



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di VIA PALMIERI

Via Nicola Palmieri, 24/26 – 20141 MILANO – Tel. 02/884.44286 Fax 02/884.66940

SCUOLA DELL'INFANZIA "A. CASSONI" - SCUOLE PRIMARIE "C. BATTISTI" - "C. PERONE"

SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "S. PERTINI" *ad Indirizzo Musicale*

Codice Meccanografico: MIIC8FV006 – Codice Fiscale n. 80123850150

web: www.icviapalmieri.gov.it e-mail: MIIC8FV006@istruzione.it – MIIC8FV006@pec.istruzione.it

Prot. n. 317/VI.3

PROGRAMMA ANNUALE 2018

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA

(Redatta dal Dirigente Scolastico col supporto tecnico istruttorio del D.S.G.A.)

Dirigente Scolastico: *Prof.ssa Paola Maria Tirone*

Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: *Sig.ra Antonella Salardi*

PREMESSA

Secondo la vigente prescrizione normativa (Decreto Interministeriale n. 44 del 1 febbraio 2001), l'attività finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge sulla base di un unico documento contabile annuale, predisposto dal Dirigente Scolastico, col supporto tecnico istruttorio del D.S.G.A., e proposto dalla giunta esecutiva con apposita relazione e con il parere di regolarità contabile del collegio dei revisori al Consiglio d'istituto. La relativa delibera è adottata dal Consiglio d'istituto anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere del collegio dei revisori dei conti entro i cinque giorni antecedenti la data fissata per la deliberazione stessa. Le singole scuole programmano annualmente la gestione delle proprie risorse finanziarie, fissando le priorità di azione e gli indirizzi che si intendono seguire. L'attività di programmazione si concretizza in un documento contabile, denominato "Programma annuale", che costituisce la traduzione finanziaria delle attività e dei progetti della scuola: in questo modo si realizza una continuità organica fra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Dal punto di vista delle uscite, per rispondere alla sfida dell'autonomia, va innanzitutto sottolineato come il passaggio dal bilancio di previsione al programma annuale consenta nuove opportunità. In tal senso il programma non è solo documento contabile, prevalentemente di trasferimento di risorse finanziarie. Gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse, in base anche alle caratteristiche dei diversi indirizzi e delle strutture nelle quali si articola la scuola.

In sintesi, con il programma annuale la scuola si propone di proseguire la promozione del proprio sviluppo, sia attraverso la diversificazione della propria attività formativa, sia attraverso lo sviluppo di attività progettuali innovative.

Significativo è il fatto che vengono eliminate tutte le autorizzazioni esterne da parte di organi dell'amministrazione; una volta approvato dal Consiglio di Istituto il Programma annuale è immediatamente eseguibile e la sua gestione compete al Dirigente Scolastico, nel rispetto del sancito principio della separatezza tra le funzioni di indirizzo, proprie del Consiglio d'Istituto, e i compiti di gestione attribuiti al Dirigente Scolastico, unitamente alla corretta allocazione delle risorse, in correlazione alla circostanza che le risorse assegnate alla Scuola costituiscono una dotazione unitaria, senza altro vincolo di destinazione che quello dalla sua utilizzazione prioritaria per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie di ciascuna tipologia e di ciascun indirizzo di scuola.

Si conferisce, in via definitiva, alla gestione un reale contenuto per obiettivi e per progetti, facendo assumere così alla gestione finanziaria la caratteristica di interazione organica e una proiezione sulla programmazione dell'offerta formativa rivolta all'utenza.

Sembra utile ricordare due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed

organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (art. 1 c. 2)

- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità" (art. 2 c. 2)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (legge finanziaria 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle "competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato" e l'altro al "funzionamento delle istituzioni scolastiche".

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

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 per le supplenze brevi e saltuarie, non deve essere prevista in bilancio alcuna somma a riguardo poiché la retribuzione di tali supplenze avverrà unicamente attraverso la forma di pagamento predetta.

