



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

Istituto Comprensivo di Bosisio Parini

VIA Appiani, 10 23842 BOSISIO PARINI(LC)

Codice Fiscale: 82003400130 Codice Meccanografico: LCIC81000X

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Orsola Moro

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Buccio Angelo

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 - concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";
- D.M. n. 21/2007 – afferente alle modalità di calcolo della dotazione ordinaria;
- Comunicazione MIUR del 28 settembre 2017, prot. n. 19107;

In particolare, il Decreto Interministeriale n. 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, a parere delle scriventi, i 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'istituzione 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.

1. POPOLAZIONE SCOLASTICA: Dati inseriti a sistema (SIDI)

- Gli alunni iscritti nel corrente anno scolastico sono in numero di n. **676** distribuiti in **53** classi e ripartiti come meglio sotto elencato:

ORDINE DI SCUOLA	PLESSI	Classi/Sezioni	Alunni frequentanti
INFANZIA	GARBAGNATE ROTA	4	100
	LNF 3° PADIGLIONE	2	17
PRIMARIA	CALVINO	10	172
	CESANA BRIANZA	5	100
	LNF 3°+5° PADIGLIONE	7+7	89
SECONDARIA PRIMO GRADO	WOJTYLA	6	107
	LNF 2°+3° PADIGLIONE	8+4	91
TOTALE		53	676

- L'organico docente, esclusi gli spezzoni e gli insegnanti di religione è di n. **126** unità, così suddivise:

DOCENTI	POSTI IN ORGANICO DI DIRITTO
Scuola Infanzia	18
Scuole Primarie	75
Scuole Secondarie di 1° Grado	33
TOTALE DOCENTI	126

- L'organico non docente (Direttore dei S.G.A., personale Amministrativo e Collaboratori Scolastici) in servizio nell' Istituto e costituito da n. **18** unità, suddivisi in:

ATA	POSTI IN ORGANICO DI DIRITTO
Direttore sga	1
Assistenti Amministrativi	4
Collaboratori Scolastici	13
TOTALE ATA	18

2. LA SITUAZIONE EDILIZIA E IL CONTESTO SOCIALE

L'istituto comprende n. 8 plessi (Sede). La sede centrale dell'Istituto è sita in via Appiani n. 10 a Bosisio Parini ed ospita tutti gli uffici amministrativi e l'ufficio di Presidenza.

3. IL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale 2018 è riferito al Piano dell'Offerta Formativa 2017/18 per il periodo gennaio-agosto e al Piano dell'offerta formativa 2018/19 per il periodo settembre - dicembre.

La progettazione d'istituto deve tener conto necessariamente del fatto che i finanziamenti statali, spesso comunicati con molto ritardo, non sono sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali. Pertanto, l'Istituto accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, deve reperire risorse finanziarie esterne avvalendosi a tal fine dei buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti locali.

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono strettamente correlati a quanto si prevede di realizzare effettivamente, tenendo conto anche e soprattutto:

- delle finalità istituzionali che devono essere garantite;
- degli obiettivi di miglioramento che sono stati previsti;
- delle aspettative di qualità del servizio manifestate dall'utenza;
- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;

Pur tenendo presenti tali condizioni e pur considerando che in ogni caso la gestione amministrativa e contabile deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possano:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie e di approfondimento della professionalità del personale docente ed amministrativo di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse tecnologiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- migliorare la qualità dell'Offerta Formativa di cui la scuola è portatrice, con una attività progettuale ampia, qualificante e innovativa;
- garantire adeguate attività di supporto all'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante attraverso la valorizzazione dei servizi e delle professionalità non docenti;
- garantire la formazione continua e l'aggiornamento di tutto il personale scolastico;
- potenziare le attività di integrazione degli alunni svantaggiati o portatori di handicap;
- garantire le condizioni per il successo formativo di tutti gli alunni.

