

**ISTITUTO COMPRENSIVO "F.LLI CERVI"**

Sede legale Via F.lli Cervi 6 Sede operativa Via Monte Generoso
20812 LIMBIATE (MB) - Tel. 0299097421

C.F. 91132080150 COD.MIN. MIIC8GA00D

MIIC8GA00D@istruzione.it - MIIC8GA00D@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE ANNO 2014

Premessa

La presente relazione intende rendere di facile lettura e comprensione le cifre riportate nel Programma Annuale e soprattutto si pone l'obiettivo di fornire una visione globale degli aspetti programmatici riferiti al POF, verificare la coerenza tra gli impegni presi e la necessaria e relativa copertura finanziaria e ricordare la progettazione educativa e didattica della nostra istituzione scolastica con le esigenze della gestione finanziaria.

Prima di entrare nel merito del Programma stesso, sperando di fare cosa utile soprattutto per coloro che entrano quest'anno per la prima volta o dopo diversi anni a far parte del Consiglio di Istituto e tenuto conto che questa è la prima relazione riferita a un intero anno solare del neo nato Istituto Comprensivo *F.lli Cervi* a seguito del Piano di organizzazione della rete delle istituzioni scolastiche deliberato dalla Regione Lombardia¹ ripercorro rapidamente le novità introdotte in questi ultimi anni a proposito della gestione finanziaria delle scuole.

Se rappresentassimo su un grafico, in termini percentuali, la dotazione ordinaria finanziata dallo Stato alle scuole a partire dal 2010 al 2013 vedremmo all'incirca quanto è rappresentato nel Diag 1: la dotazione ordinaria quale finanziamento base per le istituzioni scolastiche da parte dello Stato è diminuita del 97%.

Un'analisi superficiale potrebbe lasciar intendere che lo Stato stia "affamando" la scuola pubblica.

Benché anche la scuola abbia subito in questi anni un processo di razionalizzazione delle risorse, dovuto anche a una crisi globale dell'economia, l'impegno dello Stato nei confronti della scuola continua a essere elevato.

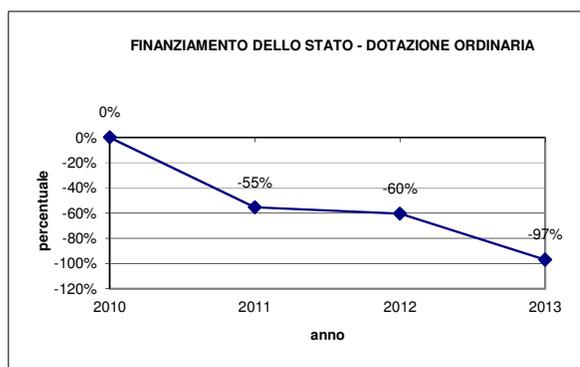
¹ Regione Lombardia – Giunta – Deliberazione n. IX/4493 del 13/12/2012

Si pensi soltanto per esempio che il personale della nostra scuola costa annualmente poco meno di 6 milioni di euro, pari a un costo di circa 4.400 euro all'anno per alunno².

Discorso analogo potrebbe essere fatto anche per comprendere l'impegno di spesa a sostegno della scuola da parte dell'Ente Locale: i fondi per il diritto alla studio rappresentano solo una piccola parte della spesa cui si aggiungono l'erogazione di servizi quali la mensa e il trasporto (solo in parte coperti dagli utenti), la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili, il pagamento delle utenze (gas, luce, telefono), ecc.

Ma allora, perché la dotazione ordinaria è crollata negli ultimi tre anni?

Semplicemente per l'introduzione del cosiddetto "cedolino unico".



Diag. 1 – Finanziamento dello Stato: dotazione ordinaria dall'E.F. 2010 all'E.F. 2013 – variazione in percentuale

Con l'introduzione del "cedolino unico"³ "a partire dall'esercizio 2011 i pagamenti delle competenze fisse e accessorie dei dipendenti delle amministrazioni statali vengono gestiti su capitoli unici".

Tradotto, significa che i compensi legati al Fondo dell'istituzione scolastica, alle funzioni strumentali, agli incarichi specifici, all'indennità di direzione, alle funzioni superiori e alle ore eccedenti vengono pagati direttamente dalla Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze con lo stipendio mensile.

Ecco spiegata la riduzione del 55-60% subita dalla dotazione ordinaria negli E.F. 2011 e 2012.

Nel 2013 poi per effetto della *spending review* il "cedolino unico" è stato esteso anche alle supplenze brevi e saltuarie⁴: quindi dal 1° gennaio 2013 anche i supplenti sono pagati direttamente dalla Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze.

Ed ecco quindi spiegata l'ulteriore decurtazione della dotazione ordinaria.