Il Programma annuale individua il totale delle entrate, aggregate per fonti di finanziamento, e definisce il quadro delle uscite, cioè delle risorse da assegnare ad ogni attività e ad ogni progetto.

Le indicazioni per la predisposizione del documento contabile, riguardante il Programma Annuale delle istituzioni scolastiche per l'anno 2013, sono desunte da:

- D.I. n.44 1 febbraio 2001
- C.C.N.L. Comparto scuola 2006/09
- D.M. n. 21 del 1 marzo 2007;
- Nota Ministeriale prot. n. 3338 del 25 novembre 2008;
- Nota Ministeriale prot. n. 151 del 14 marzo 2007 e sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
- nota Direzione generale MIUR n.1727 del 24 settembre 2008;
- D.M. n.112/08 convertito in L.133/08-Art.71- Assenze dei dipendenti pubblici-Indicazioni;
- Legge Finanziaria 296/2007, Decreto Ministeriale 21/2007 e Nota orientativa Prot. n. 151 del 14 marzo 2007;
- art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010);
- LEGGE 28 dicembre 2015, n. 208 – *Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato*;
- P.O.F. in essere;
- Contratto Integrativo d'Istituto siglato il giorno 2 febbraio 2015;
- Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, "spending review", convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- Nota MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017;

Nel Programma Annuale le **entrate** vengono raggruppate in otto aggregazioni:

01. avanzo di amministrazione
02. finanziamenti dallo Stato
03. finanziamenti dalla Regione
04. finanziamento da Enti locali o da altre Amministrazioni pubbliche
05. contributi da privati
06. proventi da gestioni economiche
07. altre entrate
08. mutui

Nella sezione relativa alle **uscite** il raggruppamento delle spese avviene secondo quattro grandi aggregazioni:

- A. attività
- P. progetti
- G. gestioni economiche
- R. fondo di riserva

Ogni attività/progetto viene illustrato da una scheda finanziaria che rappresenta il dettaglio delle risorse e delle spese; tale scheda è distinta in due sezioni: entrate ed uscite.

La prima sezione presenta le otto aggregazioni già previste per il Programma Annuale. Nella seconda, il raggruppamento delle uscite avviene secondo otto voci:

01. Personale
02. Beni di consumo
03. Prestazione di servizi da terzi
04. Altre spese
05. Tributi
06. Beni di investimento
07. Oneri finanziari

Nel bilancio 2018 sono rintracciabili alcuni precisi orientamenti; in particolare, in coerenza con il Piano dell'Offerta Formativa e con il Piano Economico Finanziario, nonché con altri atti già assunti:

- Sostenere attraverso la formazione continua di docenti e Personale Amministrativo i processi di miglioramento, alla luce della normativa vigente;
- dare valore alle attività connesse all'ampliamento dell'offerta formativa, rappresentate dai diversi progetti proposti ed attuati dai docenti, promuovendo così un'effettiva implementazione ed innovazione delle proposte non rigidamente di natura curricolare e disciplinare;
- perseguire nell'opera di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori e degli alunni, prevedendo il proseguimento dell'adeguamento eventuale di attrezzature e la formazione delle cosiddette figure sensibili.
- potenziare le strutture operative amministrative, il cui corretto ed efficiente funzionamento è indispensabile per il miglioramento complessivo del sistema anche alla luce delle recenti disposizioni normative in materia di digitalizzazione del procedimento amministrativo;
- potenziare le dotazioni tecnologiche attuando degli investimenti mirati e finalizzati a garantire il successo formativo degli alunni;

Nel corso dell'anno verranno attivati processi di monitoraggio dei progetti attuati per verificarne e valutarne la funzionalità e l'efficacia formativa.

CONTESTO SOCIO-CULTURALE

La scuola è costituita da due plessi di scuola primaria, uno di scuola dell'infanzia e uno di scuola secondaria di primo grado.

I plessi sono inseriti in un ambito territoriale di fascia semiperiferica metropolitana, in cui si giustappongono storici quartieri di edilizia popolare a quartieri residenziali e, ancora, a più recenti riconversioni di comparti produttivi in residenze di tenore medio alto. Ciò determina il carattere dell'utenza che afferisce ai plessi.

