati emessi e imposta di bollo, cancelleria e modulistica d'ufficio, abbonamenti a giornali e riviste, abbonamento al servizio on-line Italia Scuola per il servizio di consulenza telematica su tematiche giuridico-amministrative. Inoltre si prevede l'acquisto di materiale sanitario, divise per il personale collaboratore scolastico, scarpe a norma, un accantonamento per spese di emergenza e un budget per le spese di rappresentanza di tipo istituzionale. Comprende una piccola somma di compartecipazione degli istituti facenti parte dell'Accordo di Rete Presidio ai costi. (circa 18%)		
<u>Spese per l'attività di formazione del personale docente</u> secondo il piano annuale approvato dal Collegio dei Docenti. Si prevede di effettuare un corso di aggiornamento sulla "sicurezza". Si prevedono anche quote di compartecipazione a corsi di aggiornamento organizzati in rete (IC Taio corso L2, ...). Nel secondo semestre si prevedono altri percorsi di formazione sulla base delle scelte operate dal Collegio dei Docenti. Una piccola somma per spese di rappresentanza. (circa 14 %)		
1.01.30	<b>SPESE PER FUNZIONI DELEGATE</b> Spese delegate dal Comune di Fondo per il funzionamento della scuola secondaria, riguardanti le utenze telefoniche della sede centrale, l'acquisto del materiale di pulizia per la scuola e un budget di spesa per materiale urgente, piccole manutenzioni e manutenzione macchine ufficio e il contratto annuale a costo copia della multifunzione a colori dell'ufficio di segreteria. Sono inoltre stati demandati all'Istituto gli acquisti rientranti nel programma plurennale per il completamento dei lavori di adeguamento uffici.	€ 28.925,90

Via G. Garibaldi, 24 - 38060 Fondo (TN) - Tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it



Provincia  
Autonoma  
di Trento



1.02.10	<p><b>SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO</b>          Si tratta della parte più consistente del bilancio, riguardante:</p> <p><u>Acquisto di materiale didattico</u> di base per le varie scuole effettuato con programmazione di spesa annuale per settori o plessi su base budgetaria; dotazione materiale per aule speciali; materiale librario per la biblioteca alunni, per la biblioteca magistrale o d'Istituto. Si prevede inoltre l'acquisto di materiale di consumo per i laboratori informatici, per i laboratori del fare, materiale di facile consumo per i laboratori orientativi. Si prevede l'acquisto di materiali specifici per gli alunni BES e in difficoltà economiche.</p> <p>Comprende il contratto annuale al sistema informatico di comunicazione didattica con le famiglie, l'acquisto di programmi informatici di tipo didattico e il rinnovo di alcuni programmi antivirus e una licenza server standard per la didattica. Si prevede inoltre l'acquisto di abbonamenti a riviste di uso didattico e ad un quotidiano locale.</p> <p>Comprende disponibilità di premi vinti ancora da utilizzare. (circa 7 %).</p> <p><u>Effettuazione dei seguenti progetti didattici e attività integrative</u> anche con l'utilizzo del fondo per il miglioramento della qualità del corrente anno e parte con fondi con vincolo anno 2016:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>progetti interculturalità</u> con la collaborazione di operatori esterni in orario scolastico o extrascolastico, su proposta dei Consigli di Classe e Interclasse (facilitatori linguistici e mediatori culturali);</li> <li>• <u>progetto prevenzione precoce delle difficoltà di apprendimento</u> a.s. 2016/17;</li> <li>• attività sportive: progetto PAT/CONI di <u>attività motoria</u> nella scuola primaria;</li> <li>• <u>progetto didattico teatrale</u> per tutte le scuole primarie e per tutte le classi della scuola secondaria realizzato con il contributo delle amministrazioni comunali del bacino di utenza e dell'associazione "La storia siamo noi".</li> <li>• progetto educativo <u>teatro musicale</u> proposto dalla Scuola di Musica C. Eccher per gli alunni di alcune scuole primarie;</li> <li>• progetto <u>cambiamenti climatici e alimentazione ambientale</u>, in rete con gli IC della Val di Sole, per le 6 classi prime delle SSPG;</li> <li>• <u>Finestra sportiva invernale per la scuola primaria</u> (sci alpino per gli alunni di Brez, Castelfondo, Cavareno, Fondo, Romeno Sarnonico; pattinaggio per gli alunni di Brez, Cavareno, Fondo, Romeno, Sanzeno e Sarnonico; corso di nordic walking per gli alunni di Castelfondo, Cavareno, Revò e Sanzeno; corso di</li> </ul>	€ 361.568,70
---------	--	--------------