Entrando nel merito del Programma Annuale 2014 si rileva che la risorsa finanziaria assegnata dal MIUR è stata calcolata per il periodo gennaio-agosto 2014 con possibilità di successive integrazioni e modificazioni. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2014 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti che, come è noto, hanno impatto dal 1 settembre 2014.⁵

² Si tratta di una stima molto approssimativa che tiene conto della retribuzione media tabellare delle varie categorie di personale con l'aggiunta degli oneri

³ Cfr. Art. 2, comma 197, della legge 23 dicembre 2009, n. 191

⁴ Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135

⁵ MIUR – Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse finanziarie e strumentali – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio VII – AVVISO n. 9144 del 5/12/2013

La struttura del Programma Annuale

Il Programma Annuale è stato predisposto seguendo l'impostazione e i principi del regolamento di cui al Decreto n. 44 dell'1/2/2001, nonché le indicazioni contenute nella Nota della Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio del Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse finanziarie e strumentali del MIUR prot. n. 9144 del 5/12/2013.

Parte dai dati relativi alla popolazione scolastica, al personale e alla dotazione delle strutture, cui seguono le ENTRATE e le USCITE.

Le **ENTRATE** sono raggruppate, secondo la provenienza, in otto aggregati:

- 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
- 02 FINANZIAMENTI DALLO STATO
- 03 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE
- 04 FINANZIAM. DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE
- 05 CONTRIBUTI DA PRIVATI
- 06 PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE
- 07 ALTRE ENTRATE
- 08 MUTUI

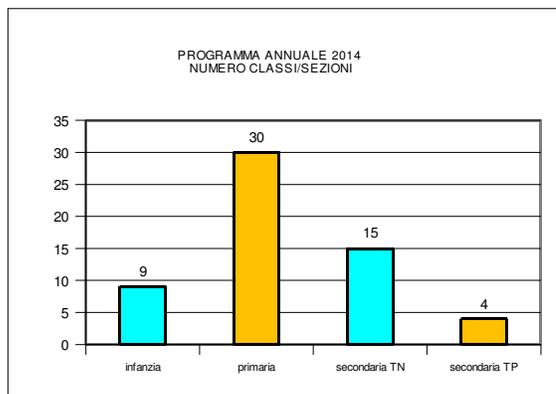
Le **SPESE** sono raggruppate in quattro aggregati (il primo articolato in 5 voci) più un FONDO DI RISERVA e una DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

- A 01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
- A 02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
- A 03 SPESE PER IL PERSONALE
- A 04 SPESE D'INVESTIMENTO
- A 05 MANUTENZIONE EDIFICI
- P PROGETTI
- G GESTIONI ECONOMICHE
- R FONDO DI RISERVA
- Z DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

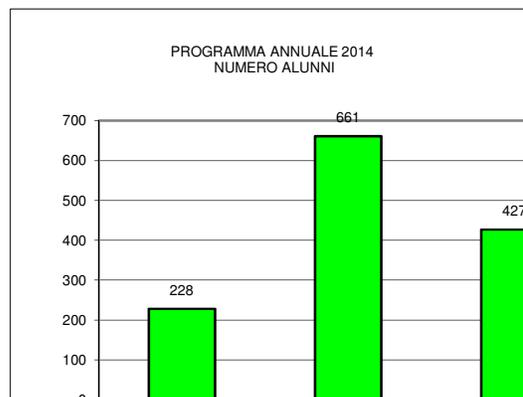
L'utenza, le risorse umane e le strutture

Al fine della determinazione delle somme riportate nel presente Programma Annuale, sono stati tenuti in considerazione i dati qui di seguito illustrati e riferiti all'anno scolastico 2013/14.

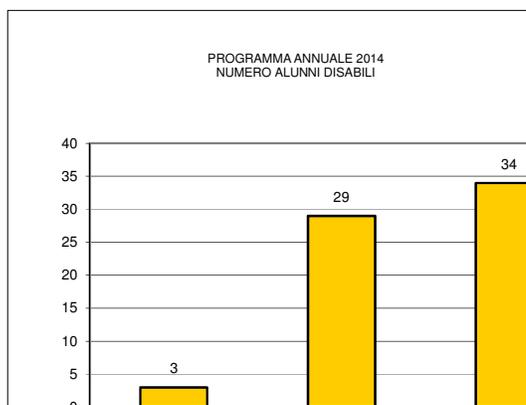
Alunni. I grafici dall'1 al 4 mostrano il numero delle sezioni e delle classi attivate, il numero degli alunni iscritti per corrente anno scolastico, suddivisi per ordine di scuola, il numero degli alunni con bisogni educativi speciali (disabili, stranieri e con disturbi specifici dell'apprendimento). Si tratta di numeri che potrebbero, come di fatto spesso avviene, subire delle variazioni nel corso dell'anno.