Il livello socio economico dell'utenza è eterogeneo, sia per provenienza geografica, sia per attività economica.

È presente un significativo insediamento di famiglie straniere, che rappresenta una parte considerevole dell'utenza scolastica. Programmi di riqualificazione abitativa e nuove edificazioni hanno portato, nell'ambito territoriale, nuovi abitanti, favorendo l'arricchimento del tessuto socio-culturale.

RILEVAZIONE DEI BISOGNI FORMATIVI

Nel corso degli ultimi anni la richiesta delle famiglie si è orientata interamente, per la scuola primaria, verso un tempo scuola a 40 ore settimanali.

Nel corrente anno scolastico la scuola è frequentata da 1193 alunni, di cui 85 diversamente abili, per un totale di 30 classi di scuola primaria 21 di scuola secondaria di primo grado e 4 sezioni di scuola dell'infanzia.

Le classi sono ugualmente equi-eterogenee.

L'attenzione della scuola è rivolta alla promozione del successo formativo, con particolare attenzione alla prevenzione della dispersione scolastica e all'integrazione degli alunni stranieri, affinché tutti gli alunni accedano al successivo grado d'istruzione nei tempi previsti dal corso di studi e con una preparazione che sia loro utile per il proseguimento del percorso formativo.

RISORSE PROFESSIONALI

Le risorse umane e professionali sono costituite prevalentemente dal Dirigente Scolastico, dal personale Docente e dal personale A.T.A.

Sono presenti anche altre figure professionali esterne all'Amministrazione Scolastica che intervengono, previa delibera degli Organi Collegiali, per fornire un apporto qualificato in un campo di loro competenza per la trattazione di determinate tematiche e per portare il loro contributo di esperienza professionale nella realizzazione dei progetti.

Al **personale docente** (n.146 unità in organico) in base alla specifica competenza professionale e culturale, è attribuita la responsabilità del processo di insegnamento nelle classi cui sono assegnati, nonché la responsabilità della vigilanza sugli alunni.

Particolare attenzione è dedicata agli alunni diversamente abili grazie all'azione didattica e formativa dei Consigli di interclasse e intersezione che si avvalgono della professionalità del docente di sostegno in organico e del supporto di un assistente per le relazioni sociali.

Il **personale A.T.A.** (n. 30 unità in organico) assolve le funzioni amministrative contabili, gestionali, strumentali e di sorveglianza connesse all'attività didattica e formativa della scuola. Svolge i propri compiti in collaborazione con il Dirigente Scolastico e con il personale docente. L'organico dell'Ufficio di Segreteria è composto dal Direttore amministrativo e da 6 Assistenti amministrativi, mentre l'organico dei Collaboratori scolastici è composto da 23 unità. Il personale A.T.A. assicura una presenza individuale di 36 ore settimanali, che sono espletate conformemente alle esigenze della Scuola secondo i criteri della flessibilità e della turnazione.

Nel processo di realizzazione dell'autonomia è prevista l'attivazione di particolari figure con incarichi riferiti a specifici ambiti progettuali, come i responsabili di Funzioni Strumentali, i Referenti di progetti e di commissioni, ecc., o ad ambiti di servizio come i responsabili di Incarichi aggiuntivi – ATA.

ATTIVITÀ INTEGRATIVE E PROGETTI

Nell'anno scolastico 2017-2018, sono in corso di realizzazione numerosi progetti finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa e alla prevenzione dell'insuccesso e della dispersione scolastica. Tali progetti rappresentano per gli alunni occasioni particolarmente interessanti e stimolanti, anche perché sono proposte modalità di lavoro che coinvolgono particolari aspetti del carattere e della personalità. Essi per gli argomenti e gli ambiti coinvolti aiutano gli alunni a scoprire e a rafforzare le proprie potenzialità, arricchiscono le loro capacità di relazione e le loro esperienze. Laboratori e spazi attrezzati supportano adeguatamente le attività programmate.