PARTE PRIMA - ENTRATE

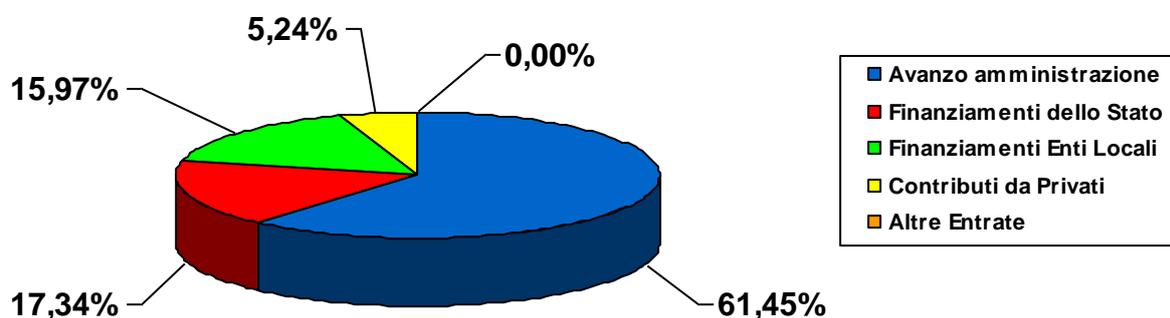
Le risorse economiche in entrata dovranno permettere all'istituto di ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico. Inoltre, esse permetteranno di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali quali quelli proposti nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo di Bosisio Parini. Nello stesso tempo, le risorse economiche esposte in entrate potrebbero permettere di raggiungere l'obiettivo fondamentale che l'Istituto si propone, ossia quello di offrire una formazione che:

- sia altamente qualificata e qualificante (attività progettuale in genere);
- risponda il più possibile ai diversi bisogni sia generali che specifici degli alunni (interventi di supporto alla didattica e alla educazione alla convivenza civile);
- permetta di raggiungere livelli di educazione e cultura sempre più alti;
- offra un auto orientamento sempre più idoneo a garantire il successo scolastico e successivamente quello professionale;

Le principali fonti di finanziamento dell'attività dell'istituto consistono ora in:

- **Avanzo di amministrazione;**
- **Finanziamenti statali: dotazione ordinaria;**
- **Finanziamenti Enti Locali;**
- **Contributi da Privati;**
- **Altre Entrate.**

Le singole poste di entrata, ripartite percentualmente come illustrato nel grafico, sono riportate nel Modello A del Programma Annuale.



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	87.939,53
	01	Non vincolato	49.635,98
	02	Vincolato	38.303,55
02		Finanziamenti dallo Stato	24.823,34
	01	Dotazione ordinaria	14.335,94
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	10.487,40
	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	22.855,44
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	22.855,44
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	7.500
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	7.500
	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	0,01
	01	Interessi	0,01
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € 143.118,32

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	87.939,53
	01	<i>Non vincolato</i>	49.635,98
	02	<i>Vincolato</i>	38.303,55

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad **€ 100.694,66** e coincide con il saldo cassa dell'Istituto cassiere.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale		17.538,41
A02	Funzionamento didattico generale		28.994,87
A03	Spese di Personale		
A04	Spese d'investimento		3.102,70
P13	Progetto Formazione	3.412,51	
P19	Progetto Primaria "Italo Calvino"	13.055,53	
P21	Progetto Primaria 3° Padiglione LNF	146,17	
P22	Progetto Primaria 5° Padiglione LNF	106,54	
P23	Progetto Infanzia "Garbagnate Rota"	31,91	
P24	Progetto Infanzia 3° Padiglione LNF	57,49	
P25	Progetto Secondaria "WOJTYLA"	197,95	
P26	Progetto Secondaria 2° Padiglione LNF	30,35	
P27	Progetto Visite d'Istruzione	3.500,39	
P29	Progetto Primaria Cesana	5.006,40	
P34	Progetto CRTH/CTI	2.499,69	
P36	Progetto DGR215/05	9.486,56	
P37	Progetto PON	0,29	
P38	Progetto Secondaria 3° Padiglione LNF	82,19	
P39	Progetto Scuola Ospedaliera	551,72	
P40	Progetto Atelier Creativi	137,86	

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione non vincolato di **€ 49.635,98 e vincolato di € 38.303,55.**

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

02		Finanziamento dello Stato	24.823,34
	01	Dotazione Ordinaria	14.335,94
	04	Altri finanziamenti vincolati	10.487,40

Voce 01: Confluisce in questa voce la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2018 pari ad euro **€ 14.335,94** (nota MIUR 28 settembre 2017, prot. n. 19107). Tale somma comprende esclusivamente i fondi per il funzionamento amministrativo/didattico.