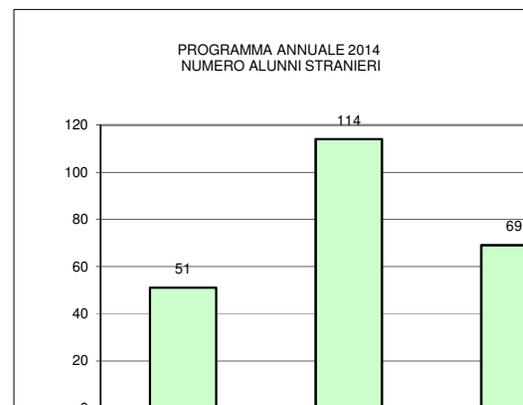
Diag. 2 – A.S. 2013/14: numero sezioni e classi suddivise per ordine di scuola



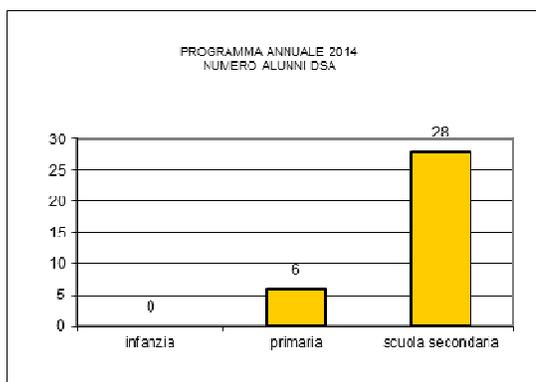
Diag. 3 – A.S. 2013/14: numero alunni iscritti suddivisi per ordine di scuola



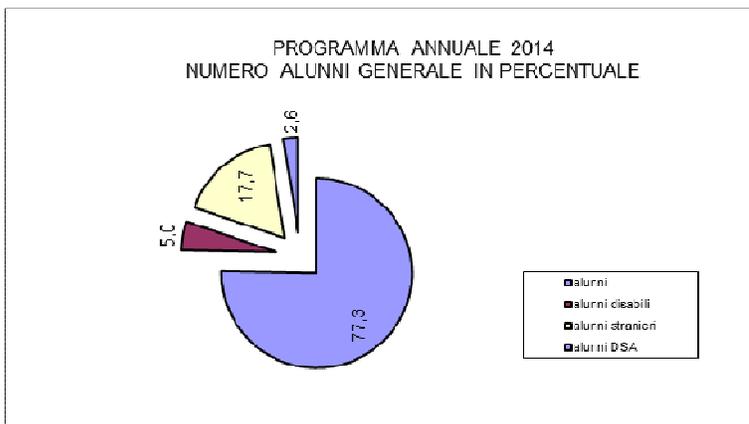
Diag. 4 – A.S. 2013/14: numero alunni disabili suddivisi per ordine di scuola



Diag. 5 – A.S. 2013/14: numero alunni stranieri suddivisi per ordine di scuola



Diag. 6 – A.S. 2013/14: numero alunni DSA suddivisi per ordine di scuola



Diag. 7 – A.S. 2013/14: rapporto in percentuale tra alunni stranieri, disabili, DSA e il resto della popolazione scolastica

Il Diag. 7 mostra il rapporto in percentuale tra alunni stranieri, disabili e DSA con il resto della popolazione scolastica. La somma delle percentuali è superiore di 2,6 punti rispetto al 100% perché alcuni alunni presentano più di un bisogno educativo speciale (per es. ci sono stranieri con un disturbo specifico dell'apprendimento oppure in una condizione di disabilità).
Le tabelle sottostanti riportano i dati numerici relativi alla presenza di alunni con cittadinanza non italiana, con cittadinanza non italiana ma nati in Italia e la loro percentuale rispetto alla popolazione totale dei singoli plessi.

ALUNNI STRANIERI

	1	2	3	4	5	TOT
M.TERESA						29
MUNARI						12
POLO INF.						10
CERVI	6	11	3	6	4	30
FRANK	10	12	7	7	9	45
MARCONI	4	6	5	7	4	26
POLO PRI.	3	2	0	6	2	13
VERGA	24	28	17			69
						183

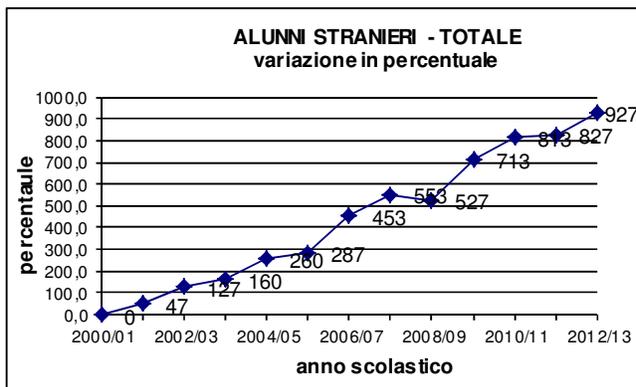
ALUNNI STRANIERI NATI IN ITALIA

	1	2	3	4	5	TOT
M.TERESA						20
MUNARI						11
POLO INF.						8
CERVI	4	9	2	4	4	23
FRANK	9	7	6	4	6	32
MARCONI	4	4	4	2	2	16
POLO PRI.	1	2	0	6	0	9
VERGA	8	13	4			25
						105

