



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO A.MANZONI - CORMANO
VIA ADDA, 36
20032 CORMANO (MI)
Codice Fiscale: 80126810151 Codice Meccanografico: MIIC8AW00T

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019

Prot. n. 408 /C14

Cormano, 31/01/2019

Dirigente Scolastico: Prof. Giovanni Manfredi

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott. Santo Antonio Falcone

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2019 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "*nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche*"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

L'azione progettuale si concretizza in un documento denominato "Programma annuale" con il quale si provvede all'allocazione delle risorse assegnate dallo Stato, dagli Enti Locali o altri enti pubblici e da privati per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituto Comprensivo Manzoni di Cormano come previste ed organizzate dal Piano dell'offerta formativa.

Per la stesura del programma annuale il dirigente scolastico:

- ha tenuto presente gli obiettivi generali individuati nel Piano dell'offerta formativa
- ha consultato il direttore dei servizi generali e amministrativi
- ha considerato le proposte dei docenti collaboratori del dirigente scolastico, dei docenti con incarico di funzione strumentale, dei responsabili di progetto.

Negli ultimi anni si sono concretizzate alcune novità di rilievo:

- 1. l'introduzione dello specifico sistema di erogazione unificata di competenze fisse e accessorie al personale centrale e periferico delle amministrazioni dello Stato denominato "cedolino unico" dal 1° gennaio 2011 ad opera del Decreto MEF 1° dicembre 2010**
- 2. Successivamente con legge 6/7/2012 è stato stabilito che anche i compensi per le supplenze brevi vengano erogati direttamente dal MEF come il FIS.**

Ciò ha comportato un notevole ridimensionamento delle somme iscritte a bilancio con conseguente riduzione della disponibilità di cassa.

Con l'entrata in vigore della Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n.107 del 13/07/2015 comporta la necessità, a partire dal corrente anno scolastico, di dare attuazione ad un complesso di disposizioni normative da cui derivano novità rilevanti nella gestione finanziaria ed amministrativa delle istituzioni scolastiche. Relativamente all'esercizio finanziario 2018 il MIUR ha comunicato con nota prot. n.19107 del 28/09/2017 la cifra spettante, corrispondente agli 8/12 dell'intero anno. Il MIUR provvederà poi alle successive integrazioni.

L'esercizio finanziario ha inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre: dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate ed impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

La gestione finanziaria si esprime in termini di competenza ed è improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità. Essa si conforma ai principi di trasparenza, annualità, integrità, unità, veridicità.

Non si gestiscono fondi al di fuori del presente programma annuale.

Le voci di spesa non hanno previsto una possibilità pluriennale considerata l'incertezza sulla consistenza dei fondi che saranno resi disponibili e dei tempi di erogazione degli stessi.

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIAA8AW02V	CORMANO	VIA DANTE	138
MIEE8AW024	CORMANO	VIA ARIOSTO 36	325
MIMM8AW01V	CORMANO	VIA ADDA 36	308

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2018/2019 sono iscritti n. 771 alunni di cui 413 femmine, distribuiti su 36 classi, così ripartite:

SITUAZIONE GENERALE DELL' ISTITUTO

L'istituto si compone di una scuola primaria, una scuola dell'infanzia e una scuola secondaria.

	Alunni	Classi	Docenti Org.di Diritto
Scuola primaria	325	15	30
Scuola dell'infanzia	139	6	13
Scuola secondaria	308	15	18
Dirigente scolastico		1	
Direttore dei servizi generali e amministrativi		1	
Assistenti amministrativi		5	
Collaboratori scolastici		13	
Il personale:			