La dotazione ordinaria di cui sopra, calcolata alla stregua del decreto ministeriale n. 21/2007, è da imputare ai primi 8/12 dell'esercizio finanziario 2018, ovvero al periodo gennaio-agosto 2018.

Nello specifico, i parametri dimensionali e di struttura utilizzati per la dotazione di cui sopra sono stati:

- € 1.333,33** quale quota fissa per istituto;
- € 933,33** quale quota per sede aggiuntiva;
- € 10.620,01** quale quota per alunno;
- € 1.291,94** quale quota per alunno diversamente abile;

€ 133,33 quale quota per Presenza Così serali/Scuole Ospedaliere;

€ 24,00 quale quota per classi terminali della scuola secondaria di I° grado.

Come previsto dalla nota innanzi citata, **la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2018** sarà oggetto di successiva integrazione onde consentire al MIUR una ordinata gestione dei dimensionamenti **A.S. 2017/2018**.

La Direzione Generale MIUR potrà, infatti, disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

a) per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2018;

b) per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi della L. N. 440/97;

c) per le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio.

Quanto, infine, alle somme che saranno comunicate per le supplenze brevi e saltuarie e per i compensi accessori si ricorda che detti importi non saranno previsti in bilancio ne tanto meno accertati in quanto gestiti virtualmente con il sistema "Cedolino Unico".

Voce 04: Confluiscono in questa voce il restante dei fondi spettanti per Progetto Atelier Creativo pari ad **€. 10.487,40**.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

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

Il Comune di Bosisio Parini ha assegnato alla Scuola una somma di € 10.500,00 così ripartita: € 2.000,00 per la Scuola dell'Infanzia, € 4.500,00 per la Scuola Primaria, € 4.000,00 per la Scuola Secondaria di Primo Grado.

Oltre alla suddetta assegnazione il Comune di Bosisio Parini ha anche assegnato una somma di € 2.200,00 per la Scuola Speciale che trova collocazione nei Progetti relativi alla programmazione educativa e didattica.

Si aggiungono 5.000,00 per il Funzionamento + € 3.000,00 per le Funzioni Miste per un totale complessivo di € 20.700,00.

Restano da incassare **€ 20.700,00**.

Il Comune di Cesana Brianza, ha assegnato la somma di € 7.455,44 così ripartita: € 3000,00 per spese di Funzionamento, € 3.000,00 per Progetti didattici (gioco sport e musica), € 500,00 per Progetto continuità didattica nella Scuola Primaria, € 955,44 per Funzioni Miste.

Il Comune di Cesana Brianza ha versato la somma di € 5.300,00, restano da incassare **€ 2.155,44**.

La somma quindi da prevedere nel Programma Annuale 2018 è di **€. 22.855,44**

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

05		Contributi da Privati	7.500,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	7.000,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	500,00

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione.

Voce 01: Confluiscono in questa voce i contributi volontari degli alunni per le uscite didattiche e corsi vari;

Voce 03: Altri finanziamenti non vincolati, quali contributo di distributori automatici € 500,00.

AGGREGATO 07 – Altre Entrate

Interessi bancari da incassare pari ad **€. 0,01.**

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in tre 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 d'investimento;**
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA.**