I Progetti sono parte integrante della programmazione delle attività educative e didattiche, hanno lo scopo di arricchire, approfondire e potenziare l'offerta formativa della scuola, anche in collaborazione con enti e associazioni presenti nel territorio.

SEDI:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale (MIIC8FV006):

CODICE MINISTERIALE	COMUNE	ORDINE DI SCUOLA	INTESTAZIONE	INDIRIZZO
MIAA8FV013	Milano	Infanzia	Via Cassoni	Via Cassoni, 7
MIEE8FV018	Milano	Primaria	Cesare Battisti	Via Palmieri, 24
MIEE8FV029	Milano	Primaria	Clementina Perone	Via San Giacomo, 1
MIMM8FV017	Milano	Secondaria I grado	Sandro Pertini	Via Boifava, 52

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, il Dirigente ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

	N. CLASSI	PER N. ALUNNI	ALUNNI STRANIERI	ALUNNI DVA
Scuola dell'Infanzia	4	80	52	0
Scuola Primaria Via Palmieri	15	342	207	27
Scuola Primaria Via San Giacomo	15	333	90	13
Scuola Secondaria I grado	21	417	157	37
Per un totale di	55	1172	506	77

IL PERSONALE

L'organico complessivo amministrato dall'Istituto è costituito da 177 unità così ripartite:

INCARICO	CONTRATTO	UNITÀ
Dirigente Scolastico	Tempo Indeterminato	1

INCARICO	CONTRATTO	UNITÀ
D.S.G.A.	Assistente Amministrativa Utilizzata DSGA	1
Assistenti Amministrativi	Tempo Indeterminato	4
Assistenti Amministrativi	Tempo Determinato con contratto al 30 giugno	2
Collaboratori scolastici	Tempo Indeterminato	18
Collaboratori scolastici	Tempo Indeterminato part time	1
Collaboratori scolastici	Tempo Determinato con contratto al 30 giugno	3
Collaboratori scolastici	Tempo Determinato con contratto part-time al 30 giugno	1
	TOTALE	30

INCARICO	CONTRATTO	UNITÀ
Docenti	Tempo Indeterminato	93
Docenti	Tempo Indeterminato Part-Time	1
Docenti Sostegno	Tempo Indeterminato	22
Docenti Sostegno	Tempo Indeterminato Part-Time	2
Docenti	Tempo Determinato con contratto al 31 agosto	0
Docenti Sostegno	Tempo Determinato con contratto al 31 agosto	1
Docenti	Tempo Determinato con contratto al 30 giugno	9
Docenti Sostegno	Tempo Determinato con contratto al 30 giugno	12
Docenti Religione	Tempo Indeterminato	2
Docenti Religione	Tempo Indeterminato Part-Time	0
Docenti Religione	Tempo Determinato con contratto al 31 agosto	2
Docenti	Tempo Determinato su spezzone orario contratto al 30 giugno	2
Docenti Sostegno	Tempo Determinato su spezzone orario	0
	TOTALE	146

ATTIVITA' - PROGETTI

Anche quest'anno le risorse finanziarie a disposizione saranno gestite totalmente dal MEF con il cedolino unico (in applicazione alla legge finanziaria 2010 art.2 comma 197 della legge 191/2009). Tali somme non devono essere previste in bilancio e nemmeno accertate, ma dovranno essere gestite sulla base delle indicazioni già fornite nel 2011.