Via G. Garibaldi, 24 - 38013 Fondo (TN) Italia

tel. 0463.831134 - fax 0463.831746

segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it

Cod. Fisc. 92013780223

www.icfondorevo.it







rugby e arti marziali per gli alunni di Revò; altre attività in ambiente interno) e corso di nuoto alla piscina di Ronzone, in primavera, per un gruppo di alunni. Finestra sportiva invernale per la SSPG di Fondo (sci alpino, snowboard, slittino, pattinaggio, tennis e tamburello e ciaspole e finestra sportiva estiva (golf, equitazione, tennis, palestra di roccia, trekking, mountain bike, danza, nuoto, altro in palestra). Progetto attività sportive all'interno dei laboratori opzionali gli alunni della SSPG di Revò hanno effettuato un corso di otto lezioni di arrampicata sportiva presso la palestra di Rumo e a marzo effettueranno un corso di nuoto di otto lezioni presso la piscina comunale di Malè. Festa della neve per entrambe le SSPG (Passo Mendola e Predaia). Festa dello sport e giornata della vita sana.

- progetto lingue straniere comprendente: le spese di iscrizione e per gli esaminatori delle certificazioni di tedesco e inglese, il progetto estivo di immersione linguistica denominato "Spaß mit Sprachen - Lingue in gioco", con il Comune di Ruffé-Mendola e il Centro Giovanile e Cultura Kuba di Caldaro;
- progetto "Spazio ascolto": servizio di consulenza per alunni delle SSPG, consulenza per insegnanti e sportello genitori;
- progetto orientamento per la quinta primaria, seconda e terza secondaria anche con la collaborazione di agenzie esterne secondo un itinerario proposto dalla commissione specifica;
- comprende inoltre un piccolo fondo per alunni in situazioni di difficoltà.
- comprende disponibilità di premi vinti ancora da utilizzare.

Non si prevedono in questa fase progetti relativi al secondo semestre 2017 in quanto verranno definiti in sede di predisposizione del Documento Tecnico di programmazione annuale dell'attività scolastica. (circa 24%)

Affidamento a soggetti esterni di servizi a favore di alunni BES.

Anche con l'utilizzo di € 10.000,00 del fondo per il miglioramento della qualità del corrente anno e parte con fondi con vincolo anno 2016. Comprende anche una piccola somma prevista per i pasti del personale che presta l'assistenza durante la mensa scolastica agli alunni BES (circa 25%)

Iniziative culturali e formative, educazione permanente

Percorso di formazione per genitori

Effettuazione delle seguenti attività didattiche esterne, in parte con l'utilizzo di parte di fondi derivanti dall'avanzo senza vincolo di destinazione per interventi a favore di alunni in situazioni di difficoltà e per la settimana linguistica in Austria, per la settimana





