



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VIA CIALDINI

Via Yuri Gagarin, 2 – 20821 Meda (MB)

Tel. 0362/72147 Fax 0362/333550

e-mail: [miic857007@istruzione.it](mailto:miic857007@istruzione.it) ; [miic857007@pec.istruzione.it](mailto:miic857007@pec.istruzione.it)

Cod. Mecc. MIIC857007 Cod. Fisc. 83010500151

---



Amministrazione che utilizza in modo efficace il modello CAF

# PROGRAMMA ANNUALE

## Esercizio finanziario 2016

### RELAZIONE

Proposta alla Giunta Esecutiva e al Consiglio  
d'Istituto

# **INDICE**

## **1 Premessa**

## **2 Struttura dell'istituto scolastico: dimensioni e complessità**

## **3 Identità culturale aspetti didattici e organizzativi**

## **4 Criteri per l'utilizzo delle risorse finanziarie**

## **5 Aspetti economico-contabili del programma annuale**

## **6 Elaborazione e approvazione: iter collegiale**

## **7 Analisi delle entrate**

- Avanzo di amministrazione
- Finanziamenti dello stato
- Finanziamenti da enti locali
- Contributi da privati
- Altre entrate

## **8 Determinazione delle spese**

- Funzionamento amministrativo generale
- Funzionamento didattico generale
- Spese di personale
- Spese di investimento
- Progetti
- Fondo di riserva
- Partite di giro
- Disponibilità finanziaria da programmare

## **9 Conclusioni**

### **Allegati**

Modello A – Situazione entrate e spese P.A. 2016

Mod. B – Schede illustrative finanziarie

Schede descrittive attività e progetti

Mod. C – Situazione amministrativa al 09/12/2015

Mod. D – Utilizzo avanzo di amministrazione

Mod. E – Riepilogo per tipologia di spese

# Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva e al Consiglio d'istituto in allegato al Programma Annuale per il 2016, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'Art. 2 del DI 1 febbraio 2001 n. 44.

Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.O.F./PTOF dell'istituzione scolastica, la sua realizzazione richiede al Consiglio di Istituto di svolgere la funzione di indirizzo alla quale è preposto, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di gestione che gli competono.

Il P.A. manifesta, dunque, la capacità progettuale dell'istituzione scolastica, orientata dal Dirigente Scolastico verso una formulazione coerente e significativa dei progetti e verso la qualità della loro realizzazione.

Le scelte didattiche e organizzative devono quindi trovare un corrispettivo nelle scelte finanziarie, esse costituiscono ambiti di autonomia, ma hanno carattere di reciproca regolazione, per il fondamento normativo e per i vincoli esistenti. L'autonomia didattica e organizzativa riconosciuta alle scuole dal DPR 275/99 e dalla L 107 ha come finalità la massima rispondenza dell'offerta formativa ai bisogni degli alunni e richiede alla scuola di operare scelte adeguate a tali esigenze.

Il Programma annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno 2016 per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel POF/PTOF, già approvati dagli organi collegiali.

Le fonti normative del Programma annuale

## **Estremi della norma o provvedimento**

## **Oggetto della norma o provvedimento**

Art. 1 c. 601 L. 296/96 Legge finanziaria 2007

Nuove modalità di assegnazione e di erogazione dei finanziamenti alle istituzioni scolastiche a decorrere dal 1° gennaio 2007

D.I. 44/01

Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche, con particolare riferimento all'art. 2 " anno finanziario e programma annuale ", all'art. 3 " avanzo di amministrazione ", all'art. 4 " fondo di riserva " e all'art. 17 " fondo delle minute spese " ( il limite del fondo minute spese deve essere stabilito dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del programma annuale )

Comunicazione MIUR n 13439 del 11/09/2015

Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2016

La Dotazione ordinaria, composta esclusivamente di somme con vincolo di destinazione, sarà accreditata direttamente dal MIUR alle istituzioni scolastiche. L'importo da utilizzare nella redazione

del Programma annuale, comunicata dal MIUR per il periodo gennaio-agosto 2016, ammonta a € 12824,26 relativamente alla Dotazione ordinaria.

## **STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO: DIMENSIONI E COMPLESSITA'**

Prima di passare in rassegna gli atti relativi alla documentazione contabile si illustra sinteticamente l'attuale struttura dell'Istituto Comprensivo, la situazione organica del personale in servizio, il numero degli alunni frequentanti, quello delle classi funzionanti e l'identità formativa; si forniscono indicazioni delle collaborazioni poste in essere con Enti e soggetti pubblici e privati presenti nel territorio.