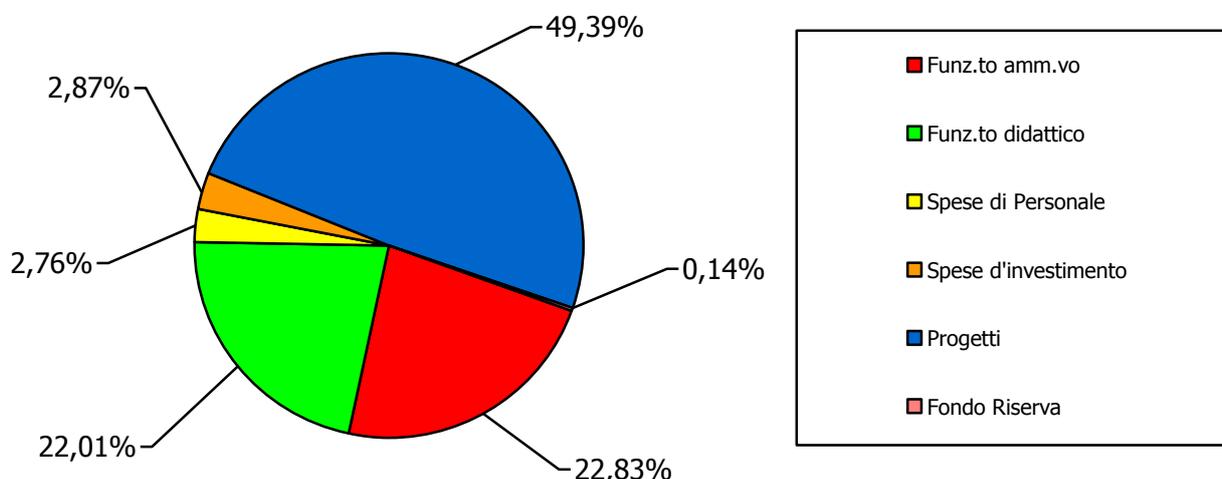
Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	72.227,37
	A01	<i>Funzionamento amministrativo generale</i>	32.674,36
	A02	<i>Funzionamento didattico generale</i>	31.494,87
	A03	<i>Spese di personale</i>	3.955,44
	A04	<i>Spese d'investimento</i>	4.102,70
P		Progetti	70.690,95
	P13	<i>Progetto Formazione</i>	4.412,51
	P19	<i>Progetto Primaria "Italo Calvino"</i>	17.555,53
	P21	<i>Progetto Primaria 3° Padiglione LNF</i>	596,17
	P22	<i>Progetto Primaria 5° Padiglione LNF</i>	556,54
	P23	<i>Progetto Infanzia "Garbagnate Rota"</i>	2.031,91
	P24	<i>Progetto Infanzia 3° Padiglione LNF</i>	457,49
	P25	<i>Progetto Secondaria "K. Wojtyla "</i>	4.197,95
	P26	<i>Progetto Secondaria 2° Padiglione LNF</i>	480,35
	P27	<i>Progetto Visite d'istruzione</i>	10.500,39

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	P29	Progetto Primaria Cesana	6.206,40
	P34	CRTH/CTI	2.499,69
	P36	DGR215/05	9.486,56
	P37	PON	0,29
	P38	Progetto Secondaria 3° Padiglione	532,19
	P39	Progetto Scuola Ospedaliera	551,72
	P40	Progetto Atelier Creativi	10.625,26
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	200,00
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di **€ 143.118,32.**