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 107 unità, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
MIAA8AW02V	Serv. annuale all'1/9	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	1
MIAA8AW02V	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	13
MIAA8AW02V	Spezzone orario	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	1
MIEE8AW024	Serv. annuale all'1/9	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	10
MIEE8AW024	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	30
MIEE8AW024	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	7
MIEE8AW024	Spezzone orario	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	9
MIIC8AW00T	Ruolo	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	4
MIIC8AW00T	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	12
MIIC8AW00T	Ruolo	Direttivo ed Equiparati (ex. Liv. 9)	1
MIIC8AW00T	Serv. annuale all'1/9	Direttore dei servizi generali ed amministrativi	1
MIIC8AW00T	Serv. annuale dopo l'1/9	Assistente Amministrativo ed	1

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
		Equiparati (ex. Liv. 4)	
MIIC8AW00T	Serv. annuale dopo l'1/9	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	1
MIIC8AW00T	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	1
MIIC8AW00T	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	
MIMM8AW01V	Ruolo	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	18
MIMM8AW01V	Serv. annuale all'1/9	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	10
MIMM8AW01V	Serv. annuale dopo l'1/9	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	7
MIMM8AW01V	Spezzone orario	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	9

PROCEDURA DI ELABORAZIONE E APPROVAZIONE

<i>PROGRAMMA ANNUALE</i>	
<i>Entro il 30 novembre</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Dirigente predispose il "programma annuale"</i> • La Giunta Esecutiva lo propone al Consiglio di Istituto, corredato da: <ul style="list-style-type: none"> - relazione illustrativa del programma annuale, che contiene anche una sintetica illustrazione dell' esercizio finanziario in corso - parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti
<i>Entro il 31 dicembre</i>	<i>Revisori dei conti</i> parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti
<i>Entro il 31 dicembre</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Consiglio di Istituto, sentita la relazione illustrativa, approva</i> • <i>il programma annuale (anche in assenza del prescritto parere dei Revisori)</i>
<i>Entro il 15 gennaio</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il programma annuale deve essere pubblicato</i>
<i>Entro il 30 giugno</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Consiglio di Istituto, sulla base:</i> <ul style="list-style-type: none"> - <i>della relazione contabile del Direttore</i> <i>(entrate accertate/impegni assunti/pagamenti effettuati)</i> - <i>del documento predisposto dal Dirigente</i> <p><i>verifica la disponibilità finanziaria dell'Istituto, lo stato di attuazione del programma e delibera le eventuali integrazioni/modifiche che si rendano necessarie</i></p>
<i>CONTO CONSUNTIVO</i>	
<i>Entro il 15 marzo</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Direttore predispose il conto consuntivo dell'e.f. precedente</i> • Il Dirigente sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti: <ul style="list-style-type: none"> - il conto consuntivo - una dettagliata relazione, che illustra l'andamento della gestione dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati
<i>Entro il 15 marzo</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Il Conto consuntivo, corredato da una relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, è sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto</i> • Il Conto consuntivo con i suoi allegati e la copia del verbale della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti devono essere inviati: <ul style="list-style-type: none"> - all'Ufficio Scolastico Regionale - alla Ragioneria Provinciale dello Stato
<i>Entro il 15 aprile</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Revisori dei conti</i> parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti
<i>Entro il 30 aprile</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Consiglio d'istituto</i> Approvazione della delibera di approvazione del Conto Consuntivo

<i>Entro 15 giorni dell'approvazione del Conto Consuntivo</i>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Pubblicazione del conto consuntivo</i>
---	---

COMPETENZE

<u>Consiglio di Istituto</u>	⇒	definisce gli indirizzi generali per le attività della scuola e delle scelte generali di gestione e di amministrazione
<u>Collegio dei Docenti</u>	⇒	elabora il Piano dell'offerta formativa sulla base degli indirizzi
<u>Dirigente scolastico</u>	⇒	esplica la propria funzione di gestione e dà attuazione al Piano

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il programma distingue e descrive:

1. le entrate distinte per provenienza e vincolo di destinazione
 01. avanzo di amministrazione
 02. finanziamenti dell'unione Europea
 03. finanziamenti dello Stato
 04. finanziamenti della Regione
 05. finanziamenti da enti locali o da altri Ist. pubbliche
 06. Contributi da privati
 07. proventi da gestioni economiche
 08. rimborsi e restituzione somme
 09. alienazione di beni materiali
 10. alienazione di beni immateriali
 11. sponsor e utilizzo locali
 12. altre entrate
 13. mutui
2. le spese distinte in
 - A. attività
 - P. progetti
 - G. gestioni economiche
 - R. fondo di riserva
 - Z. disponibilità finanziaria da programmare

Il Programma annuale si articola in progetti e attività.