Nell'ambito delle attività didattiche si evidenziano le seguenti iniziative con risvolto finanziario:

1) SCHEDA A1 FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	€ 34.372,57
2) SCHEDA A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	€ 28.466,96
3) SCHEDA A3 SPESE DI PERSONALE	€ 20.345,19
4) SCHEDA A4 SPESE DI INVESTIMENTO	€ 30.676,54
5) PROGETTO 1 VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	€ 1.575,00
6) PROGETTO 2 ATTIVITA' FINANZIATE DALLE FAMIGLIE	€ 4.750,00
7) PROGETTO 5 FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	€ 1.238,02
8) PROGETTO 6 CORSI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	€ 2.661,04
9) PROGETTO 11 DIRITTO ALLO STUDIO	€ 31.531,07
10) PROGETTO 12 DIRITTO ALLO STUDIO TRACCIA 1-EDUCATORI	€ 63.533,35
11) PROGETTO 13 DIRITTO ALLO STUDIO TRACCIA 2-MATERIALI X DVA	€ 2.000,00
12) PROGETTO 16 PROGETTI INCLUSIONE SCOLASTICA (MAGA EA)	€ 1.433,00
13) PROGETTO 17 CORSI FORMAZIONE DOCENTI E ATA	€ 5.871,58
14) PROGETTO 18 FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA	€ 11.565,91
15) PROGETTO 19 ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DISABILITA' SENSORIALE	€ 1,10
16) PROGETTO 22 ATELIER CREATIVI	€ 4.500,00
17) PROGETTO 23 MISURA PER MUSURA	€ 16.293,11

ENTRATE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Sono iscritte a bilancio unicamente le poste riguardanti 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.

Sono espone, al fine di un'informazione semplice e comprensibile, le più significative voci di bilancio riguardanti le fonti di finanziamento, disaggregate per provenienza e vincoli di destinazione.

Rimandando al modello analitico per individuare le diverse provenienze, si vuole in questa sede analizzare la sua composizione, comparandola con la situazione finanziaria definitiva al 31/12/2016, per meglio evidenziare alcune peculiarità.

In altri termini, l'avanzo di amministrazione appare discendente da anomalie strutturali dell'intero sistema di finanziamento, evidenziabili in due fattispecie: l'incertezza nella definizione certa in sede di redazione previsionale e l'incoerenza fra tempo di riscossione e tempo dell'attività che dovrebbe essere supportata e finanziata da quanto riscosso.

Nel predisporre il programma annuale si è tenuto conto delle entrate presunte che ammontano a

€ 297.215,59 così ripartite:

1) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		€ 237.417,07
1/1	Vincolato	237.417,07
1/2	Non Vincolato	
2) CONTRIBUTI DELLO STATO: nota prof.		€ 20.847,05
2/1	Finanziamento per supplenze brevi e saltuarie	0,00
2/1	Quota fissa per istituto (tab.2 quadro A del DM 21/07)	1.333,33
2/1	Quota per sede aggiuntiva (tab.2 quadro A del DM 21/07)	400,00
2/1	Quota per alunno (tab.2 quadro A del DM 21/07)	18.284,10
2/1	Quota per alunno divers. abile (tab.2 quadro A del DM 21/07)	765,62
2/1	Quota per classi terminali della scuola secondaria I grado	64,00
2/1	Funzionamenti amministrativo-didattico	0,00
2/1	Finanziamento spese fruizione mensa	0,00
2/1	Contributo per funzionamento didattico amministrativo	0,00
2/1	Finanziamento compensi ai Revisori dei Conti	0,00
2/1	Finanziamento per L.440/97 (circ. 500 del 16/01/2009)	0,00
3) FINANZIAMENTI DELLA REGIONE		€ 0,00
3/1		0,00
3/2		0,00
4) CONTRIBUTI DA EE.LL. O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE		€ 18.451,47
4/1	Unione Europea	0,00
4/5	Spese piccola manutenzione	6.885,56
4/5	Diritto allo studio	0,00
4/5	Contributi spese d'ufficio	0,00
4/5	Funzioni Miste	11.565,91
5) CONTRIBUTI DA PRIVATI		€ 20.500,00
5/2	Iscrizioni (studenti)	12.000,00
	Viaggi culturali (studenti)	0,00
	Personale docente e ATA per assicurazione	8.500,00
		0,00
7) ALTRE ENTRATE		€ 0,00
7/1	Interessi postali	0,00
7/4	Altre	0,00
TOTALE		€ 59.798,52
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE		€ 297.215,59

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva

€ 237.417,07

di cui si è disposto il totale prelevamento.