L'istituto comprensivo è costituito dalla scuola dell'infanzia "Garibaldi", dalla scuola primaria "San Giorgio" e dalla scuola secondaria di primo grado "Traversi", che hanno una lunga storia, una presenza radicata nel territorio, un patrimonio di professionalità e di esperienze didattiche.

L'utenza è abbastanza omogenea: le condizioni socio-economico-culturali raggiungono un livello medio. Numerosi sono i genitori che lavorano entrambi e che, generalmente, si avvalgono della collaborazione dei nonni per la sorveglianza e la tutela dei figli. I bisogni emergenti sono: pre-scuola, post-scuola, attività sportive. Dall'anno scolastico 2012/2013 è stato attivato un processo di autovalutazione interno volto ad individuare i punti di forza e le aree da migliorare nell'organizzazione delle attività e nella gestione dei principali servizi offerti agli studenti e alle loro famiglie che ha dimostrato un buon livello di soddisfazione. Il rapporto di Autovalutazione (RAV) ha confermato i risultati positivi degli studenti e la qualità della progettazione didattica e valutativa.

### **Plessi, classi, studenti**

<b>Plessi</b>	<b>n. classi</b>	<b>n. alunni</b>	<b>di cui n. alunni h</b>	<b>di cui n. alunni stranieri</b>
S.I. Garibaldi	7	184	4	34
S.P. San Giorgio	15	382	8	37
SS1° Traversi	17	383	12	18
<b>Totale</b>	<b>39</b>	<b>949</b>	<b>24</b>	<b>89</b>

Gli alunni diversamente abili inseriti nelle varie classi dell'istituto sono n. 24 a cui sono state riconosciute 11,5 cattedre. Questi alunni, al fine di facilitare il processo di integrazione nella comunità scolastica e nel più vasto contesto locale, sono seguiti anche da educatori comunali con un numero di ore relativo alla gravità della patologia presente. Gli alunni con disturbi specifici dell'apprendimento (DSA) sono 28; nella scuola è attivo uno sportello di consulenza per le famiglie e gli insegnanti relativo ai bisogni specifici di apprendimento e sono previsti interventi di specialisti per progetti di recupero e incremento delle abilità. L'area del disagio educativo e/o d'apprendimento, definita BES, comprende però un'area più vasta costituita da circa 35 alunni, alcuni dei quali sono anche portatori di disturbi specifici. Per essi nella scuola è stato predisposto un progetto disagio. Gli alunni stranieri sono 86, circa una decina necessita di interventi di prima e seconda alfabetizzazione. Per questa attività nella scuola intervengono dei volontari e, a seguito di

specifici accordi con le Università, anche alcuni studenti tirocinanti provenienti dall'Università Statale di Milano e dall'Insubria.

### **Personale direttivo, docente e ATA**

Alla data della presente relazione, risultano in servizio presso l'istituto le seguenti unità di personale:

<b>Qualifica</b>	<b>Unità di servizio</b>
Dirigente scolastico	1
DSGA	1
Assistenti amministrativi	5
Collaboratori scolastici	16
DOCENTI	
Docenti della scuola dell'infanzia Garibaldi	14+ 2,5 docenti sostegno + 1 ins di religione
Docenti della scuola primaria San Giorgio	27+ 4 docenti sostegno+ 1 ins religione
Docenti della scuola secondaria Traversi	31 +6 docenti sostegno+ 1 ins religione

Personale docente in organico di diritto: 28 ss1°+30 s.p. + 16 s.i.

Personale in organico di fatto: 37 ss1°+ 31 s.p. + 16,5 s.i.

Personale ATA in organico di diritto: 22

Personale ATA in organico di fatto: 22

Il servizio scolastico è, nel suo insieme, un sistema complesso, in cui il funzionamento di una parte interagisce con le altre, la minor funzionalità di una componente influenza tutte le altre e tutti beneficiano dell'efficienza della macchina complessiva.

L'istituto scolastico è un sistema aperto con un intenso interscambio con l'ambiente circostante, che è vitale per la sua esistenza ed il suo funzionamento, ed è fonte di rapporti di reciproca influenza. In altri termini, la scuola è un sistema organizzativo che riceve dall'ambiente in cui è inserito le risorse per il proprio funzionamento e restituisce agli studenti i risultati dell'attività di istruzione e formazione.

