



ISTITUTO COMPRENSIVO “CROCE” DI CASALECCHIO DI RENO

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione illustrativa finanziaria

La presente relazione, allegata allo Schema del Programma annuale per l'E.F. 2019, viene formulata tenendo conto delle disposizioni impartite dalle seguenti normative:

- Il Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale n. 129 del 28.08.2019;
- Il D.M. 21/2007;
- Circolare Ministeriale Prot. n. 151 del 14 Marzo 2007 e successivi chiarimenti;
- L'Art. 2 comma 197, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 (legge Finanziaria);
- Il Decreto Ministeriale 1 dicembre 2010- erogazione unificata di competenze fisse e accessorie al personale centrale e periferico delle amministrazioni dello Stato, denominato “cedolino unico”;
- Circolare Ministeriale Prot. n. 151 del 14 Marzo 2007 e successivi chiarimenti;
- Legge n. 107 del 13/07/2015;
- Nota MIUR Prot. n. 19270 del 28/09/2018 “Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo-didattico e altre voci del Programma Annuale, periodo gennaio-agosto 2019”;
- Nota n. 21617 del 31.10.2018 che stabilisce la proroga dei termini per la predisposizione del Programma Annuale 2019.
- Il Piano dell'Offerta Formativa a.s. 2018/19.

ASPETTI PROCEDURALI E GESTIONALI

La relazione ha carattere programmatico e, alla luce delle risorse disponibili, individua gli indirizzi e le priorità d'azione che l'Istituto si propone di realizzare nell'anno finanziario 2019.

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

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, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente.

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si uniforma ai principi della trasparenza, annualità, integrità, unità, veridicità.

Poiché il Programma Annuale deve essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal P.T.O.F. , nel perseguire le finalità previste, esso si attiene ai

criteri di efficacia, efficienza ed economicità. Si specifica che, con l'entrata in vigore della Legge Finanziaria 2010 e del Decreto Legge 6 luglio 2012 (Spending Review), rispettivamente dal 1° gennaio 2011 e dal 1° gennaio 2013, i compensi accessori e lo stipendio al personale supplente sono pagati direttamente dal MEF. Quindi gli istituti contrattuali (Fondo dell'Istituzione scolastica, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici per il personale A.T.A., Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti e per le attività complementari di educazione fisica) vengono assegnati alla scuola solo virtualmente.

Ne consegue che il Programma Annuale, che contiene l'impegno della somma reale a disposizione, non rappresenta più la traduzione finanziaria completa delle attività e dei progetti previsti nel P.T.O.F., ma lo è solo in parte. Il Programma Annuale viene quindi completato dall'impegno dei fondi per gli istituti contrattuali di cui sopra e liquidati tramite il "cedolino unico".

Si è scelto di mantenere la presente relazione come una presentazione generale dell'Istituto e delle sue esigenze programmatiche per il 2019 così come previste dal P.T.O.F. 2019/22, in quanto gli scopi che si prefigge questa istituzione scolastica vengono perseguiti utilizzando le risorse finanziarie contemplate sia dal Programma Annuale e dalla Contrattazione di Istituto.

All'interno della relazione, da un punto di vista contabile, si mantiene una distinzione tra le somme effettivamente assegnate all'Istituto (oggetto del Programma Annuale) e le somme virtuali previste dalla Contrattazione Integrativa di Istituto in attesa di perfezionamento definitivo.

Al di là della gestione diretta o indiretta delle risorse a disposizione e dei finanziamenti reali o virtuali, nella quotidianità dell'Istituto, è necessario armonizzare la programmazione educativo-didattica e quella finanziaria, affinché si realizzi una progettazione "integrata", i cui obiettivi didattici e gestionali siano inseriti in un quadro che corrisponda alla finalità primaria di un'efficace erogazione del servizio.

Si è pertanto cercato di integrare, i due momenti, quello della progettazione educativa, didattica ed organizzativa propria del P.T.O.F. e la progettazione educativa, didattica e finanziaria presente nel Programma Annuale e nella Contrattazione Integrativa di Istituto, devono essere integrati nell'ottica di un'opera di un'ottimizzazione delle risorse svolta a tutti i livelli dell'organizzazione scolastica, che permetta di conseguire finalità ed obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di efficienza (il miglior risultato possibile), efficacia (raggiungimento degli obiettivi) ed economicità (al minor costo possibile) che devono caratterizzare l'azione amministrativa nella Pubblica Amministrazione.