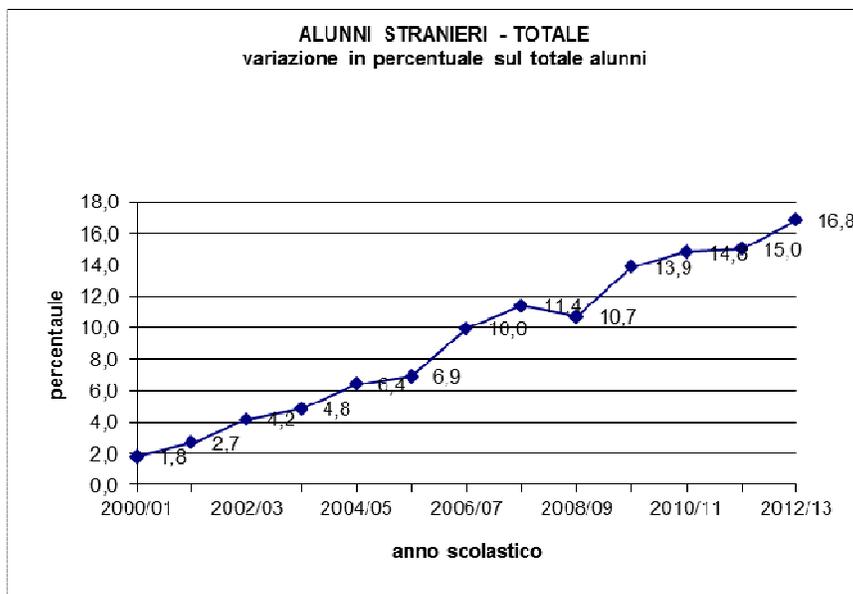
ALUNNI STRANIERI – PERCENTUALE

	ALUN	STRAN	%
M.TERESA	104	29	27,9
MUNARI	72	12	16,7
POLO INF.	52	10	19,2
CERVI	241	30	12,4
FRANK	166	45	27,1
MARCONI	140	26	18,6
POLO PRI.	114	13	11,4
VERGA	429	69	16,1
TOTALE	1090	183	16,8

I dati sopra riportati possono essere messi a confronto con lo storico relativo al 1° Circolo Didattico di Limbate le cui scuole, a eccezione della scuola dell'infanzia *Don Zeno Saltini* di Villaggio del Sole sono confluite nel nostro Istituto Comprensivo (v. Diag. 8 e 9).



Diag. 8 – Aumento in percentuale degli alunni stranieri dall'A.S. 2000/01 all'A.S. 2012/13 (dati relativi al 1° Circolo Didattico di Limbate)



Diag. 9 – Flusso degli alunni stranieri a partire dall'A.S. 2000/01 all'A.S. 2012/13 (dati relativi al 1° Circolo Didattico di Limbiate): variazione in percentuale rispetto al totale della popolazione scolastica

Per quanto riguarda il personale, i dati sono sintetizzati nella tabella 1.

Tab. 1 – Personale dirigente, docente e non docente

PERSONALE DIRIGENTE	Totale	2
	Dirigente Scolastico	1
	Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi	1
PERSONALE DOCENTE	Totale	146
A TEMPO INDETERMINATO	Full-time	98
	Part-time	2
	Sostegno	9
	Docenti di religione	4
A TEMPO DETERMINATO	Con contratto annuale al 31 Agosto	4
	Di sostegno con contratto annuale al 31 Agosto	0
	Con contratto fino al 30 Giugno full-time	4
	Con contratto fino al 30 Giugno part-time	2
	Di sostegno con contratto fino al 30 Giugno full-time	19
	Di sostegno con contratto fino al 30 Giugno part-time	2
	Docenti di religione	2
PERSONALE NON DOCENTE	Totale	32
A TEMPO INDETERMINATO	Assistenti Amministrativi full-time	5
	Assistenti Amministrativi part-time	1
	Collaboratori scolastici full-time	22
	Collaboratori scolastici part-time	1
A TEMPO DETERMINATO	Assistenti Amministrativi full-time	1
	Assistenti Amministrativi part-time	1
	Collaboratori scolastici a tempo determinato full-time	0
	Collaboratori scolastici part time	1

Come si noterà le nostre scuole possono contare globalmente su personale con contratto a tempo indeterminato con l'eccezione (ahimé!) dei docenti di sostegno che sono per il 65% a tempo determinato.

L'altra criticità è rappresentata dal numero dei collaboratori scolastici che, con l'applicazione di quanto contenuto nell'art. 64 della L. 133 del 2 agosto 2008, sono notevolmente e progressivamente diminuiti di numero a partire dal 2009/10 mettendo in crisi le attività previste dal loro mansionario e particolarmente quelle di vigilanza e di pulizia. Eppure, fondamentale è il loro ruolo: al di là delle mansioni previste dal loro profilo professionale, i collaboratori scolastici svolgono un importante e delicato compito a supporto dei docenti, rappresentano per i bambini e i ragazzi un punto di riferimento più accessibile e confidenziale e per questo quindi ancor più utile, in considerazione proprio della fascia d'età degli utenti delle nostre scuole; sono poi una risorsa vitale nella cura alla persona dei bambini della scuola dell'infanzia e particolarmente degli alunni disabili gravi.

