



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo Valmaura di Trieste
Salita di Zugnano, 5 - 34148 TRIESTE (TS)

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Dirigente Scolastico: dott. Mauro DELLORE

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi - REGGENTE: Franco CRISTIN

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2017 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.P.R. 275/99;
- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Legge 13 luglio 2015, n. 107;
- D.M. 435/2015;
- D.M. 15 ottobre 2015, n. 834;
- Nota prot.n. 19107 del 28 settembre 2017.

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

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- “Le risorse assegnato dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto, sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente” (art. 1 c. 2)
- “La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, di efficienza e di economicità** e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità” (art. 2 c. 2)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Inoltre è prevista dalla normativa attualmente vigente l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle “competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato” e l'altro al “funzionamento delle istituzioni scolastiche”.

Delle somme iscritte nei due fondi confluiscano nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri stabiliti, solo ed esclusivamente quanto previsto per il funzionamento delle istituzioni scolastiche.

Sedi:

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

C.M.	Plesso	Comune	Indirizzo	Alunni
TSAA811019	infanzia Munari	TRIESTE	VIA ZANDONAI 4	50
TSAA81102A	infanzia Piaget	TRIESTE	VIA PAGANO 8	39
TSEE81101E	primaria Rossetti	TRIESTE	VIA ZANDONAI, 4	265
TSEE81102G	primaria Foschiatti	TRIESTE	VIA BENUSSI, 15	127
TSEE81103L	primaria Rodari	TRIESTE	VIA PAGANO, 5	167
TSMM81101D	secondaria Caprin	TRIESTE	SALITA DI ZUGNANO, 5	234

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2017/2018 sono iscritti n° 882 alunni, distribuiti su 47 classi, così ripartite:

C.M.	Plesso	Classe	Alunni
TSAA811019	Scuola dell'infanzia Munari	1A COMUNE	25
		1B COMUNE	25
TSAA81102A	Scuola dell'infanzia Piaget	1A COMUNE	20
		1B COMUNE	19
TSEE81101E	Scuola primaria Rossetti	1A TEMPO PIENO	17
		1B NORMALE	22
		1D TEMPO PIENO	17
		2A TEMPO PIENO	19
		2B NORMALE	18
		2C NORMALE	15
		3A TEMPO PIENO	18
		3B NORMALE	21
		3D TEMPO PIENO	18
		4A TEMPO PIENO	18
		4B NORMALE	15
		4C NORMALE	17
		5A TEMPO PIENO	14
		5B NORMALE	18
		5D TEMPO PIENO	18
TSEE81102G	Scuola primaria Foschiatti	1E NORMALE	20
		2E NORMALE	22
		3E NORMALE	16
		3F NORMALE	15
		4E NORMALE	18
		5E NORMALE	18
		5F NORMALE	18
TSEE81103L	Scuola primaria Rodari	1G NORMALE	20
		1H NORMALE	19
		2G NORMALE	20
		2H NORMALE	19
		3G NORMALE	18
		3H NORMALE	16
		4G NORMALE	19
		4H NORMALE	19
		5G NORMALE	17
		1A NORMALE	21
TSMM81101D	Scuola secondaria Caprin	1B NORMALE	21
		1C NORMALE	18
		1D NORMALE	19

C.M.	Plesso	Classe	Alunni
		1E NORMALE	18
		2A NORMALE	13
		2B NORMALE	21
		2C NORMALE	21
		2D NORMALE	21
		3A NORMALE	21
		3B NORMALE	20
		3D NORMALE	20

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da **132** unità, così suddivise:

Qualifica	Unità
Dirigente scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full time	8
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a determinato su spezzone orario	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amm. A tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Personale ATA a tempo indeterminato part time	2

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	163.707,11
	01	Non vincolato	77.469,93
	02	Vincolato	86.237,18
02		Finanziamenti dallo Stato	30.797,41
	01	Dotazione ordinaria	30.797,41
03		Finanziamenti dalla Regione	3.000,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	3.000,00
04		Finanziamenti da Enti Locali	16.188,71
	02	Comune vincolati	16.188,71
05		Contributi da privati	41.752,00
	02	Famiglie vincolati	40.800,00
	04	Altri vincolati	952,00
07		Altre entrate	0,09
	01	Interessi attivi	0,09

Per un totale entrate di **€ 255.445,32**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01			Importo
	Avanzo di amministrazione		163.707,11
01	Non vincolato		77.469,93
02	Vincolato		86.237,18