La costruzione del Programma Annuale prevede alcuni passaggi fondamentali:

- individuazione degli obiettivi che si intendono perseguire con la realizzazione delle iniziative previste dal P.T.O.F.;
- ricognizione delle risorse logistiche ed organizzative necessarie alla realizzazione delle attività e dei progetti previsti;
- individuazione del personale docente e A.T.A. che si prevede di utilizzare;
- definizione del Budget di Istituto anche attraverso il reperimento di ulteriori risorse (Avanzo di amministrazione, Dotazione ministeriale ordinaria, Dotazione integrativa MIUR, Fondi strutturali europei - PON, contributi di privati, enti pubblici, genitori ...).

La Dirigente scolastica, essendo chiamata a rispondere in ordine ai risultati, coadiuvata dalla D.S.G.A., opera nel rispetto di alcune regole contabili imprescindibili:

* nel Programma Annuale sono indicate tutte le entrate secondo gli aggregati di provenienza, nonché gli stanziamenti di spesa per:

- funzionamento amministrativo e didattico;
- compensi al personale;
- realizzazione dei Progetti previsti dal P.T.O.F.;
- realizzazione Progetti PON;

* 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 dal P.T.O.F., nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente;

* le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ma, in presenza di

disponibilità di cassa, è possibile procedere a pagamenti in attesa di riscuotere le somme corrispondenti;

* ad ogni singolo Progetto del Programma Annuale è allegata una scheda finanziaria illustrativa dove sono indicate le fonti finanziarie e la spesa complessiva.

Correlando il Programma Annuale con il Piano dell'Offerta Formativa, si ottiene un quadro di riferimento all'interno del quale è possibile lavorare integrando i due versanti: il didattico e l'amministrativo, al fine di stabilire il livello qualitativo e quantitativo dei servizi che possono essere erogati nel corso dell'anno.

Un'ulteriore correlazione viene effettuata, come detto, con la Contrattazione Integrativa di Istituto: con questo documento la Dirigente Scolastica si assume, infatti, la responsabilità del negoziato con le parti sindacali e risponde all'interesse pubblico di verificare la congruità e la legittimità del contratto integrativo.

Considerato ciò, si evince quanto sia necessario affrontare la questione in modo complessivo, tenendo in considerazione diversi documenti fondamentali che regolano la vita dell'Istituto:

Piano dell'Offerta Formativa Triennale

Il P.T.O.F. - documento con validità triennale, elaborato dal Collegio dei Docenti e adottato e integrato dal Consiglio di Istituto in data 07/11/2018, contiene le linee generali di riferimento relativamente alle scelte formative, didattiche, organizzative e gestionali dell'Istituto.

Programmazione di gestione dei Fondi destinati a retribuire il personale impegnato nelle attività finalizzate al Miglioramento dell'Offerta Formativa dell'istituto

Le programmazioni, approvate dagli Organi Collegiali e definite nella Contrattazione Integrativa di Istituto, tendono a promuovere un utilizzo funzionale e flessibile delle risorse umane allo scopo di corrispondere al meglio alle specifiche esigenze delle scuole dell'Istituto e di favorire il miglioramento complessivo dell'azione didattica e amm.va.

Piano annuale delle attività ex art. 28, comma 4 del CCNL/2007

(approvato dal Collegio dei Docenti)

Contrattazione Integrativa di Istituto scolastica che individua ed esplicita le modalità di utilizzo delle risorse economiche atte a garantire le attività previste nel P.T.O.F.

Piano delle attività dei servizi amministrativi e ausiliari (redatto dal D.S.G.A. ed adottato dal Dirigente

Il Piano delle attività dei servizi amministrativi e ausiliari, anche con riferimento a quanto previsto dalla Contrattazione Integrativa di Istituto, prevede il pieno utilizzo delle risorse finanziarie di provenienza Ministeriale e dell'Ente Locale rispettivamente per la retribuzione del personale ATA assegnatario di incarichi specifici/attività aggiuntive e del personale che svolge le "Funzioni Miste".

Predisporre un contesto, creare un clima in funzione degli obiettivi e delle priorità che ci si è posti significa anche prestare molta attenzione all'aspetto organizzativo, poiché una buona organizzazione permette di utilizzare al meglio, senza sprechi, le risorse esistenti raggiungendo il migliore dei risultati possibili.