Edifici scolastici. L'Istituto Comprensivo *F.lli Cervi* comprende 7 edifici che ospitano 8 plessi (3 scuole dell'infanzia, 4 scuole primarie e 1 secondaria di primo grado). L'edificio di via Bellaria ospita sia la scuola dell'infanzia che la scuola primaria.

Le strutture, tranne ovviamente quella recente di Mombello, sono sorte quando le necessità della scuola erano diverse dalle attuali e quindi presentano delle carenze in particolare per quanto riguarda gli spazi.

Per quanto riguarda la manutenzione, la scuola non dispone di finanziamenti che le permettano di programmare interventi anche minimi di ordinaria manutenzione. È l'Ente Locale che interviene per l'ordinaria e straordinaria manutenzione, come ha dimostrato ampiamente di fare in questi ultimi anni (anche se rimangono ancora interventi già previsti da portare a termine) soprattutto per adeguare le strutture alla normativa antincendio e sulla sicurezza.

Le entrate

L'art. 1, comma 601, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007) ha introdotto una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche (il cosiddetto "capitolone"), prevedendo che le stesse siano attribuite dal Ministero della Pubblica Istruzione, ora MIUR, direttamente alle scuole, sulla base di criteri e parametri definiti con decreto del Ministro.⁶

Il MIUR procede alla predisposizione del piano di riparto delle risorse per la determinazione della dotazione finanziaria da assegnare a ciascuna istituzione scolastica determinando l'ammontare della dotazione finanziaria con riferimento ai dati dimensionali e di struttura dell'istituzione scolastica quali per esempio la tipologia di istituto, le sedi aggiuntive, la popolazione scolastica, il numero disabili, ecc.

Con la nota della Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio del Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse finanziarie e strumentali del MIUR prot. n. 9144 del 5/12/2013, viene comunicato che la **risorsa finanziaria** su cui la nostra Scuola può fare affidamento per redigere il Programma Annuale per l'anno 2014 ammonta a € **8.746,67**⁷, così composta:

€ 733,33	Quota fissa (€ 1.100,00 calcolata per 8/12)
€ 466,67	Quota per ogni sede aggiuntiva (€ 100,00 x 7 calcolata per 8/12)
€ 7.162,67	Quota per alunno in organico di diritto (€ 8,00 x 1343 calcolata per 8/12)
€ 384,00	Quota per alunno H in organico di diritto (€ 12,00 x 48 calcolata per 8/12)

Nella Tab. 2 che segue vengono riassunte tutte le ENTRATE relative all'E.F. 2014.

⁶ D.M. n. 21 del 1° marzo 2007

⁷ Avviso MIUR prot. n. 9144 del 5/12/2013,: "Si comunica, ai sensi dell'art. 2 comma 7 del DI n. 44/2001, che la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2014 è pari ad e 8.746,67. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2014 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

Tab. 2 – Entrate

ENTRATE			Importi in euro
Aggr.	Voce		2014
01	01	Avanzo Non vincolato	4.088,28
	02	Avanzo Vincolato	49.099,07
		Totale aggregazione 01- Avanzo amministrazione	53.187,35
02	01	Dotazione ordinaria	8.746,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
		Totale aggregazione 02 - Finanziamento dello Stato	8.746,67
03	01	Dotazione ordinaria - Regione	
	02	Dotazione perequativa -Regione	
	03	Altri finanziamenti non vincolati - Regione	
	04	Altri finanziamenti vincolati - Regione	
		Totale Aggregazione 03 - Finanziamenti della Regione	
04	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	14.800,00
	06	Altre istituzioni	
		Tot. Aggr. 04 - Fin. da EE.LL. o altre istituzioni pubbliche	14.800,00
05	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	49.257,48
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
		Tot. Aggregazione 05 - Contributi da Privati	49.257,48
06		Tot. Aggregazione 06 -Proventi da gestioni economiche	
07	01	Interessi	5,50
07	04	Diverse	18,20
		Tot. Aggregazione 07 - Altre entrate	23,70
08		Tot. Aggregazione 08 - Mutui	
		Totale - ENTRATE	126.015,20

Di seguito vengono descritte e analizzate le singole Aggregazioni.

Aggregato 01 - AVANZO AMMINISTRAZIONE

Osservando la Tab. 2 si noterà un avanzo di amministrazione consistente (il 42,21% del totale), determinato dal saldo di cassa al 31 dicembre dell'esercizio precedente pari a € 65.960,89 più i residui attivi (crediti) risultanti alla chiusura dell'esercizio pari a € 37.727,00 meno i residui passivi (debiti) alla chiusura dell'esercizio pari a € 50.500,54.

Un avanzo di amministrazione così elevato potrebbe far pensare a una cattiva amministrazione o comunque rappresentare un controsenso rispetto ai continui e pressanti bisogni.