La somma si compone di

€ 0,00

senza vincolo di destinazione

e di provenienti da finanziamenti finalizzati.

€ 237.417,07

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta a

€ 201.215,92

Differenza

€ 36.201,15

SPESE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Per quanto riguarda l'impostazione della previsione di spesa, preme innanzitutto rilevare come essa sia la risultante, oltre che della programmazione integrata didattico/finanziaria, anche del complesso delle varie fonti di finanziamento che complessivamente sostengono il modello organizzativo dell'autonomia delle Istituzioni scolastiche e degli apparati amministrativi. A tal fine, anche se il bilancio della Scuola, come già quelli degli esercizi precedenti, è caratterizzato dai limiti di un decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza ministeriale, le spese sono state deliberate in funzione:

- del Piano dell'Offerta Formativa, approvato dai competenti organi;
- della necessità di assicurare il necessario supporto di funzionamento amministrativo e didattico generale;
- delle fonti di finanziamento che, complessivamente, sostengono, o dovrebbero sostenere, il modello organizzativo dell'autonomia delle istituzioni scolastiche.

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;
 - A04 spese di investimento;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA**.

La parte seconda, Spese del programma Annuale, è stata così ripartita:

SCHEDA A1		TOTALE ENTRATE € 34.372,57	
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	16.018,03	
	Radiazione residui passivi	1.467,88	
	Da P20	1,10	
2/1	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria-Funzionamento	2.000,00	
4/5	Finanziamento Enti Locali - Comune (piccola manutenzione)	6.885,56	
5/1	Contributo famiglie	8.000,00	
	2/1/1 carta per fotocopie	2.000,00	
	2/1/2 cancelleria	1.200,00	
	2/1/3 stampati	200,00	
	2/3/4 carburanti	50,00	
	2/3/8 materiale tec.spec.	150,00	
	2/3/9 materiale informatico	500,00	
	2/3/10 materiale pulizia	6.112,57	
	3/2/3 Assistenza medico-san.	1.200,00	
	3/2/5 Assistenza informatica	1.000,00	
	3/2/7 RSPP	1.300,00	
	3/4/2 Sito Web	60,00	
	3/6/99 Piccola Manutenzione	7.000,00	
	3/7/1 noleggio fotocopiatrice	2.700,00	
	3/7/4 licenze segreteria	2.400,00	
	3/11/1 spese banca	1.000,00	
	4/1/1 oneri postali	1.000,00	
	4/1/8 rimborsi spese Revisori	500,00	
	4/4/4 IVA	6.000,00	
	TOTALE SPESE	34.372,57	

SCHEDA A2		TOTALE ENTRATE € 28.466,96	
FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	19.966,96	
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	0,00	
5/1	Contributo da Famiglie	0,00	
5/2	Contributo da famiglie vincolati (Assicurazione)	8.500,00	
	2/1/1	carta per fotocopie	2.000,00
	2/3/7	strumenti tecnico/spec	613,30
	2/3/8	materiale tecnico/spec	0,00
	2/3/9	materiale informatico	800,00
	2/3/10	materiale pulizia	4.000,00
	2/3/11	materiale didattico	0,00
	3/7/1	noleggio ciclostile	1.350,00
	3/7/99	noleggio tappeti	700,00
	3/12/4	Assicurazione	16.500,00
	4/4/4	IVA	2.503,66
		TOTALE SPESE	28.466,96

SCHEDA A3		TOTALE ENTRATE € 20.345,19	
SPESE DI PERSONALE			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	20.345,19	
7/4	Altre Entrate		
	1/5/1	NO FIS DOC	5.083,46
	1/5/2	Ritenute Previd. Ass.li	701,35
	1/5/3	Ritenute erariali	1.880,18
	1/6/1	NO FIS ATA	5.083,46
	1/6/2	Ritenute Previd. Ass.li	701,35
	1/6/3	Ritenute erariali	1.880,18
	1/11/1	IRAP	1.303,06
	1/11/2	INPDAP	3.709,86
	1/11/3	INPS	2,29
		TOTALE SPESE	20.345,19