Nel nostro caso, si è scelto di impiantare un'organizzazione che, pur prevedendo figure e compiti ben definiti, attraverso un sistema di incarichi, permetta un sufficiente grado di flessibilità, in modo da incontrare bisogni e necessità di ciascuno, ma anche un buon grado di "controllo" delle procedure e dei percorsi attivati.

Il modello utilizzato è quello di tipo reticolare dove, senza dimenticare la collegialità, si privilegia l'assunzione di responsabilità individuale attraverso una suddivisione precisa dei compiti ed una definizione delle aree di intervento, presidiate da alcune figure di sistema.

La Contrattazione Integrativa di Istituto utilizza le risorse disponibili per garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico e migliorarne la qualità, prevedendo la remunerazione di attività aggiuntive, attività di potenziamento dell'offerta formativa, azioni di recupero e di consolidamento rivolte agli alunni stranieri, a quelli in difficoltà e a quelli che necessitano di un ulteriore supporto per raggiungere

livelli intermedi di conoscenze.

Considerate le modalità di utilizzo delle risorse umane e finanziarie, si ritiene che Progetti e Attività poste in essere perseguano i fini e gli obiettivi che la Scuola ha indicato nel proprio P.T.O.F.

Gli investimenti economici saranno, pertanto, funzionali agli scopi che ci si attende di raggiungere e agli indici di miglioramento previsti.

Come si può evincere da quanto sopra argomentato, la pianificazione delle risorse a disposizione è stata effettuata sulla base di precisi criteri e indicatori in grado di rendere selettiva l'azione di allocazione di tali risorse e di renderla sinergica con quanto stabilito dagli organismi collegiali.

Il Collegio docenti, in seduta unitaria, ha individuato un organigramma con incarichi e commissioni, ha selezionato i progetti da attivare; sono stati individuati i nominativi e i referenti-responsabili dei percorsi progettuali e delle attività; sono stati assegnati compiti e sono state specificate finalità, obiettivi e risultati attesi per i progetti.

Lo stesso processo è stato seguito per il personale A.T.A. per il quale la D.S.G.A. ha proposto alla Dirigente il "Piano delle attività" in linea con le esigenze espresse dal P.T.O.F.

Avendo previsto, per ciascun incarico, compiti da espletare e funzioni da svolgere e, in ciascun progetto, risultati attesi e modalità di verifica, si è di fatto intrapreso un percorso che limita l'attribuzione di compensi previsti all'espletamento del compito assegnato e al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Tuttavia, preme evidenziare che i passi per giungere ad una quanto mai necessaria pianificazione finanziaria integrata non si presentano sempre in modo così lineare come sono stati qui enucleati: la necessità di prevedere sia le esigenze istituzionali di tipo formativo che quelle di tipo finanziario, nel concreto si scontrano con alcune difficoltà:

- l'incertezza di alcuni finanziamenti;
- la necessità di armonizzare la tempistica dell'anno scolastico con le "regole" dell'anno finanziario;
- la complessità di effettuare un controllo di gestione al termine dell'anno solare, quando la verifica delle Attività e dei Progetti - sia sul versante didattico che su quello organizzativo - è esperibile solo a fine anno scolastico.

Non da ultimo va considerato anche un aspetto che investe tutte le figure che, con vari ruoli e responsabilità, operano all'interno della scuola: la necessità di tempi lunghi per orientarsi al cambiamento, per acquisire competenze e capacità nuove, per mettere veramente tutti in grado di essere parte attiva nel processo di cambiamento culturale, organizzativo e strumentale che ha investito la nostra società e, quindi, anche la Scuola.

Proprio per i motivi sin qui esposti, si evince che questo strumento di gestione finanziaria, pur avendo dispiegato tutte le sue potenzialità, evidenzia la necessità di continue integrazioni e aggiustamenti per una sempre maggiore corrispondenza del modello di gestione alle finalità proprie dell'Istituzione scolastica.