In realtà però, come si può vedere nel dettaglio riportato nella tab. 3, si tratta di Avanzo già destinato alle realizzazione di attività e progetti del corrente anno scolastico, compresa la voce consistente di € 13.797,17 rappresentata dalle economie di contributi del Comune e di contributi dei Genitori, la cui programmazione, interamente destinata alla Scuola secondaria di

1° grado “G. Verga”, entrata a far parte dell’Istituto comprensivo “F.lli Cervi” solo dal 1° settembre 2013, in attesa di acquisire le decisioni del Collegio Docenti, nella fase previsionale 2013 era stata rimandata all’esercizio successivo.

Un’altra cifra consistente (€ 18.020,63) è rappresentata dai fondi assegnati dall’AT di Monza e Brianza alla nostra scuola in quanto sede del CTI (Centro Territoriale per l’Inclusione) di Monza Ovest⁸ per la formazione, l’acquisto di particolari attrezzature e la sperimentazione metodologica-didattica legate all’inclusione degli alunni con bisogni educativi speciali.

Le Tab. 3 e 4 seguenti mostrano nel dettaglio l’Avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato.

Tab. 3 – Entrate: dettaglio avanzo di amministrazione vincolato

ENTRATE - avanzo di amministrazione		
	Aggr. 01 - Voce 02 Avanzo vincolato	Importo in euro
A01	Economie Finanziamento statale per dematerializzazione	4.700,15
A01	Economie Finanziamento statale MOF anni pregressi	138,66
A02	Contributo Genitori per foto ricordo	1.323,00
P01	Economie contributi Comune e Genitori	166,65
P02	Economie contributi Comune e Genitori per corsi di nuoto	5.117,25
P03	Economie contributi Comune	7,94
P05	Economie contributi Genitori per gite	42,49
P06	Economie Finanziamento statale per formazione personale	1.859,66
P07	Economie Fondi CTI	800,00
P09	Economie Fondi CTI Monza Ovest	18.020,63
Z	Finanziamento statale per sussidi H non destinato	771,51
Z	Contributo Comune 2013 Scuola Verga non destinato	10.497,00
Z	Contributo Genitori Scuola Verga 2013/14 non destinato	575,81
Z	Economie contributo Comune 2012 Scuola Verga non destinato	1.271,22
Z	Economie contributo Genitori Scuola Verga 2012/13 non destinato	1.453,14
Z	Contributo Comune 2013/14 per Funzioni miste non destinato	1.910,90
Z	Economie Finanziamento MIUR per stipendi 2012	443,06
	Totale	49.099,07

Tab. 4 – Entrate: dettaglio avanzo di amministrazione non vincolato

ENTRATE - avanzo di amministrazione		
	Aggr. 01 - Voce 01 Avanzo non vincolato	Importo in euro
A01	Economie Dotazione ordinaria 2013	3.062,06
A02	Economie Dotazione ordinaria 2013	826,22
R	Fondo di riserva inutilizzato	200,00
	Totale	4.088,28

Aggregato 02 - FINANZIAMENTO DALLO STATO

Aggr.	Voce	Importi in euro
02	01 Dotazione ordinaria	8.746,67

⁸ L’USR per la Lombardia – Ufficio XVIII di Monza e Brianza con Decreto n. 1660 del 31.10.2013, ha individuato la nostra istituzione scolastica quale sede dell’Ambito territoriale CTI Provincia di Monza e Brianza – Monza Ovest, disponendo il trasferimento dei finanziamenti assegnati al MIUR per favorire l’integrazione scolastica e la formazione dei docenti di sostegno delle scuole sedi dei CTI

	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
		Totale aggregazione 02 - Finanziamento dello Stato	8.746,67

La cifra di € **8.746,67** è la risorsa finanziaria su cui possiamo fare affidamento così come comunicatoci dal MIUR con la nota del 5.12.2013.

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Aggr.	Voce		Importi in euro
04	05	Comune vincolati	14.800,00
		Tot. Aggr. 04 - Fin. da EE.LL. o altre istituzioni pubbliche	14.800,00

L'importo pari a € **14.800,00**, in assenza di specifica comunicazione, è una previsione sulla base dei finanziamenti erogati dal Comune nell'E.F. 2013 (la reale entità potrà essere confermata solo dopo l'approvazione del Bilancio comunale) ed è così ripartito:

Finanziamento per il funzionamento delle istituzioni scolastiche	6.400,00
Finanziamento acquisto materiale di pulizia, ecc. ⁹	8.400,00

Aggregato 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggr.	Voce		Importi in euro
05	02	Famiglie vincolati	49.257,48
		Tot. Aggregazione 05 - Contributi da Privati	49.257,48

L'importo di € **49.257,48** si riferisce a:

- contributi delle famiglie per visite guidate, viaggi di istruzione e spettacoli (€ 42.000,00)
- contributi delle famiglie per Corsi di nuoto (€ 2.306,00)
- contributi delle famiglie per fornitura diario 2014/2015 (€ 2.781,60)
- ulteriori contributi delle famiglie per il POF, assicurazione e foto 2013/2014 (2.169,88)

Aggregato 07 - ALTRE ENTRATE

Aggr.	Voce		Importi in euro
07	01	Interessi	5,50
07	04	Diverse	18,20
		Tot. Aggregazione 07 - Altre entrate	23,70

⁹ Il finanziamento è destinato solo alle scuole dell'infanzia e primarie. Le spese per l'acquisto di materiale di pulizia per la scuola secondaria di 1° grado gravano sui finanziamenti statali.