SCHEDA A4		TOTALE ENTRATE € 30.676,54	
SPESE DI INVESTIMENTO			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	7.829,49	
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	18.847,05	
5/1	Contributo famiglie non vincolati	4.000,00	
7/4	Altre Entrate		
	6/3/11	Hardware	25.144,70
	4/4/	IVA	5.531,84
		TOTALE SPESE	30.676,54

PROGETTO 1		TOTALE ENTRATE € 1.575,00	
VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	1.575,00	
5/1	Contributo famiglie		
7/4	Altre Entrate		
	3/13/1	visite e viaggi istruzione	1.431,82
	4/4/4	IVA	143,18
		TOTALE SPESE	1.575,00

PROGETTO 2		TOTALE ENTRATE € 4.750,00	
ATTIVITA' FINANZIATE DALLE FAMIGLIE			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	4.750,00	
2/1	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria	0,00	
5/1	Contributo famiglie	0,00	
	3/2/7 prestazioni prof. spec.	4.750,00	
		0,00	
	TOTALE SPESE	4.750,00	

PROGETTO 5		TOTALE ENTRATE € 1.238,02	
FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	1.238,02	
2/1	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria	0,00	
7/4	Altre Entrate	0,00	
	3/2/7 prestazioni prof. spec.	1.238,02	
		0,00	
	TOTALE SPESE	1.238,02	

PROGETTO 6		TOTALE ENTRATE € 2.661,04	
CORSI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	2.661,04	
2/1	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria	0,00	
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	0,00	
	3/2/7 prestazioni prof. spec.	2.661,04	
	4/5/4 tasse (iscrizioni esami)		
	TOTALE SPESE	2.661,04	

PROGETTO 11		TOTALE ENTRATE € 31.531,07	
DIRITTO ALLO STUDIO			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	31.531,07	
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	0,00	
	1/5/1 NO FIS DOC	3.563,07	
	1/5/2 Ritenute Previd. Ass.li	491,58	
	1/5/3 Ritenute erariali	1.317,85	
	1/11/1 IRAP	456,66	
	1/11/2 INPDAP	1.300,15	
	1/11/3 INPS	1,76	
	2/3/11 Materiale didattico	20.000,00	
	4/4/4 IVA	4.400,00	
	TOTALE SPESE	31.531,07	

PROGETTO 12		TOTALE ENTRATE € 63.533,35	
DIRITTO ALLO STUDIO TRACCIA 1-EDUCATORI			
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	63.533,35	
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	0,00	
	3/2/7 Altre prestazioni special.	63.533,35	
	TOTALE SPESE	63.533,35	

PROGETTO 13		TOTALE ENTRATE		€ 2.000,00
DIRITTO ALLO STUDIO TRACCIA 2-MATERIALI X DVA				
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	2.000,00		
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	0,00		
	2/3/1	Materiale didattico	1.639,35	
	4/4/4	IVA	360,65	
		TOTALE SPESE	2.000,00	

PROGETTO 16		TOTALE ENTRATE		€ 1.433,00
PROGETTI INCLUSIONE SCOLASTICA (MAGA EA)				
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	1.433,00		
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria-Funzionamento	0,00		
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	0,00		
	3/2/7	Altre prestazioni special.	1.433,00	
		TOTALE SPESE	1.433,00	

PROGETTO 17		TOTALE ENTRATE		€ 5.871,58
CORSI FORMAZIONE DOCENTI E ATA				
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	5.871,58		
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	0,00		
	3/5/1	formazione	5.871,58	
		TOTALE SPESE	5.871,58	

PROGETTO 18		TOTALE ENTRATE		€ 11.565,91
FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA				
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	0,00		
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	0,00		
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	11.565,91		
	1/6/1	NO FIS ATA	5.778,18	
	1/6/2	Ritenute Previd. Ass.li	797,19	
	1/6/3	Ritenute erariali	2.137,13	
	1/11/1	IRAP	740,56	
	1/11/2	INPDAP	2.108,43	
	1/11/3	INPS	4,42	
		TOTALE SPESE	11.565,91	