NOTE PARTICOLARI

- Poiché la Scuola non è un'isola separata dal contesto sociale in cui è inserita, ma con esso interagisce, sono promosse anche attività rivolte al personale di altre istituzioni per l'attivazione di percorsi formativi, attività extrascolastiche rivolte agli alunni dell'Istituto.
- La progettazione organizzativa prevede:
 - adattamenti del calendario scolastico, senza che ciò comporti riduzioni né delle prestazioni didattiche né degli obblighi lavorativi del personale;
 - l'attivazione di percorsi didattici individualizzati, con particolare riferimento per gli alunni diversamente abili e/o stranieri e al recupero delle situazioni critiche;
 - l'attivazione di moduli di consolidamento e potenziamento di alcune aree disciplinari, l'aggregazione delle discipline in aree e ambiti disciplinari;
 - la costituzione o adesione ad accordi di rete.
- Relativamente ai servizi amministrativi e ausiliari, sulla base del Piano delle attività del Personale A.T.A. adottato per il corrente anno scolastico, sono definiti orari di lavoro che, durante il normale svolgimento delle attività didattiche, garantiscono i servizi in parola e l'apertura al pubblico.
- L'attività di gestione e di amministrazione, informata a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, è improntata al rispetto dei principi di semplificazione, trasparenza e buon

andamento, ferma restando la tutela delle persone e di altri soggetti rispetto al trattamento dei dati personali.

- Gli atti e i provvedimenti riguardanti gli alunni e il personale sono predisposti favorendo la partecipazione degli interessati ed emanati nei termini di legge.
- I compensi per le attività aggiuntive del personale della scuola, eventuali compensi per il personale delle altre scuole o di altre amministrazioni, per esperti esterni, sono liquidati e corrisposti al termine dell'attività svolta e a fronte di verifica del raggiungimento degli obiettivi, dichiarazione delle ore effettivamente svolte, controfirmate dal docente referente del progetto e, per il personale esterno, di presentazione del regolare documento fiscale.
- La scelta del personale della scuola per le attività aggiuntive è adeguatamente motivata e le prestazioni effettuate debitamente documentate.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, la Giunta Esecutiva ha tenuto in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Nel corrente anno scolastico frequentano l'Istituto n. 1306 alunni distribuiti su 5 plessi:

- n. **301** alunni, di cui 68 stranieri, frequentanti le 13 sezioni della scuola dell'infanzia;
- n. **599** alunni, di cui 158 stranieri, frequentanti le 26 classi della scuola primaria;
- n. **426** alunni, di cui 96 stranieri, frequentanti le 18 classi della scuola secondaria di I grado.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Con Nota prot. n. 19270 del 28/09/2018, il MIUR ha fornito le consuete indicazioni per la stesura del Programma Annuale ed ha comunicato le risorse finanziarie assegnate a questo Istituto.

Le somme indicate sono relative al periodo gennaio/agosto 2019 poiché *“la quota riferita al periodo settembre dicembre sarà oggetto di successiva indicazione, per consentire un'ordinata gestione dei dimensionamenti”*

La risorsa complessiva assegnata ammonta ad € 19.947,99, calcolata sulla base del D.M. n. 21/2007.

L'ulteriore somma assegnata di € 14.782,27 è destinata alle spese per l'appalto delle pulizie a personale esterno.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (finanziaria 2010), l'assegnazione della risorsa finanziaria finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali di cui all'art. 39-bis del C.C.N.L. 2016/2018, destinati a retribuire i compensi accessori del personale, è gestita direttamente dal MEF e quindi non grava più sul Bilancio dell'Istituto. Tale risorsa ammonta ad € 66.167,46 per il periodo settembre 2018 - agosto 2019.

Al pagamento delle supplenze brevi e saltuarie provvede direttamente il MEF in quanto dall'a.s. 2015/16 è stato avviato un nuovo processo di liquidazione; resta l'obbligo per l'Istituzione scolastica di inserire tempestivamente i contratti stipulati al fine di consentire al MEF/NOIPA di calcolare le competenze globali della singola rata spettanti al personale supplente.

Il regolamento di contabilità prevede che nel Programma Annuale venga iscritto l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018, il quale ammonta ad € 133.403,66; si riporta di seguito l'elenco dettagliato con destinazione per l'E.F. 2019.

La predisposizione del Programma Annuale avviene mediante la corretta compilazione dei seguenti modelli, predisposti dall'Istituzione scolastica che sono parte integrante della presente relazione:

MOD. A - Programma Annuale

MOD. B - Scheda illustrativa finanziaria progetti/attività

MOD. C - Situazione amministrativa presunta

MOD. D - Distribuzione Avanzo amministrazione

ARTICOLAZIONE DEL PROGRAMMA

Il Programma è redatto ai sensi del D. I. n° 129/2018 e illustra le diverse attività programmate per l'anno 2019 per le quali sono previsti specifici impegni di spesa.

