



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI TURATE IST. COMP. TURATE

Via Giuseppe Garibaldi, 39
22078 TURATE (CO)

Codice Fiscale: 95065130130 Codice Meccanografico: COIC82100L

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Dirigente Scolastico: Prof. Angela Serena Ildos

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Rosalba Riccardi

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2018 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007

Il Decreto Interministeriale 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono 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.

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
COEE82101P	TURATE	VIA GARIBALDI N.39	419
COMM82101N	TURATE	via VI Novembre, 12	280

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2017/2018 sono iscritti n. 699 alunni di cui 333 femmine, distribuiti su 32 classi, così ripartite:

C.M.	Classe	Alunni
COEE82101P	1A COMUNE	23
COEE82101P	1B COMUNE	21
COEE82101P	1C COMUNE	23
COEE82101P	1D COMUNE	22
COEE82101P	2A COMUNE	20
COEE82101P	2B COMUNE	21
COEE82101P	2C COMUNE	20
COEE82101P	2D COMUNE	20
COEE82101P	3A COMUNE	19
COEE82101P	3B COMUNE	21
COEE82101P	3C COMUNE	22
COEE82101P	3D COMUNE	21
COEE82101P	4A COMUNE	24
COEE82101P	4B COMUNE	24
COEE82101P	4C COMUNE	24
COEE82101P	4D COMUNE	21
COEE82101P	5A COMUNE	24
COEE82101P	5B COMUNE	24
COEE82101P	5C COMUNE	25
COMM82101N	1A NORMALE	21
COMM82101N	1B NORMALE	20
COMM82101N	1C NORMALE	23
COMM82101N	1D NORMALE	20
COMM82101N	1E NORMALE	19
COMM82101N	2A NORMALE	21
COMM82101N	2B NORMALE	24
COMM82101N	2C NORMALE	26
COMM82101N	2D NORMALE	22
COMM82101N	3A NORMALE	22
COMM82101N	3B NORMALE	19
COMM82101N	3C NORMALE	21
COMM82101N	3D NORMALE	22

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 85 unità, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
COEE82101P	Incarico di religione	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	2
COEE82101P	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	30
COEE82101P	Serv. annuale dopo l'1/9	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	2
COEE82101P	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	5
COIC82100L	Ruolo	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	2
COIC82100L	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	9
COIC82100L	Ruolo	Direttore Servizi Generali Amministrativi (DSGA)	1
COIC82100L	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	2

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
COMM82101N	Incarico di religione	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
COMM82101N	Ruolo	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	16
COMM82101N	Serv. annuale dopo l'1/9	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	11
COMM82101N	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	4

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	174.879,09
	01	Non vincolato	
	02	Vincolato	174.879,09
02		Finanziamenti dallo Stato	12.415,78
	01	Dotazione ordinaria	12.415,78
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	47.333,33
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	47.333,33
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	14.000,00
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	14.000,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **248.628,20**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	174.879,09
	01	<i>Non vincolato</i>	0,00
	02	<i>Vincolato</i>	174.879,09

Nell'esercizio finanziario 2017 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 174.879,09 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 0,00 senza vincolo di destinazione e di € 174.879,09 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 125.529,77.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	17.045,59	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	16.620,26	0,00
A03	Spese di personale	0,00	0,00
A04	Spese d'investimento	4.015,29	0,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P02	FUNZIONI MISTE	0,00	0,00
P03	BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI	4.013,02	0,00
P04	SUCCESSO FORMATIVO	8.013,89	0,00
P05	ADEGUAMENTO ALLE NORME PER LA SICUREZZA	4.401,44	0,00
P06	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	45.692,91	0,00
P07	FORMAZIONE IN SERVIZIO	3.000,00	0,00
P08	AUTOVALUTAZIONE E MIGLIORAMENTO	5.970,93	0,00
P09	POTENZIAMENTO ATTIVITA' MOTORIA	5.005,23	0,00
P10	POTENZIAMENTO NUOVE TECNOLOGIE	2.262,08	0,00
P11	GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	559,00	0,00
P31	progetto PON	9,38	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 116.609,02 e non vincolato di € 0,00. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dallo stato	12.415,78
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	12.415,78
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email del 28 settembre 2017 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **12.415,78**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.13	12.415,78	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	47.333,33
	01	<i>Unione Europea</i>	0,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	47.333,33
	06	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.5.1	2.800,00	Contributo per assistenza mensa
4.5.2	44.533,33	Diritto allo studio

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		Contributi da Privati	14.000,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	14.000,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.2.1	8.000,00	Contributo visite di istruzione
5.2.2	2.300,00	Contributo per libretto scolastico
5.2.3	3.700,00	Contributo assicurazione scolastica