Programmazione, organizzazione, realizzazione, verifica sono le fasi essenziali delle attività all'interno dell'istituto.

Il primo di questi è la programmazione. Con essa la scuola fissa i propri obiettivi, ponendoli a confronto con le risorse umane e strutturali disponibili.

Il secondo è l'organizzazione. Con essa il sistema predispone l'impiego delle risorse, distribuendo i compiti, fissando i ruoli, coordinandoli e collegandoli fra loro.

Il terzo è la realizzazione. Essa costituisce il momento in cui le diverse risorse, organizzate adeguatamente, forniscono le prestazioni necessarie per raggiungere gli obiettivi programmati.

Il quarto ed ultimo comportamento è la verifica, cioè la misurazione dei risultati effettivamente conseguiti e il confronto con i risultati attesi.

## **Identità culturale e aspetti didattici e organizzativi**

L'Istituto Comprensivo, nell'affermazione della propria identità culturale, vuole mantenere i legami con quanto già attuato in passato, partecipando attivamente e responsabilmente ai grandi cambiamenti che la scuola e la società stanno vivendo, per costruire un modello di scuola aperto, dinamico e flessibile.

L'istituto comprensivo mira a fornire l'istruzione attraverso l'acquisizione di conoscenze, abilità e competenze in aderenza alle indicazioni nazionali vigenti. La mission dell'Istituto Comprensivo di Via Cialdini è formare cittadini consapevoli educando gli alunni ai valori umani e civili.

Criterio ispiratore dell'azione educativa è la centralità dello studente con i suoi bisogni formativi, umani e relazionali; scopo dell'azione educativa è il successo formativo di ogni studente finalizzata a garantire una crescita equilibrata e armonica sul piano fisico, psichico, affettivo e intellettuale di ogni studente cui la scuola contribuisce con interventi e attività mirate.

I modelli organizzativi in atto nell'istituto sono diversi nei vari ordini di scuola, per rispondere ad esigenze formative differenti in relazione all'età e alle richieste delle famiglie:

Scuola dell'infanzia "Garibaldi"

Tempo scuola 40 ore, da lunedì a venerdì: 8.00 – 16.00

Scuola primaria "San Giorgio"

Tempo scuola: 40 ore con 5 rientri pomeridiani compresa la mensa

Orario delle lezioni

mattina: ingresso dalle ore 8.25 alle 8.30, attività dalle ore 8.30 alle 12.30.

Mensa e laboratorio ricreativo: dalle ore 12.30 alle 14.00.

Pomeriggio: attività dalle ore 14.00 alle 16.30

Scuola secondaria di I grado "Traversi"

Tipologie organizzative: tempo scuola 30 ore con 2 rientri pomeridiani.

Settimana corta: da lunedì a venerdì

Giorni di rientro: lunedì e giovedì oppure mercoledì e venerdì

Orario lezioni mattina: ingresso alle ore 8.00; 6 spazi-lezione fino alle 13.15 con 15 minuti di intervallo alle 10.30. L'unità d'insegnamento attuata è diversa dall'unità oraria ed è articolata in spazi di 50 minuti.

Mensa: dalle ore 13.15 alle 14.05.

Pomeriggio: 2 spazi dalle ore 14.05 alle 15.45

Nell'istituto comprensivo è pienamente attuato il principio dell'autonomia didattica previsto dall'articolo 4 del DPR 275/99: "alle scuole è riconosciuta la possibilità di organizzare l'attività didattica attraverso le forme di flessibilità che ritengono opportune per adeguare gli studi ai ritmi e ai tempi di apprendimento degli alunni."

Le scelte attuate nell'istituto sono le seguenti:

- definizione di unità d'insegnamento non coincidenti con l'unità oraria della lezione e l'utilizzazione, nell'ambito del curriculum degli spazi residui per attività di ampliamento dell'offerta formativa;
- l'attivazione di percorsi individualizzati;
- l'articolazione modulare di gruppi di alunni;

- realizzazione di attività di recupero sostegno, di continuità e di orientamento.

Notevole è anche la ricchezza progettuale dell' istituto finalizzata all'arricchimento dell'offerta formativa. I curricoli dell'istituto sono arricchiti e ampliati da attività e progetti; nell'istituto sono attuati complessivamente 50 progetti , alcuni dei quali comuni ai diversi ordini di scuola, alcuni finanziati con il FIS, altri che richiedono un impegno di spesa. Alcuni occupano un arco temporale molto limitato, altri hanno un'articolazione complessa. Alcuni hanno natura didattica, altri formativa. ( Si vedano i progetti deliberati dal Collegio docenti del 11/9/2015).