Le spese e le entrate sono aggregate per provenienza e per singoli progetti o attività da realizzare. Di seguito vengono illustrate sinteticamente le schede costituenti il Programma annuale.

Le risorse ammontano complessivamente ad € **254.584,52**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018

01 02 Totale Avanzo di amministrazione Vincolato € 133.403,66

Fin.to MIUR per funzionamento	11.979,39	A02 Funz. amm.vo
Fin.ti MIUR appalto pulizie	2.640,44	A01 Funz. generale
Contributo Comune di Casalecchio per Autonomia scolastica	5.000,00	A01 Funz. generale
Terziarizzazione servizi	4.171,67	A03 Didattica
Fin.ti MIUR Azioni PNSD	2.000,00	P01-Prog. Scient-tec-prof.li
Fin.to MIUR per sussidi didattici alunni H	231,24	A03 Didattica
Contributo genitori per spese di funz.to didattico	30.177,92	A03 Didattica
Fin.to MIUR per acquisto libri scolastici	792,10	A03 Didattica
Fin.to MIUR per orientamento scolastico	735,74	A06 Att.tà di Orient.
Contributo Fondazione Prosolidal per sussidi alunni H	562,36	A03 Didattica
Contributo Ist. Scol. Sedi di Corsi di formazione docenti	149,31	A01 Funz. generale
Contributo Ist. Scol. Ospitanti tirocini formativi	200,00	A01 Funz. generale
Contributo Comune di Casalecchio per Sportello d'ascolto	3.333,00	P02 – Prog. Uman-soc
Contributo Comune di Casalecchio servizi ausiliari mensa scolastica	468,55	A01 Funz. generale
Contributo genitori Visite e viaggi d'istruzione Scuola dell'Infanzia	72,00	A05 Viaggi d'istruz.
Contributo genitori Visite e viaggi d'istruzione Scuola Primaria	2.916,32	A05 Viaggi d'istruz.
Contributo genitori Visite e viaggi d'istruz. Sc. Secondaria di I grado	8.546,04	A05 Viaggi d'istruz.
Contributo genitori per Progetti Scuola dell'Infanzia	6.989,41	P02 – Prog. Uman-soc
Contributo genitori per Progetti Scuola Primaria	22.523,25	P02 – Prog. Uman-soc
Contributo genitori per Progetti Scuola Secondaria di I grado	7.425,86	P01-Prog. Scient-tec-prof.li
Fin.to MIUR sicurezza nei luoghi di lavoro	1.160,41	A01 Funz. generale
Fin.to MIUR Formazione del personale	3.189,53	P04 – Prog Formazione

Centro Sportivo Scolastico	330,27	P01-Prog. Scient-tec-prof.li
PON Inclusione Avviso 10862	15.868,85	P02 – Prog. Uman-soc
Fondo di Riserva	600,00	A02 Funz. amm.vo
Aggregato Z	1.340,00	P04 – Prog Formazione

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01 – 1 SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO ENTRATE

1			Avanzo di amministrazione	
	02		Vincolato	
		01	A.A. Sicurezza sui luoghi di lavoro	1.160,41
03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	
		02	Fin.to MIUR Funz.to amm.vo e didattico	2.217,73
Totale entrate				3.378,14

SPESE

Le spese riguardano l'acquisto di dispositivi per la sicurezza del personale per € 160,41 e il pagamento dei compensi spettanti al RSPP e al Medico competente per le prestazioni di legge erogate.

A01 – 2 PULIZIA SCUOLE ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		01	A.A. Fin.to MIUR Appalto spese di pulizia	2.640,44
		23	A.A. Contributo Comune di Casalecchio per materiale di pulizia	5.000,00
03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	
		01	Fin.to MIUR Funz.to amm.vo e didattico	1.000,00
		02	FIN.TO MIUR Contratti appalto pulizia e altre attività ausiliarie	14.782,27
Totale entrate				23.422,71

SPESE

La spesa per l'acquisto di materiale di pulizia e primo soccorso prevista è di € 6.000,00, quella relativa all'appalto delle pulizie nei plessi Ciari e Don Milani di € 17.422,71.