Totale a pareggio **€ 143.118,32.**

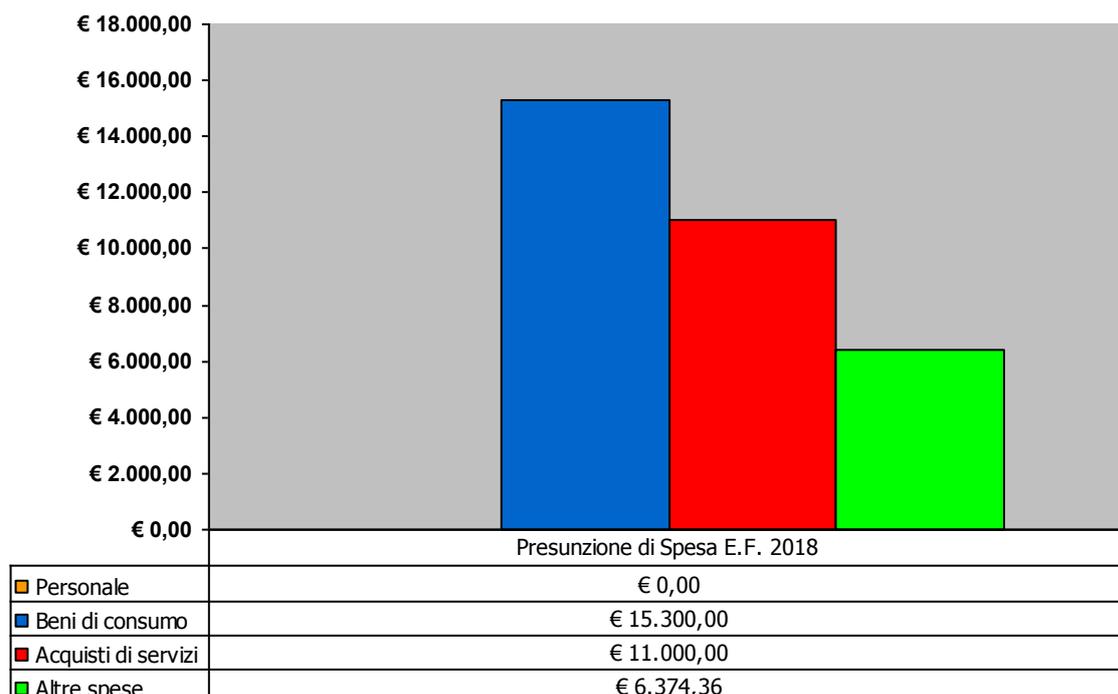


ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	32.674,36
----------	------------	--	------------------

Nella voce in esame vanno imputate le spese di funzionamento amministrativo generale che riguardano, ad es. l'acquisto di cancelleria, stampati, materiali di pulizia, noleggio e leasing fotocopiatori, spese postali, manutenzione ordinaria delle apparecchiature e attrezzature degli uffici, spesa per il Medico Competente e per il Responsabile della sicurezza, spese varie. In detta voce, inoltre, deve essere prevista nella tipologia di spesa partite di giro (Uscite A01 Tipo Spesa 99/01) l'anticipazione del fondo per le minute spese di cui all'art. 17 del regolamento che viene quantificato in €. 300,00.

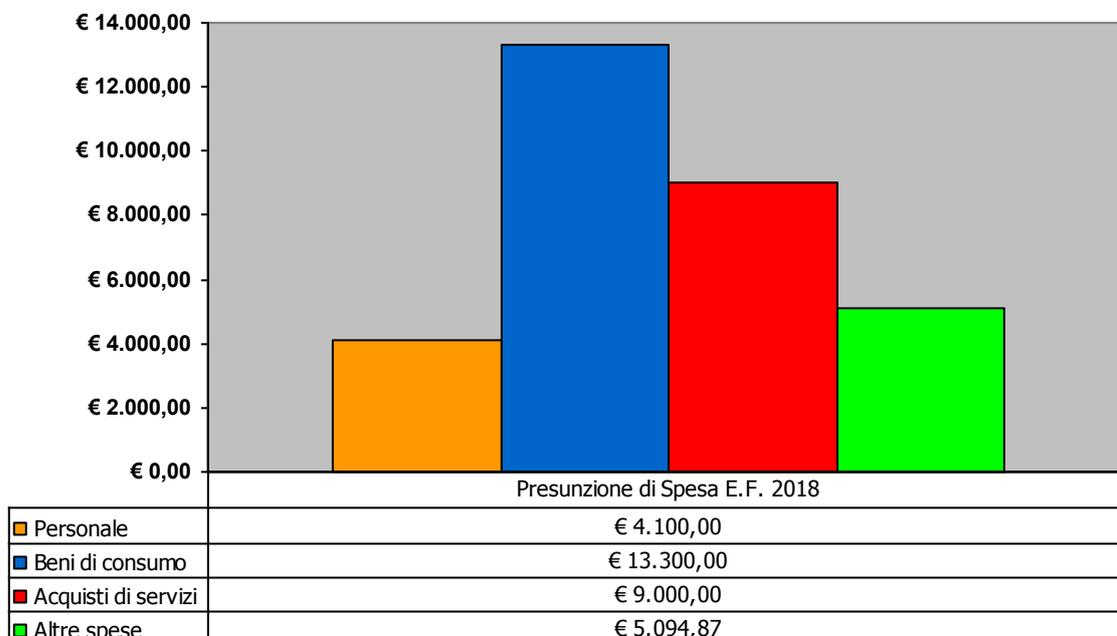
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.538,41	02	Beni di consumo	15.300,00
02	Finanziamenti dallo Stato	10.135,94	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.000,00
04	Finanziamenti Enti Locali	5.000,00	04	Altre spese	6.374,36
07	Contributi da privati	0,01	99	Minute Spese (partite di giro)	300,00
99	Minute Spese (partite di giro)	300,00			



A	A02	Funzionamento didattico generale	31.494,87
----------	------------	---	------------------

Nella voce in esame vanno imputate le spese per l'acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici, abbonamenti riferiti all'attività didattica, software didattici, piccoli sussidi, materiale di facile consumo, spese per Trinity, esperto esterno Lingua Cinese.