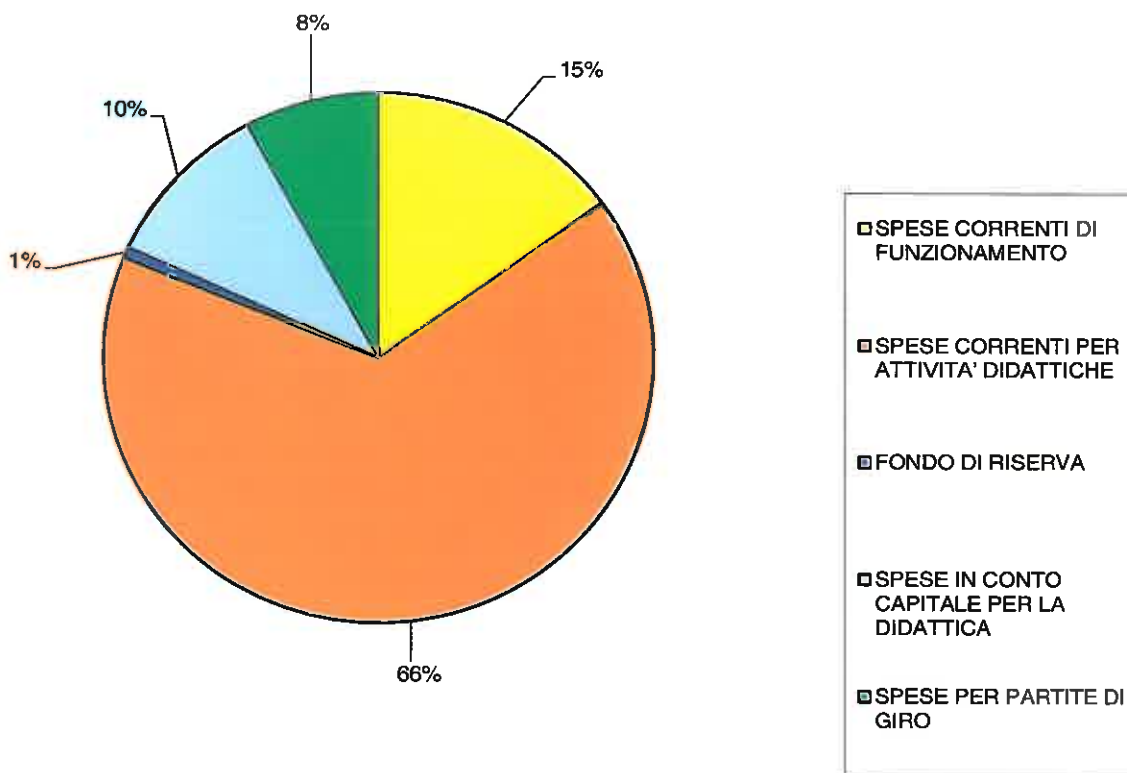
	<p>linguistico formativa in Germania e per le due settimane linguistico formative in area anglofona;          programma annuale delle visite guidate e dei viaggi di istruzione a Verona per gli alunni delle classi 1<sup>A</sup> e B della SSPG Fondo e Revò, a Marostica per gli alunni di classe 1<sup>A</sup> C della SSPG Fondo, a Vicenza per gli alunni delle classi 2<sup>A</sup> della SSPG di Fondo, a Ferrara per gli alunni delle classi 2<sup>A</sup> della SSPG di Revò e a Torino per gli alunni delle classi 3<sup>A</sup> delle SSPG di Fondo e Revò.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• effettuazione soggiorno “Scuola Natura a Candriai” per gli alunni di classe 5<sup>A</sup> scuole primarie di Revò e Sanzeno;</li> <li>• effettuazione soggiorno “Scuola al mare a Cesenatico” per gli alunni di classe 5<sup>A</sup> scuole primarie di Brez e Romeno;</li> <li>• effettuazione delle seguenti settimane linguistiche all'estero:             <ol style="list-style-type: none"> <li>1. per gli alunni di classe quarta scuole primarie (Austria)</li> <li>2. per gli alunni di classe seconda della scuola secondaria a.s. 2017/18 (Germania)</li> <li>3. per gli alunni di classe terza della scuola secondaria a.s. 2017/18 (area anglofona – 2 settimane)</li> </ol> </li> <li>• stanziamento di una somma per interventi ad alunni in difficoltà economiche.</li> <li>• comprende disponibilità di premi vinti ancora da utilizzare. (circa 44 %)</li> </ul>	
1.02.30	<p><b>DIRITTO ALLO STUDIO</b>          Si tratta dello stanziamento per <u>l'acquisto dei libri di testo</u> secondo i consueti criteri.</p>	€ 30.000,00
1.03.10	<p><b>FONDO DI RISERVA</b></p>	€ 4.000,00
2.02.10	<p><b>ACQUISTO ATTREZZATURE DIDATTICHE</b>          Si prevede l'acquisto di PC portatili, LIM. Inoltre si provvederà ad acquisti sulla base dei bisogni delle specifiche realtà.          Nel corso dell'anno 2017 verranno realizzati i progetti: Spazio e contesto per “e-ducare” e Aula 3.0;</p>	€ 60.594,12
	<p><b>SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>          Si rimanda a quanto espresso nelle partite di giro dell'entrata.</p>	€ 46.900,00





Effettuando l'analisi delle spese per aree omogenee, si rileva quanto segue:

SPESE CORRENTI DI FUNZIONAMENTO	€	89.211,90
SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' DIDATTICHE	€	391.568,70
FONDO DI RISERVA	€	4.000,00
SPESE IN CONTO CAPITALE PER LA DIDATTICA	€	60.594,12
SPESE PER PARTITE DI GIRO	€	46.900,00
<b>TOTALE</b>	€	<b>592.274,72</b>



Dal grafico si evince che le spese per il funzionamento sono superiori rispetto alle spese di investimento anche se quest'anno comprendono un ingente somma per la realizzazione dei progetti educativi. Tuttavia nelle spese correnti prevale nettamente l'area delle spese per la didattica rispetto a quelle per il funzionamento, aspetto che non può che tornare utile all'Istituto per qualificarsi come erogatore del servizio scolastico.

Il bilancio chiude a pareggio su una cifra di € 492.274,72.

Via G. Garibaldi, 24 - 38013 Fondo (TN) Italia  
 tel. 0463.831134 - fax 0463.831746  
 segr.ic.fondo@scuole.provincia.tn.it - ic.fondo@pec.provincia.tn.it  
 Cod. Fisc. 92013780223  
 www.icfondorevo.it





Riguardo ai residui attivi si evidenzia una parte delle assegnazioni finanziarie provinciali per il funzionamento, fondo qualità, bisogni educativi speciali e parte dell'importo dell'assegnazione in conto capitale. Ancora da introitare anche il finanziamento straordinario provinciale per il progetto educativo "Atlier Creativi" e "Aula 3.0", il saldo del progetto Erasmus KA1 dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire, parte della somma del trasferimento del Comune di Fondo per le competenze di cui alla L.P. 8/1996 e l'intero importo del finanziamento regionale.

Per quanto riguarda i residui passivi si segnala lo sforzo notevole dell'Istituto a limitarli esclusivamente ad operazioni di acquisto o di manutenzione effettuate a fine anno. Confluiscono nei residui i progetti didattici le cui prestazioni risultano a scavalco dei due esercizi finanziari. Rimane da pagare il servizio per l'assistenza agli alunni BES del mese di novembre e dicembre, pasti docenti addetti alla sorveglianza mense scolastiche.

Per quanto riguarda il Bilancio di Previsione pluriennale si è stato ipotizzato un consolidamento dei progetti e delle attività, prevedendo pertanto un'evoluzione congruente delle u.p.b. dell'entrata e della spesa nell'arco del triennio. Gli importi tuttavia sono stati leggermente modificati negli anni successivi al primo alla luce dell'impossibilità di prevedere nel 2017 e nel 2018 l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. I finanziamenti provinciali sono stati inseriti con riferimento al finanziamento per l'anno scolastico in corso nella percentuale del 50% per la parte corrente, per il conto capitale che per il fondo qualità. Le assegnazioni per i BES sono state inserite negli importi assegnati con delibera della Giunta Provinciale.

Meritano una citazione le altre risorse che l'Istituzione scolastica dispone in relazione a specifici istituti contrattuali che non corrispondono a trasferimenti effettivi di risorse al bilancio dell'Istituto in quanto gestite finanziariamente in sede centrale su comunicazione specifica e precisamente:

- Fondo unico delle istituzioni scolastiche – assegnazione netta per l'a.s. 2016/17 di € 91.512,00 (determinazione n. 120 del 29/09/2016) quantificata sulla base dei parametri indicati alle lettere da A) a G) dell'art. 4 dell'Accordo sottoscritto in data 04/07/2013, come integrato dall'Accordo del 21/09/2015 e utilizzato secondo le finalità del Progetto d'Istituto, del Documento Tecnico di programmazione a.s. 2016/17 e secondo le modalità contrattuali. Per il piano di riparto si rimanda all'apposita delibera del Collegio dei Docenti. Dall'a.s. 2013/14 rientrano nel FUIS i rimborsi spese viaggio o indennità chilometrica per il servizio su più sedi di cui all'art. 89 del CCPL, come sostituito dall'art. 15 dell'Accordo 13/05/2013 e le attività aggiuntive di insegnamento – attività complementari di educazione fisica entro i limiti previsti dall'Accordo.

Fondo, 21 dicembre 2016



FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO

Antonella Clauser