A01 – 3 UTILIZZO LOCALI SCOLASTICI ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		12	A.A. Fin.to per utilizzo locali Corsi di form.	149,31
		14	A.A. Fin.to per Ist. ospitanti tirocini form.	200,00
Totale entrate				349,31

SPESE

I Contributi ricevuti saranno utilizzati per il pagamento di compensi accessori al personale incaricato della gestione dei corsi.

A01 – 4 SERVIZI AUSILIARI MENSA SCOLASTICA
ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		13	A.A. Servizi ausiliari mensa scolastica	468,55
Totale entrate				468,55

SPESE

L'economia di € 468,55 sarà utilizzata per il pagamento dei compensi accessori al personale interessato, in aggiunta al compenso spettante per l'a.s. 2018/19.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02 – 1 SPESE GESTIONE AMMINISTRATIVA

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		02	A.A. Fin.to MIUR Funz.to amm.vo	12.579,39
03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	
		01	Fin.to MIUR Funz.to amm.vo e didattico	12.000,00
Totale entrate				24.579,39

SPESE

La previsione di spesa è rivolta ad assicurare i supporti tecnici e l'acquisto del materiale per il funzionamento amministrativo generale:

- Carta, cancelleria, stampati, software e inchiostro
- Noleggio fotocopiatrici e stampanti
- Rinnovo della dotazione tecnologica e arredo degli uffici
- Manutenzione ordinaria attrezzature
- Spese postali e di tenuta conto, adesione a reti di scuole e banche dati per la gestione dei servizi on-line
- Rimborso spese Revisori dei conti
- Fondo di riserva.

A03 – DIDATTICA

A03 – 1 ACQUISTI BENI E SERVIZI PER L'ATTIVITA' DIDATTICA

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		03	A.A. Terzializzazione servizi	4.171,67
		04	A.A. Contr. gen. ampliamento Offerta form.	4.692,92
		05	A.A. Fin.to MIUR libri scolastici	792,10
		07	A.A. Fin.to MIUR per sussidi alunni H	231,24
		08	A.A. Contr. e fin. Ampliamento offerta formativa Sc. Primaria	10.822,78
		11	A.A. Premio Fond. Prosocial	562,36
		19	A.A. Contr. genitori Scuola Galilei per ampl. offerta formativa	14.662,22
Totale entrate				35.935,29

SPESE

La previsione di spesa è rivolta ad assicurare i supporti tecnici e l'acquisto del materiale per il funzionamento didattico generale:

- Carta, cancelleria, stampati, materiale informatico e didattico
- Software e inchiostro stampanti,
- Noleggio fotocopiatrici

- Manutenzione ordinaria attrezzature
- Rinnovo della dotazione tecnologica

A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A05 – 1 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		17	A.A. Contributo genitori per visite guidate e viaggi d'istruzione	72,00
Totale entrate				72,00

SPESE

L'ammontare della spesa prevista è destinata al pagamento dello scuolabus utilizzato dagli alunni frequentanti la Scuola dell'Infanzia per visite guidate fuori dal comune di Casalecchio di Reno.

A05 – 2 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		17	A.A. Contributo genitori per visite guidate e viaggi d'istruzione	2.916,32
06			Contributi da privati	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
		01	Contributo genitori per visite guidate e viaggi d'istruzione	220,00
Totale entrate				3.136,32

SPESE

Il contributo è destinato alla spesa relativa a visite guidate e viaggi d'istruzione previsti nell'a.s. 2018/19 per gli alunni frequentanti i plessi di Scuola Primaria.

A05 – 3 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE SC. SECONDARIA DI PRIMO GRADO ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		17	A.A. Contributo genitori visite guidate e viaggi d'istruzione	8.346,04
Totale entrate				8.346,04

SPESE

Il contributo è finalizzato alla copertura dei costi sostenuti per la realizzazione di visite guidate e viaggi d'istruzione degli alunni frequentanti la Scuola secondaria di primo grado.

A05 – 4 VACANZA STUDIO ALL'ESTERO SC. SECONDARIA DI PRIMO GRADO ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		17	A.A. Contributo genitori visite guidate e viaggi d'istruzione	200,00
06			Contributi da privati	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
		01	Contributo genitori per visite guidate e viaggi d'istruzione	10.000,00
Totale entrate				10.200,00

SPESE

L'ammontare del contributo previsto è destinato alla copertura delle spese relative alla realizzazione della vacanza studio in Austria alla quale partecipano gli alunni della scuola secondaria di primo grado.