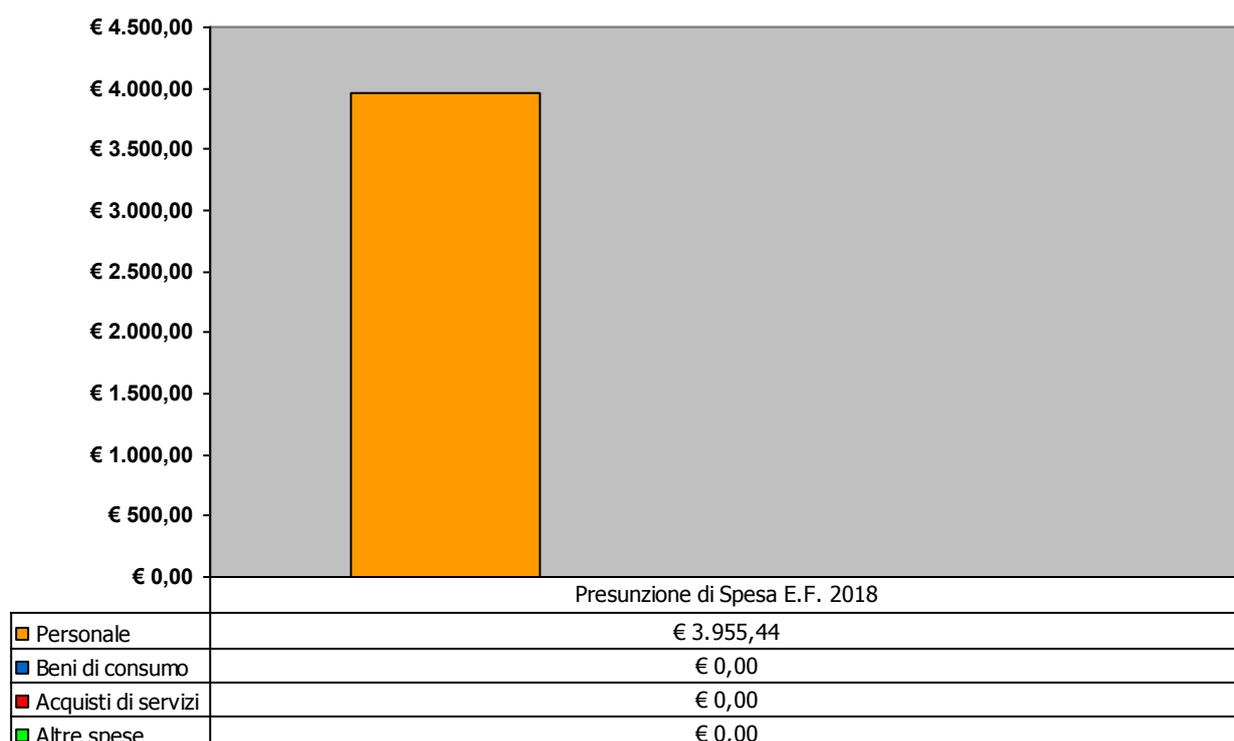
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	28.994,87	01	Personale	4.100,00
02	Finanziamenti dallo Stato	2.000,00	02	Beni di consumo	13.300,00
05	Contributi da privati	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.000,00
			04	Altre spese	5.094,87



A	A03	Spese di Personale	3.955,44
----------	------------	---------------------------	-----------------

In detta voce vanno imputate le spese per le Funzioni Miste ai Collaboratori Scolastici per il pre e post-scuola.