Il progetto si configura come nucleo di attività finalizzate all'attuazione di un obiettivo intorno al quale si effettua un raggruppamento di spese che risultano da scelte attente rispetto alla ricerca della migliore offerta formativa e alla ricerca di costi più adeguati rapportati ai risultati attesi.

La spesa è classificata non più in base alla natura del bene o servizio, ma per la finalità a cui è destinata.

Le attività rappresentano aggregati di spesa contraddistinti da omogeneità di caratteristiche.

La programmazione di ciascuna unità progettuale e delle attività pertanto:

- enuclea gli obiettivi misurabili;
- individua i soggetti responsabili;
- definisce i risultati attesi;
- quantifica le risorse umane e materiali;
- definisce le modalità di controllo e di gestione;
- determina gli indicatori indispensabili per la valutazione;
- indica le fonti di finanziamento.

Ad ogni scheda progettuale e di attività corrisponde una scheda finanziaria su cui il DSGA aggiorna costantemente i dati contabili e che risulta composta da una prima sezione riportante le aggregazioni previste dal programma annuale e da una seconda sezione riportante le uscite raggruppate nelle seguenti voci:

01. personale
02. beni di consumo
03. prestazioni di servizi da terzi
04. acquisto di beni di investimento
05. altre spese
06. imposte e tasse
07. oneri straordinari e da contenzioso
08. oneri finanziari
09. Rimborsi e poste correttive
10. Fondo di riserva
11. Disavanzo di amministrazione
12. Disponibilità finanziaria da programmare

La scheda progetto/attività rappresenta quindi, per la sua struttura, un importante strumento per il controllo di gestione poiché il rigore di stesura consente di selezionare i progetti meritevoli di prosecuzione e quelli che invece meritano modifiche più o meno sostanziali in dipendenza dagli esiti avuti.

Analogo discorso vale per l'utilizzo di esperti esterni.

CRITERI GENERALI PER L'ATTIVITA' NEGOZIALE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Criteri di gestione e amministrazione

La programmazione delle attività avviene sulla base delle risorse disponibili, dopo attento vaglio delle priorità e delle condizioni di efficacia ed economicità.

PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITA' E SCELTE OPERATIVE

Il programma annuale prevede la progettazione e la realizzazione di interventi diretti a promuovere lo sviluppo della persona, a favorire l'eccellenza e a combattere l'insuccesso scolastico.