A06 – ATTIVITA’ DI ORIENTAMENTO

A06 – 1 ATTIVITA’ DI ORIENTAMENTO

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		09	A.A. Fin.to MIUR Orientamento scolastico	735,74
Totale entrate				735,74

SPESE

Il fin.to sarà utilizzato per il pagamento dei compensi accessori al personale docente della Scuola secondaria di primo grado incaricato dell’attività di orientamento nell’a.s. 2018/19.

P01 – PROGETTI AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

P01 – 1 PROGETTO PNSD AZIONE #28

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		06	A.A. Fin.to MIUR Animatore digitale anno 2018	2.000,00
Totale entrate				2.000,00

SPESE

Il finanziamento è finalizzato ai compensi per formazione, acquisti di attrezzature informatiche e spese di gestione.

P01 – 2 PROGETTO ATTIVITA’ SPORTIVE SCUOLA SECONDARIA I GRADO

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		20	A.A. Contributo genitori Scuola Galilei per Progetti	330,27
06			Contributi da privati	
	01		Contributi volontari da famiglie	
		01	Contributo genitori Scuola secondaria di primo grado per Progetti	240,00
Totale entrate				570,27

SPESE

La spesa è finalizzata al pagamento del compenso per ore di straordinario prestate dai docenti per la realizzazione del Progetto.

P01 – 3 PROGETTI

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		20	A.A. Contributo genitori Scuola Galilei per Progetti	5.425,86
Totale entrate				5.425,86

SPESE

Il contributo sarà utilizzato per il pagamento dei compensi al personale ed agli esperti esterni impegnati nella realizzazione dei Progetti in ambito scientifico, tecnico e prof.le destinati agli alunni della Scuola secondaria di primo grado nell’a.s. 2018/19.

P01 – 4 PROGETTO PON AVVISO 1953 “Integrazione e potenziamento aree disciplinari”
ENTRATE

02			Finanziamenti dall' Unione Europea	
	01		Fondi sociali europei (FSE)	
		02	PON 10.2.2 "Miglioramento delle competenze - “Integrazione e potenziamento aree disciplinari”	44.856,00
Totale entrate				44.856,00

SPESE

Il finanziamento sarà utilizzato per la realizzazione dei moduli previsti dal Progetto indirizzati agli alunni di Scuola primaria; nel caso di mancata attuazione del Progetto i fondi dovranno essere restituiti.

P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

P02 – 1 PROGETTI SCUOLA DELL’INFANZIA

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		16	A.A. Contributo genitori Scuola dell'Infanzia per Progetti	6.989,41
03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	
		01	FIN.TO MIUR Funz.to amm.vo e didattico	2.000,00
06			Contributi da privati	
	01		Contributi volontari da famiglie	
		03	Contributo genitori per Progetti Scuola dell'Infanzia	720,00
Totale entrate				9.709,41

SPESE

Il contributo dei genitori sarà utilizzato per il pagamento dei compensi agli esperti esterni per la realizzazione dei Progetti nella Scuola dell’Infanzia nell’a.s. 2018/19; il fin.to del MIUR è destinato alla copertura parziale del costo del Progetto “3-6 anni” co-finanziato dalla Città Metropolitana di Bologna e realizzato in rete con le Scuole dell’Infanzia del Comune di Casalecchio di Reno.

P02 – 2 PROGETTI SCUOLA PRIMARIA

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		18	A.A. Contributo genitori Scuola Primaria per Progetti	22.523,25
06			Contributi da privati	
	01		Contributi volontari da famiglie	
		02	Contributo genitori per Progetti Scuola Primaria	240,00
Totale entrate				22.763,25

SPESE

Il contributo dei genitori sarà utilizzato per il pagamento dei compensi agli esperti esterni per la realizzazione dei Progetti nella Scuola Primaria nell’a.s. 2018/19.

P02 – 3 PROGETTO PON AVVISO 1953 “Azioni specifiche Scuola dell’Infanzia”

ENTRATE

02			Finanziamenti dall' Unione Europea	
	01		Fondi sociali europei (FSE)	
		01	PON 10.2.1 "Miglioramento delle competenze - “Azioni specifiche Scuola dell’Infanzia”	19.911,60
Totale entrate				19.911,60

SPESE

Il finanziamento sarà utilizzato per la realizzazione dei moduli previsti dal Progetto indirizzati agli alunni di Scuola dell'Infanzia, nel caso di mancata attuazione del Progetto i fondi dovranno essere restituiti.