Con la parola **progetto** si definisce un'attività intenzionale e pianificata diretta a raggiungere, attraverso una serie complessa di attività specifiche, un risultato concreto, valido in sé e verificabile.

Un progetto ha una valenza significativa nel curriculum, perché permette l'adozione di metodi di lavoro non usuali e contribuisce all'approfondimento di temi già preventivati nella programmazione didattica disciplinare o consente l'introduzione di nuovi contenuti..

Il Programma Annuale riporta anche le spese previste per l'attuazione dei progetti inseriti nel POF che prevedono un impegno economico. Tali progetti sono in gran parte riconducibili ad attività che ormai da anni caratterizzano l'ampliamento dell'offerta formativa dell'Istituto Comprensivo:

- psicomotricità scuola dell'infanzia
- progetto musicale scuola infanzia
- ed. motoria scuola primaria
- progetto BEI scuola primaria
- corso di nuoto scuola secondaria
- Interventi a favore di alunni in situazione di disagio

Il processo di progettazione prevede:

- a) La raccolta e l'elaborazione dei dati: motivazione del progetto, esiti attesi
- b) Il controllo della fattibilità di ciascuna parte per la definizione del budget
- c) Il piano delle attività, dei beni, dei servizi
- d) Risorse e vincoli: tempi, personale, materiali e attrezzature, finanziamenti, costi

I dati contabili sono costantemente aggiornati dal Direttore SGA sull'apposita scheda tecnica.

Il Dirigente Scolastico, i referenti di area e i coordinatori dei progetti rilevano i rendimenti dell'attività e li relazionano ai costi, al fine della valutazione complessiva costi-benefici e all'eventuale definizione d'interventi di armonizzazione di costi-rendimento.

Nello specifico i progetti sono esplicitati, sia per la parte didattica, sia per la parte economica, nelle singole schede descrittive allegate alle schede illustrative.

## **Criteri per l'utilizzo delle risorse**

### **Criteri per l'utilizzo delle risorse finanziarie assegnate all'Istituzione scolastica dallo Stato e per il reperimento di ulteriori risorse.**

I fondi che il MIUR assegna all'istituzione scolastica vengono utilizzati con la massima tempestività possibile:

- Per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi
- Per garantire il funzionamento amministrativo generale
- Per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole del comprensivo

I fondi vengono distribuiti fra gli ordini di scuola con criteri di equità salvaguardando, comunque, la necessità di assegnare fondi sufficienti per il funzionamento ordinario.

Le famiglie degli alunni contribuiscono alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del POF per:

- Viaggi d'istruzione
- Adesioni a particolari attività progettuali di arricchimento dell'offerta formativa che richiedono un consistente impiego di risorse finanziarie (corso di nuoto, progetto Bei, ecc)

Il contributo volontario dei genitori sarà utilizzato nel seguente modo:

TOTALE CONTRIBUTO RACCOLTO:				<b>8903</b>
INVESTIMENTI				7000
SUSSIDI E MATERIALE PER LE ATTIVITA' DELLE CLASSI E PER I LABORATORI				1903

### **Criteri per il raccordo fra Istituzione scolastica ed Enti locali territoriali**

I rapporti fra Istituzione scolastica ed Enti locali territoriali sono improntati alla massima collaborazione con lo scopo di:

- Realizzare un impiego efficace ed integrato delle risorse umane che gli EE. LL. mettono a disposizione della scuola (educatori comunali).
- Promuovere un uso integrato delle strutture scolastiche anche al di fuori degli orari di lezione per attività sportive e culturali di interesse generale.

Il contributo per il diritto allo studio sarà utilizzato nel seguente modo:

<b>DISTRIBUZIONE CONTRIBUTO COMUNALE</b>				<b>24000</b>
PSICOMOTRICITA' S.I.				2700,00
MUSICA S.I.				2200,00
MOTORIA				2500,00
MUSICA S.P.				3990,00
WEB				1300,00
DISP.	DA			11310,00
PROGRAMMARE				

### **Criteri e modalità di raccordo e collaborazione con organismi associativi che sul territorio operano nel settore educativo e culturale**

L'istituzione scolastica promuove in ogni forma possibile il raccordo e la collaborazione con le Associazioni culturali e sportive allo scopo di:

- Mettere a disposizione degli alunni proposte didattiche ed educative ampie e integrate.
- Valorizzare le competenze professionali di quanti operano all'interno delle Associazioni.
- Favorire un uso integrato delle strutture scolastiche anche fuori degli orari di lezione per attività sportive.