- 1. Valorizzazione delle diversità individuali** La scuola intende promuovere l'identità di ogni alunno favorendo le potenzialità che ciascuno possiede. Per il perseguimento di questo, predispone percorsi di arricchimento dell'offerta formativa, cercando di fornire a ciascun alunno una molteplicità di strumenti e possibilità atti a favorire l'apprendimento e lo sviluppo armonico. In particolare vengono realizzati percorsi di avvicinamento allo sport e alla musica per gli alunni più piccoli, percorsi che prevedono l'approccio alle discipline sportive per gli alunni di tutte le classi della primaria e secondaria e un percorso di educazione all'affettività per le classi quarte e quinte primaria e seconde e terze secondaria. Con gli alunni di classe seconda e terza scuola secondaria è stato attivato un percorso di orientamento rispetto agli studi successivi alla classe terza.
- 2. Promozione di una cultura dell'integrazione.** La scuola è un sistema che valorizza le diversità individuali e pone attenzione alle diverse abilità. Essa affronta quindi con particolare cura le situazioni di disagio, di difficoltà e di disabilità. In particolare negli ultimi anni è andata notevolmente aumentando la presenza di alunni stranieri. Ciò ha comportato un aumento dei bisogni di accoglienza e prima alfabetizzazione per gli alunni neo arrivati. Attraverso i fondi gestiti con i piani di zona è stato possibile avvalersi dell'opera di facilitatori e mediatori, opera che comunque è insufficiente rispetto ai bisogni reali sia rispetto al monte ore per gli alunni interessati al progetto, sia rispetto alle necessità degli alunni esclusi sulla base di una graduatoria di urgenza. Nel corrente anno è stata data attuazione al progetto di integrazione degli alunni stranieri che si avvale di ore eccedenti del personale docente retribuito con i fondi del progetto area forte flusso migratorio 2015/2016. Anche per l'integrazione degli alunni disabili i fondi vengono gestiti da una scuola centro territoriale alla quale periodicamente vengono presentati dei progetti.
- 3. Valorizzazione delle diverse forme espressive.** Per il perseguimento di tale fine la scuola organizza dei percorsi di approccio alle potenzialità offerte dagli strumenti multimediali al fine di fornire agli alunni

occasioni di scoperta e decodifica del linguaggio dei media. Predisporre inoltre percorsi che accostano gli alunni alle forme di espressione dell'arte e della musica.

4. Incentivazione dell'aggiornamento e della formazione. La scuola è un sistema che apprende e si modifica continuamente. Per seguire adeguatamente i cambiamenti storici e proporre agli alunni una chiave di lettura, è necessario che la formazione e l'aggiornamento del personale siano costanti.

L'aggiornamento e la formazione rappresentano un punto qualificante anche per il personale ATA.

Il Collegio dei docenti ha espresso la necessità di formazione in materia di individuazione di rubriche di valutazione e riflessione sulle competenze che gli alunni devono raggiungere.

5. Acquisizione di norme per la convivenza democratica. Un aspetto della convivenza civile è rappresentato dalla promozione del rispetto delle regole finalizzate a garantire la sicurezza, la salute e il benessere dei cittadini. Per questo è stato predisposto l'intervento di competente personale esterno che possa aiutare la scuola ad attuare quanto previsto dalla normativa vigente e a migliorare la cultura della sicurezza.

In rapporto alle finalità esposte e alla consapevolezza della necessità di intraprendere percorsi ottimali per la realizzazione di quanto enunciato, i fondi vengono gestiti con le seguenti modalità organizzative e gestionali:

- selezione e realizzazione delle attività idonee a perseguire gli obiettivi definiti dal Piano dell'offerta formativa nel senso dell'efficacia;
- ottimizzazione delle risorse con particolare cura del rapporto costo-benefici, nel senso dell'economicità;
- valutazione degli interventi con una chiara e preliminare individuazione degli indicatori e delle modalità di monitoraggio;
- utilizzo equo delle risorse finanziarie ed umane per garantire pari opportunità formative;
- ricorso alle risorse esterne solo in mancanza di competenze interne o indisponibilità delle stesse e secondo criteri di selezione predefiniti.

La procedura di scelta e di organizzazione nella gestione finanziaria si riassume nello schema seguente.

- Evidenziazione dei bisogni
- Selezione delle priorità
- Verifica della coerenza con il Piano dell'offerta formativa
- Assegnazione degli incarichi e definizione degli ambiti di responsabilità
- Rilevazione e valorizzazione delle risorse interne
- Rilevazione di adeguate competenze esterne e definizione delle modalità di intervento
- Analisi di fattibilità in termini di risorse economiche, umane e strutturali
- Attivazione della funzione gestionale del dirigente scolastico
- Avvio dell'attività negoziale di competenza del dirigente scolastico

☛ **Progetti di miglioramento dell'offerta formativa - Finalità 1**

Si prevede la realizzazione di alcuni progetti che comportano, al momento, la stipula di 2 contratti con personale esterno. Al compenso delle conseguenti prestazioni sono destinati i fondi costituenti l'avanzo di amministrazione su tale progetto e il contributo volontario dei genitori.