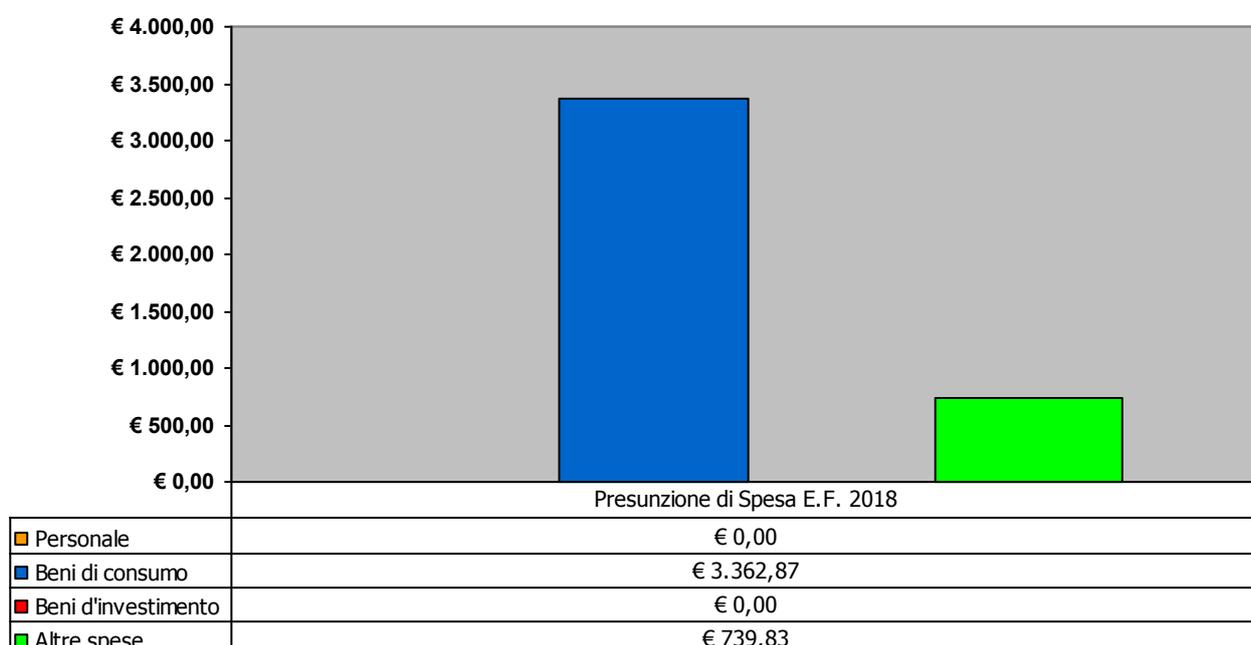
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	3.955,44	01	Personale	3.955,44



A	A04	Spese d'investimento	4.102,70
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Trovano qui collocazione i beni strumentali necessari al funzionamento dell'istituzione scolastica o alle iniziative che concorrono alla realizzazione del singolo progetto e che dovranno essere opportunamente inventariati. L'obiettivo è quello di ampliare e migliorare le dotazioni tecniche e didattiche.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.102,70	02	Beni di consumo	3.362,87
02	Finanziamenti dello Stato	1.000,00	04	Altre Spese	739,83