P02 – 4 PROGETTO “SPORTELLLO D’ASCOLTO”

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		10	A.A. Contributo Comune per Sportello d'ascolto	3.333,00
Totale entrate				3.333,00

SPESE

Il contributo sarà impegnato per il pagamento del compenso all'esperto esterno che realizzerà il Progetto.

P02 – 5 PROGETTO PON AVVISO 10682 “Inclusione e lotta al disagio”

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		22	Fin.to PON Inclusione Avviso 10862	15.868,85
Totale entrate				15.868,85

SPESE

Il finanziamento sarà utilizzato per il pagamento dei compensi al personale per la realizzazione del Progetto.

P02 – 6 PROGETTI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		20	A.A. Contributo genitori Scuola Galilei per Progetti	2.000,00
06			Contributi da privati	
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
		01	ASSOCIAZIONE CULTURALE MUTUA SALSAMENTARI 1876	750,00
Totale entrate				2.750,00

SPESE

Il contributo dei genitori sarà utilizzato per il pagamento dei compensi agli esperti esterni per la realizzazione dei Progetti nella Scuola secondaria di primo grado nell'a.s. 2018/19.

Il contributo dell'Associazione è finalizzato al pagamento del compenso al personale docente impegnato nella realizzazione del Progetto “La festa della porchetta a Bologna”.

P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

P03 – 1 POTENZIAMENTO E CERTIFICAZIONI LINGUA INGLESE E TEDESCO

ENTRATE

06			Contributi da privati	
	01		Contributi volontari da famiglie	
		01	Contributo genitori Scuola secondaria di primo grado per Progetti	9.513,00
Totale entrate				9.513,00

SPESE

Il contributo dei genitori è finalizzato alla realizzazione dei Progetti di lingua inglese e tedesco nella Scuola secondaria di primo grado nell'a.s. 2018/19.

P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

P04 – 1 FORMAZIONE SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO

ENTRATE

01			Avanzo di amministrazione presunto	
	02		Vincolato	
		21	A.A. Fin.to MIUR per Formazione e agg.to del personale	4.529,53
Totale entrate				4.529,53

SPESE

Il finanziamento è finalizzato alla formazione obbligatoria del personale della scuola in materia di sicurezza sul lavoro.

P04 – 2 FORMAZIONE PROF.LE PERSONALE ATA

ENTRATE

03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	
		01	FIN.TO MIUR funz.to amm.vo e didattico	2.000,00
Totale entrate				2.000,00

SPESE

La spesa riguarda la formazione e aggiornamento del personale, in particolare il personale Assistente Amministrativo riguardo alle normative oggetto di continuo cambiamento, alle modalità di attuazione in continua evoluzione e alle modalità operative in continua innovazione.

R/98 Fondo di Riserva

Il Fondo di riserva è stato previsto per un importo di € 730,26 per eventuali spese urgenti.

Aggregato “Z “ (Disponibilità finanziaria da programmare)

Nessuna disponibilità da programmare.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione di € 133.403,66 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei fondi ricevuti, come di seguito specificato:

ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE € 70.403,49

PROGETTI € 63.000,17

Conclusione

Il documento programmatico, esposto nella sua analitica articolazione, sollecita l'impegno costante di tutte le risorse umane nei processi di realizzazione. Il programma per la sua intrinseca natura, diventa il banco di prova del funzionamento dell'intera Istituzione Scolastica.

Per questo motivo, sarà necessaria la verifica e l'autovalutazione per incrementare i fattori possibili di un processo affidato ad una pluralità di soggetti convinti di doversi muovere in un contesto caratterizzato da un clima cooperativo e che dovranno cercare, attraverso un attento controllo di gestione, di raggiungere gli obiettivi preposti, nonostante le continue riduzioni di risorse.

Il presente Programma Annuale è sottoposto all'esame della Giunta Esecutiva e del Consiglio d'Istituto.

*Il Segretario della Giunta Esecutiva
Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Franca Bonassisa*

*Il Presidente della Giunta Esecutiva
Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Virna Venturoli*

.....

.....