## **Criteri e modalità di attribuzione degli incarichi retribuibili con il fondo dell'istituzione scolastica**

Il fondo dell'istituzione scolastica e, comunque, ogni altro fondo destinato alla retribuzione di prestazioni straordinarie del personale, sono finalizzati a:

- Valorizzare e sviluppare le diverse professionalità esistenti nelle scuole.
- Migliorare le capacità progettuali e l'organizzazione complessiva dell'istituto.
- Attivare gruppi di lavoro per la realizzazione del POF/PTOF e il miglioramento dell'Offerta Formativa.
- Riconoscere ed integrare in modo coerente i maggiori impegni individuali di docenti referenti e/o responsabili di specifiche attività e iniziative di interesse generale.
- Incentivare progetti di ricerca e innovazione.
- Retribuire interventi di insegnamento finalizzati al recupero e allo sviluppo.

## **Individuazione del superiore limite di spesa**

Ai sensi dell'art. 33 comma 1 punto h e dell'art. 34 comma 1 del D.I. n. 44/2001, il Consiglio d'istituto individua il limite di spesa in € 4.000,00 per l'attività negoziale del Dirigente Scolastico riguardante acquisti, appalti e forniture. La cifra riconosciuta al Dirigente scolastico è stata deliberata nella seduta del 11/12/2014, Delibera n. 370

L'anticipo per minute spese al Direttore SGA è stabilito in € 300,00.

## **Contratti di prestazione d'opera con esperti per particolari attività ed insegnamenti**

Il Dirigente Scolastico sottoscrive contratti di prestazione d'opera con esperti per lo svolgimento di attività previste dal POF per le quali non abbia le risorse e/o le disponibilità interne all'istituzione. L'individuazione avviene secondo criteri di trasparenza e di valutazione del curriculum, di idoneità, rilevata con un colloquio, per l'integrazione e la continuità delle attività progettate dalla scuola. I contratti sono stipulati sulla base di quanto previsto dalle norme del codice di procedura civile.

## **Aspetti economici –contabili del programma annuale**

Gli atti contabili in esame sono stati predisposti dal Dirigente Scolastico - coadiuvato dal Direttore sga, in coerenza con le previsioni contenute nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.) – delibera n. 82 del 07.10.13. In particolare in relazione agli indirizzi generali di gestione indicati dal Consiglio di Istituto si delineano precisi orientamenti per quanto riguarda una politica della spesa che privilegi le attività progettuali di arricchimento ed ampliamento dell'offerta formativa, riportate più avanti con un sintetico riferimento agli obiettivi ed ai risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto, riconfermando quindi gli indirizzi e le scelte educative generali del POF.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi dell'art. 2 c. 2 del D.I. 44/2001, si conforma ai principi di:

- ☐ **Trasparenza:** obbligo di pubblicità e diffusione all'albo.
- ☐ **Annualità:** gestione pari a 12 mesi per anno finanziario gennaio/dicembre.
- ☐ **Universalità:** iscrizione in bilancio di tutte le entrate e di tutte le spese.
- ☐ **Integrità:** iscrizione delle entrate e delle spese previste dal Regolamento amministrativo e contabile.
- ☐ **Unità:** l'insieme delle entrate finanzia le spese nella loro globalità.
- ☐ **Veridicità:** il bilancio rispecchia le reali condizioni finanziarie in cui si presume verrà a trovarsi l'Istituzione scolastica nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.
- ☐ **Pareggio:** il totale delle entrate deve necessariamente essere uguale al totale delle spese.

Le **finalità** che si perseguono con il Programma annuale sono di tre tipi:

**1) Finalità educativa**

Progettare e realizzare interventi di educazione, di formazione e orientamento, per lo sviluppo della persona e, in particolare, per combattere l'insuccesso scolastico, sostenere le eccellenze e promuovere l'ampliamento dell'offerta formativa.

**2) Finalità organizzativa**

Selezionare e realizzare attività idonee a perseguire gli obiettivi nel senso dell'efficacia, ottimizzando le risorse con particolare cura del rapporto costo- benefici, nel senso anche dell'economicità, ma con una avvertenza: trattandosi di scuola e non di azienda, non si possono considerare i costi come dato oggettivo perché il risultato, per larga parte, è qualitativo e processuale, cioè da seguire e osservare nel tempo.