Il coordinamento dei progetti è affidato a docenti responsabili.

Il supporto ai progetti che si attuano con risorse umane della scuola mediante la predisposizione di specifici gruppi di lavoro sarà garantito dai docenti la cui retribuzione verrà effettuata direttamente dal SPT con fondi FIS che non saranno iscritti a bilancio 2018 della scuola. Il buon funzionamento della scuola è infatti possibile grazie al lavoro e alla produzione di materiali da parte di commissioni formate da docenti che si occupano di aspetti particolari (stesura POF, continuità didattica, iniziative, documentazione...).

Le motivazioni alla scelta dei progetti riportati nelle schede descrittive dei progetti sono state fondamentalmente:

- 1 la necessità di ampliare l'offerta formativa degli alunni mediante la proposta di percorsi aggiuntivi che prevedono l'intervento di esperti esterni ed esperti interni con l'utilizzo di ore aggiuntive;
1. la necessità di continuare riflessioni e individuare nuove strategie su tematiche strettamente connesse al miglioramento della qualità del servizio erogato e dell'organizzazione scolastica.

Saranno attuati anche dei percorsi progettuali per i quali non sono previste spese a carico della scuola perché le fonti di finanziamento sono altre.

- **Piscina** per le classi prime, seconde secondaria e 5 anni primaria in collaborazione con gli istruttori della piscina comunale
- **Atletica** diretto agli alunni di tutte le classi della primaria e secondaria
- **Basket** per il primo ciclo primaria con la collaborazione di Brusuglio basket
- **Rugbys** per tutti gli alunni primaria e secondaria con esperti società sportive
- **Approccio all'educazione motoria** per l'infanzia con esperti società sportive
- **LAV, Emergency** per la primaria e secondaria con la collaborazione di esperti delle due associazioni
- **Potenziamento della lingua inglese** con il Language Consultants per la secondaria e Easy English per la primaria
- **Educazione stradale** rivolta agli alunni della primaria tenuta dalla Polizia Locale.
- **Yoga** rivolto agli alunni della scuola infanzia e primaria con esperti esterni
- **Scacchi** per la primaria con la Società Scacchi Cormano
- **Teatro** per la primaria
- **Laboratori di musica per gli alunni della scuola primaria e secondaria** tramite esperti esterni

☛ **Aggiornamento e formazione - Finalità 4**

La scelta rilevante è rappresentata dalle attività di formazione e aggiornamento (P01) alle quali sono destinate risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione su tale progetto

La scelta dei percorsi formativi è stata determinata dalla necessità:

- 1 di predisporre segmenti formativi per i docenti atti a favorire l'acquisizione di specifiche competenze professionali;
- 2 di creare momenti di formazione/aggiornamento per il personale ATA.

☛ **Sicurezza nei luoghi di lavoro- Finalità 5**

Le spese previste (P02) sono finalizzate a:

1. aggiornare e integrare il piano di valutazione dei rischi e dei rischi di incendio sulla base di quanto disposto dal D.L.gs 81/2008;
2. affidare l'incarico al responsabile della sicurezza quale figura esterna dotata di specifiche competenze;
3. predisporre la stesura del DVR stress lavoro correlato
4. promuovere corretti atteggiamenti in materia di sicurezza;
5. predisporre la formazione specifica al personale;
6. effettuare acquisti di attrezzature e strumenti a norma.

L'incarico di RSPP è affidato a un tecnico esterno.

7. Nomina del medico competente

Sono operanti nell'istituto anche gli ASPP di plesso, adeguatamente formati, i cui compiti sono connessi all'applicazione del D.L.gs 81/2008.