Le spese

Gli investimenti previsti per le attività e per i progetti, in coerenza con quanto indicato nel POF approvato dai competenti OO.CC., sono riassunti nella Tab. 5.

Tab. 5 – Spese

SPESE		Importi in euro
Voce		
A01	Funzionamento amministrativo generale	28.663,09
A02	Funzionamento didattico generale	9.449,87
P	Progetti	86.856,46
R	Fondo di riserva	200,00
Z	Disponibilità finanziaria	845,78
	Totale	126.015,20

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono la previsione di spesa si rimanda alle schede illustrative delle attività e dei progetti. Si intende invece evidenziare di seguito situazioni, problemi e scelte di gestione relativi ai vari aggregati.

Aggregato A - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

Voce A01 - Funzionamento amministrativo generale

Viene iscritta una previsione di spesa pari a € **28.663,09** .

In questa voce vengono previste le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale, indispensabili quali supporto all'attività dell'intera istituzione e alla sua finalità primaria: il servizio di istruzione pubblica. Si prevedono, quindi, spese per beni e servizi relativi al funzionamento amministrativo, con particolare riferimento a:

abbonamento a una rivista di carattere amministrativo - legislativo	100,00
aggiornamento software (Programmi ARGO, Antivirus, Servizio Internet Banking)	2.499,18
beni di consumo, quali: carta, cancelleria	1.200,00
beni di consumo: materiale tecnico (cartucce, toner)	500,00
compensi per Funzioni miste ATA	1.910,90
dematerializzazione documenti (pagelle e registri on-line)	4.700,15
materiale di pulizia e abiti da lavoro	12.700,00
materiale sanitario per primo soccorso	1.000,00
noleggio e manutenzione fotocopiatrici	1.550,00
spese assistenza sanitaria (visite fiscali e medico del lavoro)	1.100,00
spese di viaggio	30,00
spese postali	600,00
strumentazione (monitor, telefoni cordless)	634,20

Voce A02 - Funzionamento didattico generale

Viene iscritta una previsione di spesa pari a € **9.449,87**.

In questa voce vengono previste le spese connesse con l'attività didattica generale, necessarie per l'espletamento delle attività curricolari irrinunciabili, quali per esempio le attività didattiche quotidiane in particolare nella scuola dell'infanzia.

Si prevedono, quindi, spese per beni e servizi relativi al funzionamento didattico generale, con particolare riferimento a:

beni di consumo: materiale tecnico (cartucce, toner)	507,27
materiale e sussidi didattici per le scuole dell'infanzia (€ 400,00 per ogni sezione)	3.600,00
noleggio e manutenzione fotocopiatrici	1.238,00
spesa per foto di classe	1.323,00
spesa per diario	2.781,60

Aggregato P - PROGETTI

Voce da P01 a P09 - Progetti

La previsione di spesa è pari a € **86.856,46** di cui € 18.020,63 sono destinati alle attività del CTI Monza Ovest.

Tab. 6 – Progetti: importi (in euro) impegnati nel Programma Annuale 2014

SPESE PER PROGETTI		Importo in euro	Impegni 2013	Costi Totali Progetti
P01	Attività espressive e creatività	700,00	26.119,22	26.819,22
P02	Promozione della salute	7.720,00	11.666,75	19.386,75
P03	Potenziamento delle lingue comunitarie e intercultura	1.000,00	192,06	1.192,06
P04	Tecnologie multimediali	12.042,17	0,00	12.042,17
P05	Uscite didattiche e viaggi di istruzione	42.042,49	7.195,10	49.237,59
P06	Formazione Personale e Genitori	2.059,66	3.565,60	5.625,26
P07	Bisogni Educativi Speciali e Inclusione	1.571,51	0,00	1.571,51
P09	Cittadini di domani	1.700,00	0,00	1.700,00
	TOTALE	68.835,83	48.738,73	117.574,56
P08	CTI Monza Ovest	18.020,63	3.804,32	21.824,95

P01: finanziato il Progetto “Scienze e Arte in Villa” (€ 500,00 per materiale) e il completamento del Progetto “Laboratorio di ceramica e vetrofusione” (€ 200,00 per acquisti testi tematici)

P02: saldo fattura per i corsi di nuoto (€ 7.420,00) e finanziamento Progetto “Un orto a scuola” (€ 300,00)