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

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

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	27.045,59
	A02	Funzionamento didattico generale	25.036,04
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese d'investimento	4.015,29
P		Progetti	

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	P02	FUNZIONI MISTE	2.800,00
	P03	BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI	5.013,02
	P04	SUCCESSO FORMATIVO	25.013,89
	P05	ADEGUAMENTO ALLE NORME PER LA SICUREZZA	7.401,44
	P06	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	53.226,24
	P07	FORMAZIONE IN SERVIZIO	3.000,00
	P08	AUTOVALUTAZIONE E MIGLIORAMENTO	8.970,93
	P09	POTENZIAMENTO ATTIVITA' MOTORIA	10.005,23
	P10	POTENZIAMENTO NUOVE TECNOLOGIE	10.262,08
	P11	GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	8.559,00
	P31	progetto PON	9,38
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	620,79

Per un totale spese di € **190.978,92**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	57.649,28
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **248.628,20**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	27.045,59
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.045,59	02	Beni di consumo	15.548,20
02	Finanziamenti dallo Stato	10.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.497,39
			04	Altre spese	7.000,00
			07	Oneri finanziari	1.000,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	25.036,04
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.620,26	02	Beni di consumo	14.536,04
02	Finanziamenti dallo Stato	2.415,78	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00
05	Contributi da privati	6.000,00	04	Altre spese	4.500,00

A	A04	Spese d'investimento	4.015,29
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.015,29	04	Altre spese	883,37
			06	Beni d'investimento	3.131,92

P	P02	FUNZIONI MISTE	2.800,00
----------	------------	-----------------------	-----------------

FUNZIONI MISTE

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre	2.800,00	01	Personale	2.800,00

	istituzioni			
--	-------------	--	--	--

P	P03	BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI	5.013,02
----------	------------	-----------------------------------	-----------------

BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.013,02	01	Personale	2.396,68
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	1.000,00	02	Beni di consumo	2.016,34
			04	Altre spese	600,00

P	P04	SUCCESSO FORMATIVO	25.013,89
----------	------------	---------------------------	------------------

SUCCESSO FORMATIVO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.013,89	01	Personale	10.682,35
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	17.000,00	02	Beni di consumo	2.080,39
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.000,00
			04	Altre spese	1.251,15

P	P05	ADEGUAMENTO ALLE NORME PER LA SICUREZZA	7.401,44
----------	------------	--	-----------------

ADEGUAMENTO ALLE NORME PER LA SICUREZZA D.Lvo 81/2008

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.401,44	01	Personale	1.741,69
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	3.000,00	02	Beni di consumo	351,44
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.208,31
			04	Altre spese	100,00

P	P06	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	53.226,24
----------	------------	--------------------------------------	------------------

AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	45.692,91	01	Personale	28.000,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	7.533,33	02	Beni di consumo	726,24
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.300,00
			04	Altre spese	1.200,00

P	P07	FORMAZIONE IN SERVIZIO	3.000,00
----------	------------	-------------------------------	-----------------

FORMAZIONE IN SERVIZIO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	01	Personale	1.400,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.600,00

P	P08	AUTOVALUTAZIONE E MIGLIORAMENTO	8.970,93
----------	------------	--	-----------------

AUTOVALUTAZIONE E MIGLIORAMENTO

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.970,93	01	Personale	8.300,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	3.000,00	02	Beni di consumo	200,00
			04	Altre spese	470,93

P	P09	POTENZIAMENTO ATTIVITA' MOTORIA	10.005,23
----------	------------	--	------------------

POTENZIAMENTO ATTIVITA' MOTORIA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.005,23	01	Personale	1.625,58
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	5.000,00	02	Beni di consumo	2.024,42
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.135,23
			04	Altre spese	220,00

P	P10	POTENZIAMENTO NUOVE TECNOLOGIE	10.262,08
----------	------------	---------------------------------------	------------------

POTENZIAMENTO NUOVE TECNOLOGIE

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.262,08	01	Personale	100,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	8.000,00	02	Beni di consumo	7.202,08
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.200,00
			04	Altre spese	1.760,00

P	P11	GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	8.559,00
----------	------------	------------------------------------	-----------------

GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	559,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.559,00
05	Contributi da privati	8.000,00	04	Altre spese	1.000,00

P	P31	progetto PON	9,38
----------	------------	---------------------	-------------

progetto PON

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9,38	02	Beni di consumo	9,38

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) allegata al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	620,79
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 5,00% 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.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	57.649,28
----------	------------	---	------------------

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
1.2.0	58.270,07	Vincolato

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 620,79 dalla dotazione ordinaria.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Angela Serena Ildos