Promozione dell'integrazione - Finalità 2

Le spese previste (P03) sono finalizzate a:

1. acquistare la strumentazione didattica indispensabile alla formazione dei docenti sull'argomento
2. acquistare la strumentazione didattica utilizzabile con gli alunni stessi
3. sviluppare attività di accoglienza e prima alfabetizzazione per gli alunni stranieri neo arrivati.

PROBLEMI

I problemi che si ravvisano sono fondamentalmente:

1. gli accreditamenti statali tardivi e parcellizzati che non consentono, in alcuni momenti, di disporre di fondi immediatamente utilizzabili e che determinano una persistente incertezza sulla reale possibilità di realizzazione delle attività progettate;

Dal punto di vista delle uscite va sottolineato che siamo in presenza di un bilancio prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere.

DESCRIZIONE ANALITICA DEL BILANCIO

Relativamente all'esercizio finanziario 2009 l'art.1, comma 601 della legge 27 dicembre 2006 n°296 (legge finanziaria 2007) introduce una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche prevedendo che le stesse siano attribuite dal Ministero della pubblica istruzione direttamente alle scuole, sulla base di criteri e parametri definiti con decreto del Ministro, individuati successivamente con il DM n°21 del 1° marzo 2007.

ENTRATE

Vengono iscritte a bilancio le poste relative a contributi stimati su base certa; non si esclude, tuttavia, che durante l'esercizio finanziario si possano accertare altre entrate o si debbano accertare variazioni sulle entrate già previste.

Vengono illustrate per una informazione più comprensibile le più significative fonti di finanziamento, disaggregate per provenienza e vincoli di destinazione.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	101.882,82
	01	Non vincolato	44.612,03
	02	Vincolato	57.270,79
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	22.728,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	22.728,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	12.256,67
	01	Dotazione ordinaria	12.256,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	12.940,00
	01	Contributi volontari da famiglie	80,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	12.860,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	0,03
	01	Interessi	0,03
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **149.807,52**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<i>Avanzo di amministrazione</i>	101.882,82
	01	<i>Non vincolato</i>	44.612,03
	02	<i>Vincolato</i>	57.270,79

Nell'esercizio finanziario 2018 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 101.882,82 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 44.612,03 senza vincolo di destinazione e di € 57.270,79 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 58.178,61.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
A1	8.018,68	Funzione amministrativo generale
A2	17.282,24	Funzionamento didattico generale
A5	1.556,05	Manutenzione edifici
P01	669,53	Aggiornamento Docenti & Ata
P02	3.436,73	Scuola Sicura
P03	1.300,00	Integrazione alunni stranieri & Dva
P04	380,00	Pof
P06	442,54	Azione di Miglioramento
P07	100,00	Potenziamento Lingua straniera scuola secondaria
P08	441,26	Uscite e viaggi d'istruzione
P09	589,64	Laboratorio Musicale scuola primaria
P10	1.540,00	Attività motoria
P11	3.119,94	Orientamento
P12	1.223,76	Sportello psicologico
P13	100,00	Potenziamento Lingua straniera scuola primaria
P14	1.659,60	Laboratorio Musicale scuola secondaria
P15	19,00	Teatro scuola primaria
P16	676,09	Atelier Creativi
P17	840,00	Dispersione
P18	756,00	Rugby
P19	2.232,45	Progetto nazionale 28 PNSD
P20	4.000,01	Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione
R	726,34	Fondo di riserva
Aggregato Z	52.772,96	Disponibilità Finanziaria da programmare
Totale	101.882,82	

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	3.436,73	8.331,61
A02	Funzionamento Amministrativo	9.735,46	0,00
A03	Didattica	0,00	10.013,66
A04	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	441,26	0,00
A05	Attività di Orientamento	3.119,94	0,00
P01	Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale	2.232,45	0,00
P02	Progetto Musicoterapia Scuola Infanzia	280,01	0,00
P03	Progetto Teatro Scuola Primaria	119,00	0,00