P03: finanziato il Progetto Intercultura per iniziative che saranno realizzate in collaborazione con l'Amministrazione Comunale

P04: finanziato l'acquisto di attrezzature multimediali (PC, LIM) per le classi della Scuola Media “Verga”

P05: previsione di spesa per uscite didattiche gennaio/giugno 2014

P06: allocate le economie di finanziamenti destinati + € 200,00 per il Progetto ALI

P07: allocate le economie di finanziamenti destinati e finalizzati all'acquisto di una LIM per la Scuola primaria “Marconi”

P09: finanziato il Progetto “Non perdiamo la memoria” (€ 700,00 per borse di studio ed € 1.000,00 per altre iniziative)

Aggregato R - FONDO DI RISERVA

Prevede una somma pari a € **200,00** che potrà essere utilizzata per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente per spese impreviste e/o per maggiori spese. Tale fondo non può superare il 5% della dotazione finanziaria ed è stata calcolata sulla parte di dotazione finanziaria destinata al funzionamento amministrativo didattico.

Aggregato Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

€ **845,78**: allocate le economie del finanziamento MIUR per supplenze 2012 (€ 443,06) e i contributi dei genitori delle Scuole dell'Infanzia e Primaria non ancora destinati (€ 402,72)

QUADRATURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Distribuzione delle voci di entrata sulle voci di spesa

L'Avanzo di amministrazione non vincolato di € **4.088,28** viene interamente allocato nell'Aggregato A01.

L'Avanzo di amministrazione vincolato di € **49.099,07** viene così distribuito:

A01	Funzionamento amministrativo generale	6.749,71	Economie dematerializzazione, Funzioni miste, Economia MOF
A02	Funzionamento didattico generale	1.323,00	Foto di classe
P01	Attività espressive e creatività	700,00	Economie contributo Comune Scuola Verga
P02	Promozione della salute	5.414,00	Contributi genitori per nuoto, Economie contributo Comune e Genitori Scuola Verga
P03	Potenziamento delle lingue comunitarie e intercultura	1.000,00	Economie contributo Comune e Genitori Scuola Verga
P04	Tecnologie multimediali	10.243,82	Economie contributo Comune e Genitori Scuola Verga
P05	Uscite didattiche e viaggi di istruzione	42,49	Economie contributi genitori
P06	Formazione Personale e Genitori	1.859,66	Economie formazione
P07	Bisogni Educativi Speciali e Inclusione	1.571,51	Economie vincolate
P08	CTI Monza Ovest	18.020,63	Economie vincolate
P09	Cittadini di domani	1.700,00	Economie contributo Comune e Genitori Scuola Verga
	Totale	48.624,82	
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	443,06	Economie stipendi vincolate
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	31,19	Economie contributi genitori Infanzia/Primaria
	Totale	845,78	

La Dotazione ordinaria di € **8.746,67** viene così distribuita:

A01	Funzionamento amministrativo generale	3.001,40
A02	Funzionamento didattico generale	5.345,27
P06	Formazione Personale e Genitori	200,00
R	Fondo di riserva	200,00
	Totale	8.746,67

Il finanziamento vincolato dal Comune di € **14.800,00** viene interamente allocato nell'Aggregato A01.

I contributi vincolati dalle famiglie di € **49.257,48** vengono così distribuiti:

A02	Funzionamento didattico generale	2.781,60	Diari scolastici
P02	Promozione della salute	2.306,00	Corsi di nuoto
P04	Tecnologie multimediali	1.798,35	PC, LIM Scuola Verga
P05	Uscite didattiche e viaggi di istruzione	42.000,00	Uscite didattiche
	Totale	48.885,95	
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	371,53	Economie contributi genitori Infanzia/Primaria
	Totale	371,53	

Le Altre Entrate di € **23,70** vengono interamente allocate nell'Aggregato A01.

Conclusioni

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida e imm modificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica nonché cogliere la nascita di nuovi bisogni o di trovate disponibilità.

Si potranno, quindi, avere modifiche parziali e motivate al Programma, come previsto dal regolamento amministrativo-contabile. Si ritiene opportuno prevedere come momenti utili per le modifiche la seconda metà del mese di Giugno (periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione) e la prima metà del mese di Ottobre, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo quadrimestre finanziario (e primo quadrimestre del nuovo anno scolastico) e con la predisposizione del nuovo Programma Annuale.

Il presente Programma Annuale rappresenta, allo stato attuale, il massimo sforzo possibile, in relazione alle risorse disponibili, per mantenere il servizio per l'utenza ai livelli più alti possibili. Soddisfa la programmazione educativa e didattica e consente di tener fede ai principi e ai punti di forza ai quali si ispira la nostra Istituzione Scolastica.

Invito pertanto il Consiglio d'Istituto a discutere e approvare tale programma.

Invito inoltre il Collegio dei Revisori a formulare qualunque proposta ritenga opportuna per meglio qualificare la spesa preventivata.

Limbiato, 7 febbraio 2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Enrico Trabattoni