**3) Finalità gestionale**

La gestione finanziaria è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e, come tale, tiene conto delle priorità, dei criteri di ripartizione delle risorse, dell'azione di monitoraggio e della valutazione degli interventi.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività**: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- **progetti**: tutto ciò che è in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa.

## **Elaborazione e approvazione: iter collegiale**

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

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

Il Programma è predisposto dal Dirigente Scolastico, coadiuvato dal Direttore SGA, e proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto con apposita relazione e con il parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei conti, entro il 31 ottobre. La delibera è adottata dal Consiglio d'Istituto entro il 15 dicembre dell'anno precedente quello di riferimento e comunque non oltre il 45° giorno dall'inizio dell'esercizio finanziario.

## **ANALISI DELLA ENTRATE**

Il Programma annuale descrive:

1. le entrate distinte per provenienza e vincoli di destinazione
2. le spese distinte in :
  - Funzionamento amministrativo generale
  - Funzionamento didattico generale
  - Compensi spettanti al personale
  - Spese di investimento
  - Progetti (con le relative schede finanziarie redatte dal DSGA.)

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di attività, finalizzate all'attuazione del POF, che risultano da scelte attente alla ricerca della migliore offerta formativa e a costi rapportati ai risultati attesi e quindi verificati.

La Progettazione di Istituto deve tener conto necessariamente del fatto che i finanziamenti statali non sono sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali e non, inserite nel POF. Pertanto, l'Istituto, deve reperire, oltre alla dotazione ordinaria statale, risorse finanziarie esterne aggiuntive, sia utilizzando i buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti locali sia utilizzando i contributi delle famiglie.

La determinazione delle entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

## **AGGREGATO 01 " Avanzo di amministrazione"**

E' determinato sulla base degli accertamenti e degli impegni assunti durante l'esercizio finanziario e ammonta ad **€ 49226,54** distinto in € 26816,3 per la parte vincolata ed in € 22410,24 per la parte non vincolata. In questa voce è ricompreso il contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa pari ad € 8903,00.

## **AGGREGATO 02 " Finanziamenti dello Stato"**

### **Voce 01 - Dotazione Ordinaria**

Il Miur con nota prot. N. 13439 del 11/09/2015 ha comunicato l'assegnazione per la predisposizione del programma annuale 2016.

A questa voce di entrata viene iscritto il finanziamento relativo alla dotazione finanziaria per un importo pari a **€ 12824,26**.

## **AGGREGATO 04 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**

### **Voce 04 – Comune non vincolati**

Il Comune di Meda ha assegnato **€ 24.000,00** per interventi a sostegno del diritto allo studio a.s. 2015/16.

## **AGGREGATO 05 " Contributi da privati"**

### **Voce 02 - Contributi da privati vincolati**

Sono previsti i contributi delle famiglie per le seguenti attività:

- Viaggi, uscite e attività didattiche	€ 50.000,00
- Quote iscrizioni esami Ecdl,Ket/Pet,Dele...	€ 4.000,00
- Contributo per assicurazione	€ 6.200,00
- Contributo per assicurazione operatori	€ 600,00
- Contributo per diari scolastici	€ 1.800,00

<b>TOTALE</b>	<b>€ 62600,00</b>
---------------	-------------------

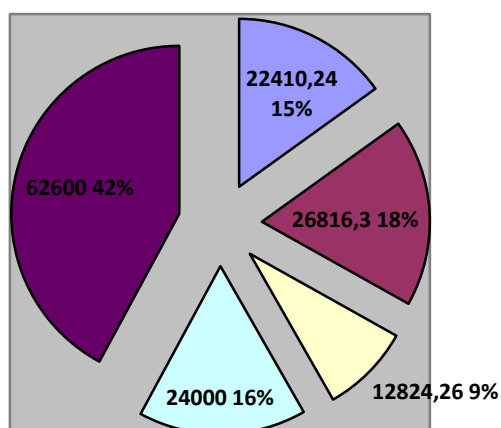
## **AGGREGATO 99**

### **Voce 01 - Partite di giro.**

Si iscrive l'importo di **€ 300,00** come anticipazione al Direttore dei S.G.A per la gestione del fondo per le minute spese.