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
P04	Progetto Integrazione alunni stranieri DVA	1.300,00	0,00
P05	Progetto Musicoterapia Scuola Primaria	589,64	0,00
P06	Progetto Musicoterapia Scuola secondaria	1.659,60	0,00
P07	Progetto Attività Motoria Scuola Infanzia	1.540,00	0,00
P08	Progetto Cormanò in rete per l'accoglienza e l'inclusione	4.000,00	0,00
P09	Progetto Dispersione	840,00	0,00
P10	Progetto Rugby	756,00	0,00
P12	Progetto Lingua scuola Primaria	100,00	0,00
P13	Progetto Lingua scuola secondaria	100,00	0,00
P14	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata	669,53	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 30.919,62 e non vincolato di € 18.345,27. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	22.728,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	22.728,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Nota MIUR N. 19270 del 29/09/2018

03		Finanziamenti dallo Stato	12.256,67
	01	Dotazione ordinaria	12.256,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	12.256,67	Dotazione ordinaria

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Non previsti

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

Non previsti

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06		Contributi da privati	12.940,00
	01	Contributi volontari da famiglie	80,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	

	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	12.860,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Non previsti

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Non previsti

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Non previsti

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Non previsti

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Non previsti

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Interessi banca

12		Altre entrate	0,03
	01	Interessi	0,03
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 13 - Mutui

Non previsti

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	46.725,67
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.897,92
		1	Funzionamento generale e decoro della scuola	18.897,92
	A02		Funzionamento amministrativo	14.172,89
		2	Funzionamento Amministrativo	14.172,89
	A03		Didattica	10.093,66
		3	Didattica	10.093,66
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	441,26
		4	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	441,26
	A06		Attività di orientamento	3.119,94

		5	Attività di Orientamento	3.119,94
P			Progetti	49.851,09
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.232,45
		1	Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale	2.232,45
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.872,25
		2	Progetto Musicoterapia Scuola Infanzia	780,01
		3	Progetto Teatro Scuola Primaria	5.119,00
		4	Progetto Integrazione alunni stranieri DVA	1.300,00
		5	Progetto Musicoterapia Scuola Primaria	2.789,64
		6	Progetto Musicoterapia Scuola secondaria	1.659,60
		7	Progetto Attività Motoria Scuola Infanzia	1.540,00
		8	Progetto Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione	4.000,00
		9	Progetto Dispersione	840,00
		10	Progetto Rugby	756,00
		11	Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza digitale	22.728,00
		12	Progetto Lingua scuola Primaria	2.500,00
		13	Progetto Lingua scuola secondaria	2.860,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	746,39
		14	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata	746,39
R			Fondo di riserva	612,83
	R98		Fondo di riserva	612,83
		98	Fondo di riserva	612,83
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **97.189,59**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	52.617,93
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **149.807,52**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della scuola	18.897,92
------------	----------	---	------------------

Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.768,34	02	Acquisto di beni di consumo	5.100,00
03	Finanziamenti dallo Stato	7.129,58	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.735,92
			06	Imposte e tasse	2.062,00

A02	2	Funzionamento Amministrativo	14.172,89
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento Amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.735,46	02	Acquisto di beni di consumo	3.911,95
03	Finanziamenti dallo Stato	4.437,40	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.849,27
12	Altre entrate	0,03	04	Acquisto di beni d'investimento	477,44
			06	Imposte e tasse	1.934,23

A03	3	Didattica	10.093,66
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.013,66	02	Acquisto di beni di consumo	1.802,38
06	Contributi da privati	80,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	58,90
			04	Acquisto di beni d'investimento	6.167,37
			06	Imposte e tasse	2.065,01

A05	4	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	441,26
------------	----------	--	---------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	441,26	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	389,39
			06	Imposte e tasse	51,87

A06	5	Attività di Orientamento	3.119,94
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di Orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.119,94	02	Acquisto di beni di consumo	110,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.512,79
			06	Imposte e tasse	497,15

P01	1	Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale	2.232,45
------------	----------	--	-----------------