PROGETTO 19		TOTALE ENTRATE		€ 1,10
ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DISABILITA' SENSORIALE				
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	1,10		
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	0,00		
4/5	Finanziamento Enti Locali-Comune	0,00		
	3/2/7	Altre prestazioni special.	1,10	
		TOTALE SPESE	1,10	

PROGETTO 22		TOTALE ENTRATE		€ 4.500,00
ATELIER CREATIVI				
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00		
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	4.500,00		
2/1	Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria	0,00		
	6/3/1	Hardware	3.688,52	
	4/4/	IVA	811,48	
		TOTALE SPESE	4.500,00	

PROGETTO 23 MISURA PER MUSURA		TOTALE ENTRATE € 16.293,11	
1/1	Avanzo di Amministrazione non vincolato	0,00	
1/2	Avanzo di Amministrazione vincolato	16.293,11	
2/1	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria	0,00	
	1/5/1	NO FIS DOC	5.187,92
	1/5/2	Ritenute Previd. Ass.li	715,76
	1/5/3	Ritenute erariali	1.918,82
	1/6/1	NO FIS ATA	404,23
	1/6/2	Ritenute Previd. Ass.li	59,02
	1/6/3	Ritenute erariali	181,75
	1/11/1	IRAP	719,75
	1/11/2	INPDAP	2.049,14
	1/11/3	INPS	1,03
	2/3/11	Materiale didattico	105,69
	3/2/7	Altre prestazioni special.	4.057,38
	4/4/	IVA	892,62
		TOTALE SPESE	16.293,11
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE			€ 260.814,44
A tale somma va aggiunta la previsione del fondo di riserva pari a:			€ 200,00
A tale somma vanno aggiunte le risorse accantonate in "Z" :			€ 36.201,15
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE			€ 297.215,59
TOTALE COMPLESSIVO SPESE			€ 260.814,44
SALDO ATTIVO (Z-DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE+FONDO DI RISERVA)			€ 36.401,15

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) 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.

Le spese previste per il fondo delle minute spese del DSGA (partite di giro) ammontano a

99	1	Partite di giro	€ 500,00
----	---	-----------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.L. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 0,10% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente 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 3 del D.L. 44/2001.

R	R98	Fondo di Riserva	€ 200,00
---	-----	------------------	-----------------

Quest'anno nella voce "Z" si è pensato di far confluire solamente l'ammontare dei residui attivi, ovvero le entrate non certe, e non la differenza tra residui attivi e passivi come per gli scorsi anni.

Tale opzione consente di lasciare in Z solo i residui attivi, in quanto a fine 2016 il Ministero ha erogato una cifra cospicua che ci permette di versare, quindi estinguere i residui passivi.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	€ 36.201,15
---	-----	--	--------------------

MODIFICHE

Il Programma Annuale, proprio per il suo carattere intrinseco di progetto, non può essere inteso come struttura rigida immutabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica.

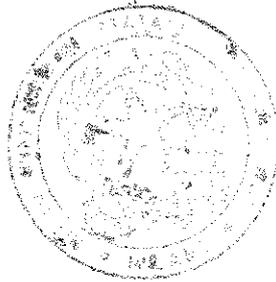
Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al Programma, come peraltro previsto dal Regolamento amministrativo-contabile; per meglio gestire questa dinamica, anche al fine di dare ragionevole certezza agli operatori, appare opportuno prevedere alcune "finestre" temporali utili alle citate modifiche:

- seconda metà del mese di giugno, periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione;
- mese di ottobre/novembre, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario (e primo trimestre del nuovo anno scolastico) e con la predisposizione del nuovo Programma Annuale.

I singoli progetti presentano il pareggio finanziario tra entrate e uscite.

Milano, 24 gennaio 2018

LA D.S.G.A.
Sig.ra Antonella Salardi



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Paola Maria Tirone