**Totale Entrate: € 148.650,80**

In sintesi le voci di entrata sono riassunte nel modello "A" del Programma Annuale 2016 e graficamente possono essere così riassunte:



■ Avanzo non vincolato

■ Avanzo vincolato

■ Dotazione ordinaria

■ Comune non vincolati

■ Contributi da privati vincolati

## **DETERMINAZIONE DELLE SPESE**

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono la previsione di spesa dei vari aggregati, si rimanda alle singole schede illustrative delle attività e dei progetti.

Di seguito si intendono, invece, mettere in evidenza gli aspetti più significativi degli aggregati di spesa.

### **AGGREGATO A01 "Funzionamento amministrativo generale"**

Viene iscritta una previsione di spesa pari a **€ 18.200,00**

Si prevede l'acquisto di beni non imputabili a nessun progetto in particolare:

carta, cancelleria, stampati, abbonamenti a riviste di carattere amministrativo, materiale informatico (toner per stampanti, inchiostro per foto stampatore, software protocollo, registro elettronico..), materiale igienico e sanitario, licenze software, manutenzioni ordinarie, noleggio fotocopiatrici, linea adsl, assicurazione responsabilità civile e infortuni, spese postali, spese diverse (rimborso spese per biglietti trasporto e spese amministrative), esperti (in particolare RSPP)

### **AGGREGATO A02 "Funzionamento didattico generale"**

Viene iscritta una previsione di spesa pari **€ 14418,39**

Si prevede l'acquisto di beni e servizi non imputabili a nessun progetto, in particolare:

stampati (diari scolastici), materiali per attività sportive, materiale informatico, licenze software, materiali specialistici per laboratori della scuola secondaria, nonché materiali per la scuola dell'infanzia e primaria.

### **AGGREGATO A03 "Spese di personale"**

Viene iscritta una previsione di spesa pari a **€ 143,93**

Sono previsti incarichi al personale docente per attività di orientamento.

Per quanto concerne i compensi accessori derivanti da fondi contrattuali ossia fondo d'istituto, incarichi, funzioni strumentali ed ore eccedenti saranno liquidati a cura della RTS tramite il Service Personale Tesoro pertanto non si prevedono nel P.A.

### **AGGREGATO A04 "Spese d'investimento"**

Viene iscritta una previsione di spesa pari a **€ 12.781,23**

In questa voce vengono stanziati le spese che si prevede di sostenere per l'acquisto di attrezzature informatiche e multimediali per laboratori e aule.

### **AGGREGATO P " Progetti da P01 A P12**

La previsione di spesa relativa ai progetti è pari a **€ 90362,37**

L'allegato "A" comprende tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa, compresi nel POF.

La seguente tabella riporta l'indicazione dei progetti da realizzare nel corso dell'esercizio finanziario 2016 con l'indicazione della previsione di spesa e della tipologia di interventi.

<b>PROGETTI</b>	<b>INTERVENTI</b>	<b>SPESA</b>
P01 Psicomotricità s.i.	Esperti per n. 12 incontri per 4 gruppi + 6 ore di coordinamento, verifica e restituzione finale	€ 2.700,00
P02 Musica s.i.	Esperti per n. 13 incontri per n. 4 gruppi per un tot. di 52 ore.	€ 2200,00
P03 Sport d'istituto	L'impegno economico prevede l'intervento della società Real MEDA alla scuola primaria a completamento della convenzione (n. 150 ore) e i Campionati alla scuola secondaria	€ 2500,00
P04 Musica sp	Sono previsti n. 10 incontri per ciascuna delle 15 classi della scuola primaria + 3/4 ore di saggio, programmazione e coordinamento.	€ 3990,00
P05 WEB SS1°	Intervento di due ore per le classi 2^ e 3^ della scuola secondaria di sensibilizzazione all'uso corretto del web e un incontro di due per genitori.	€ 1300,00
P06 Nuoto ss1°	Le spese si riferiscono n. 14 lezioni di nuoto + trasporto alla struttura.	€ 3052,00
P07 Bei s.p.e CLIL s.s	Sono previsti gli interventi dell'Assistente madrelingua 1 ora alla settimana in tutte le classi della scuola primaria e nelle classi prime della scuola secondaria.	€ 21.324,01
P08 Attività culturali	Ingressi musei, teatri, attività laboratoriali, trasporti, agenzie viaggio	€ 50373,00
P09 Aggiornamento	Corsi di formazione e aggiornamento per il personale docente e Ata come da piano per piano annuale per l'aggiornamento. Corso per l'utilizzo del sito della scuola, corso sulla didattica per competenze, corso di lingua inglese	€ 2923,36

### **AGGREGATO R "Fondo di riserva": € 224,26**

Il fondo di riserva non può essere superiore al 5% della dotazione ordinaria, ed è utilizzabile per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente a causa di spese impreviste o maggiori, rispetto alla previsione. Nel caso specifico è stato individuato la percentuale del 1,75%.