Progetto Piano Azione 28 Piano nazionale per la scuola Digitale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.232,45	02	Acquisto di beni di consumo	154,65
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.064,10
			06	Imposte e tasse	13,70

P02	2	Progetto Musicoterapia Scuola Infanzia	780,01
------------	----------	---	---------------

Progetto Musicoterapia Scuola Infanzia

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	280,01	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	570,01
06	Contributi da privati	500,00	06	Imposte e tasse	210,00

P02	3	Progetto Teatro Scuola Primaria	5.119,00
------------	----------	--	-----------------

Progetto Teatro Scuola Primaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	119,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.300,00
06	Contributi da privati	5.000,00	06	Imposte e tasse	819,00

P02	4	Progetto Integrazione alunni stranieri DVA	1.300,00
------------	----------	---	-----------------

Progetto Integrazione alunni stranieri DVA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.300,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.045,57
			06	Imposte e tasse	254,43

P02	5	Progetto Musicoterapia Scuola Primaria	2.789,64
------------	----------	---	-----------------

Progetto Musicoterapia Scuola Primaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	589,64	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.200,00
06	Contributi da privati	2.200,00	06	Imposte e tasse	589,64

P02	6	Progetto Musicoterapia Scuola secondaria	1.659,60
------------	----------	---	-----------------

Progetto Musicoterapia Scuola secondaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.659,60	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.487,31
			06	Imposte e tasse	172,29

P02	7	Progetto Attività Motoria Scuola Infanzia	1.540,00
------------	----------	--	-----------------

Progetto Attività Motoria Scuola Infanzia

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.540,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.240,00
			06	Imposte e tasse	300,00

P02	8	Progetto Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione	4.000,00
------------	----------	--	-----------------

Progetto Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00

P02	9	Progetto Dispersione	840,00
------------	----------	-----------------------------	---------------

Progetto Dispersione

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	840,00	01	Spese di personale	840,00

P02	10	Progetto Rugby	756,00
------------	-----------	-----------------------	---------------

Progetto Rugby

Entrate			Spese		
---------	--	--	-------	--	--

Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	756,00	01	Spese di personale	756,00

P02	11	Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza digitale	22.728,00
------------	-----------	---	------------------

Progetto Pensiero Computazionale e cittadinanza

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	22.728,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.629,50
			06	Imposte e tasse	4.098,50

P02	12	Progetto Lingua scuola Primaria	2.500,00
------------	-----------	--	-----------------

Progetto Lingua scuola Primaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00
06	Contributi da privati	2.400,00			

P02	13	Progetto Lingua scuola secondaria	2.860,00
------------	-----------	--	-----------------

Progetto Lingua scuola secondaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.345,00
06	Contributi da privati	2.760,00	06	Imposte e tasse	515,00

P04	14	Progetto Aggiornamento Docenti & Ata	746,39
------------	-----------	---	---------------

Progetto Aggiornamento Docenti & Ata

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	669,53	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	546,39
03	Finanziamenti dallo Stato	76,86	06	Imposte e tasse	200,00

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

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

R	R98	Fondo di Riserva	612,83
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 5,00% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	52.617,93
----------	-------------	---	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	26.266,76	Non vincolato
1.2.0	26.351,17	Vincolato
3.1.0	612,83	Dotazione ordinaria

Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 612,83 dalla dotazione ordinaria.

CONCLUSIONI

La realizzazione del programma spetta al dirigente scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione di cui all'art.25-bis del D.Lgs. del 3 febbraio 1993 n°29 come integrato dal D.Lgs. del 6 marzo 1998 n°59 secondo le modalità ivi indicate. A tal fine il dirigente scolastico imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico generale, ai compensi spettanti al personale dipendente per effetto di norme contrattuali e/o di disposizioni di legge, alle spese di investimento e ai progetti, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel programma annuale e delle disponibilità riferite ai singoli progetti.

Il Direttore S.G.A
Dott. Santo Antonio Falcone

Il Dirigente Scolastico
Prof. Giovanni Manfredi