P	PROGETTI	70.690,95
----------	-----------------	------------------

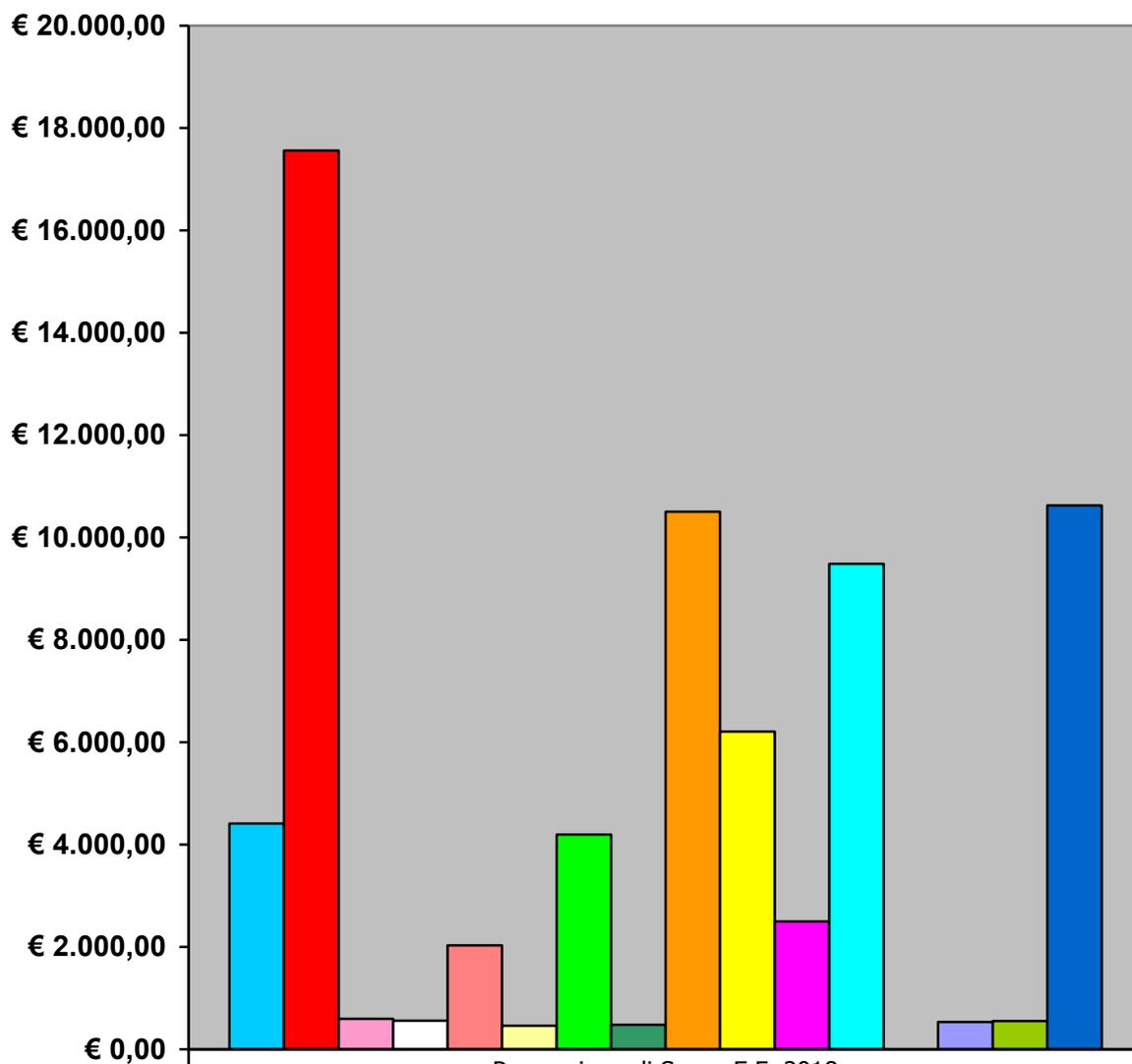
L'aggregato comprende tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa dell'Istituto Comprensivo di Bosisio Parini. Per ogni progetto è predisposta una specifica scheda illustrativa che costituisce parte integrante del Programma Annuale 2018.

I finanziamenti riportati permettono di realizzare tutti i singoli progetti contenuti.

Il totale delle somme impegnate per progetti ammonta ad **€ 70.690,95**.

Per una disamina analitica dei progetti si rimanda alle schede che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi, risorse umane e materiali utilizzati.

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



Presunzione di Spesa E.F. 2018

■ Formazione	€ 4.412,51
■ Primaria Calvino	€ 17.555,53
■ Primaria LNF 3° Pad.	€ 596,17
□ Primaria LNF 5° Pad.	€ 556,54
■ Inf. Garbagnate Rota	€ 2.031,91
■ Inf. LNF 3° Pad.	€ 457,49
■ Sec. Wojtyla	€ 4.197,95
■ Sec. LNF 2° Pad.	€ 480,35
■ Visite Istruzione	€ 10.500,39
■ Cesana B.za	€ 6.206,40
■ CRTH	€ 2.499,69
■ DGR	€ 9.486,56
■ PON	€ 0,29
■ Sec. LNF 3° Pad.	€ 532,19
■ Scuola Ospedaliera	€ 551,72
■ Atelier Creativi	€ 10.625,26

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

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 1,39% 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.

CONCLUSIONI

La presente relazione viene presentata in Consiglio d'Istituto, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2018, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 44/2001.

Il Direttore Amministrativo
Angelo Buccio

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Orsola Moro