### **AGGREGATO 99 " Partite di giro"**

#### **Voce 01 – Anticipo al Direttore S.G.A.**

Si iscrive l'importo di € 300,00 come anticipazione al Direttore dei S.G.A per la gestione del fondo per le minute spese.

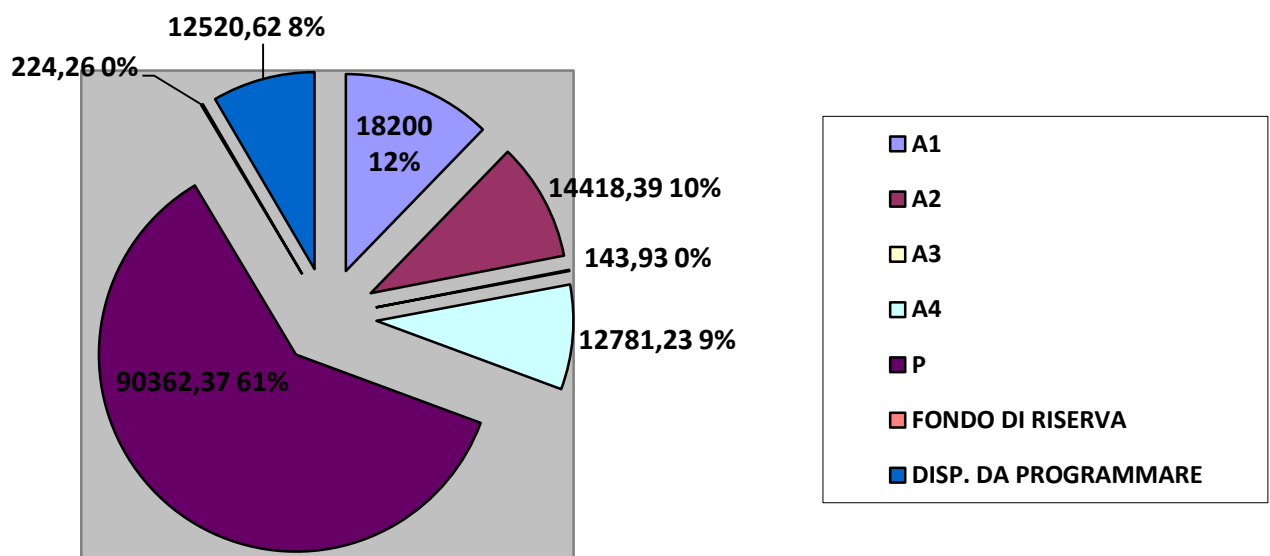
### **AGGREGATO Z "Disponibilità finanziaria da programmare": € 12520,62**

La differenza tra il totale delle entrate e il totale delle uscite, per cui non vi è ancora una previsione certa e definitiva, viene accantonata nell'aggregato Z – disponibilità da programmare. Tale somma deriva dai residui attivi vantati nei confronti dello Stato costituiti da accertamenti non ancora riscossi e una quota dei finanziamenti degli enti locali da destinare, previa autorizzazione, agli investimenti.

**Totale Uscite: € 148.650,80**

Il Totale delle uscite è pari al totale delle Entrate.

Sinteticamente la destinazione delle spese è così rappresentata:



## **Conclusioni**

Nel presente programma si sono individuate come prioritarie le seguenti aree di intervento:  
estensione e sostegno all'ampliamento dell'offerta formativa, sia con interventi di acquisto di materiali, sia come sostegno a singoli progetti;  
interventi per il rinnovo delle attrezzature informatiche e della strumentazione tecnologica in dotazione all'istituto.

Il Programma annuale è un programma di previsione e per sua intrinseca natura non ha una struttura rigida e immodificabile, anzi deve seguire l'evoluzione dell'attività dell'istituzione scolastica e rispondere alle esigenze di natura formativa e organizzativa che nel corso dell'anno dovessero emergere. Si possono, quindi, introdurre modifiche parziali e motivate al programma, come previsto anche dal regolamento amministrativo-contabile.

Meda, 09/12/2015

Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Maria Grazia Perego