Nell'esercizio finanziario 2017 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di **€ 163.707,11** di cui si è disposto un prelevamento parziale. La somma si compone di **€ 77.469,93** senza vincolo di destinazione e di **€ 86.237,18** provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad **€ 110.256,36**.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	10.854,84	1.034,91
A02	Funzionamento didattico generale	154,65	656,27
P30	Alunni stranieri, intercultura e lingue straniere	2.399,92	358,08
P38	Viaggi e uscite didattiche	18.755,52	
P39	Formazione del personale	2.000,00	5.378,56
P43	Premio di studio per eccellenze Mitja Gasparo	625,00	
P44	Una rete per conoscere	1.233,03	
P45	Progetto PON Generazioni Tecnologiche	668,95	
P46	Progetto Un'aula sotto il cielo	30.000,00	
P47	Progetto Ampliamento PTOF	10.176,89	42,11
P48	Progetto Libri in comodato	9.368,38	
	TOTALE	86.237,18	7.469,93

Per un utilizzo dell'avanzo di amministrazione di **€ 94.707,11**, di cui vincolato per **€ 86.237,18** e non vincolato per **€ 7.469,93**. La parte rimanente - **€ 70.000,00** - andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

Entrate aggregazione 02 Voce 01 - Finanziamento ordinario dello Stato

Comunicato con nota MIUR prot.n. 19107 del 28 settembre 2017

Causale	Euro	Impiego
Funzionamento amministrativo - didattico	15.615,14	Funzionamento amministrativo – A01
Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie	14.782,27	Funzionamento amministrativo – A01
Fondo riserva	400,00	Fondo riserva
Totale dotazione ordinaria	30.797,41	

L'Importo per il funzionamento amministrativo e didattico è stato determinato ai sensi del DM 834/2015 come segue:

Quota per alunni rapportata ad 8/12esimi (20.592:3*2)	→	Euro 13.728,31
Quota fissa per Istituto rapportata ad 8/12esimi (2.000:3x2)	→	Euro 1.333,33
Quota per sedi aggiuntive rapportata ad 8/12esimi (200x5:3x2)	→	Euro 666,67
Quota per alunni diversamente abili rapportata ad 8/12esimi (15x26:3x2)	→	Euro 262,83
Quota per classi terminali della scuola Secondaria di I grado rapportata ad 8/12esimi (12x3:3x2)	→	Euro 24,00

Per l'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio – giugno 2018, è stata comunicata la disponibilità di Euro 14.782,27.

AGGREGATO 03 Voce 04 – Finanziamenti dalla Regione – Altri vincolati

Viene iscritto a bilancio un finanziamento per la realizzazione di un soggiorno nelle strutture ricettive turistiche del territorio montano ai sensi della Legge Regionale 1/2005 art. 6 comma 123 e successive modificazioni ed integrazioni.

Causale	Euro	Impiego
<i>L.R. 1/2005 art. 6 comma 123</i> <i>Settimana Bianca a Piancavallo</i>	3.000,00	P38 – Viaggi di istruzione e uscite didattiche

AGGREGATO 04 Voce 02 – Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati

Viene iscritto a bilancio un trasferimento di fondi di cui alla ex LR 10/88 a.s. 2017/18 da parte del Comune di Trieste finalizzato all'acquisto di attrezzature didattiche di uso collettivo e sezione musicale.

Causale	Euro	Impiego
<i>ex L.R. 10/88</i> <i>attrezzature didattiche di uso collettivo e sezione musicale</i>	16.188,71	A02 – Funzionamento didattico

L'importo viene suddiviso fra le sedi come segue: secondaria Caprin € 3.591,06; primaria Foschiatti € 2.009,56; primaria Rodari € 2.606,66; primaria Rossetti € 4.254,27; infanzia Piaget € 605,55; infanzia Munari € 681,61; quota disabili secondaria € 80,00; quota disabili primaria € 340,00; quota disabili infanzia € 20,00; contributo sezione musicale € 2.000,00.

Entrate – Aggregazione 05 Voce 02 – Contributi da Famiglie Vincolati

Causale	Importo
Viaggi di istruzione e uscite didattiche	40.000,00 P38 – Viaggi di istruzione e uscite didattiche
Contributo per acquisto magliette	800,00 A02 – Funzionamento didattico
TOTALE	Contributi da famiglie vincolati Euro 40.800,00

L'importo iscritto a bilancio, è determinato per garantire la copertura delle spese relative alle uscite didattiche e viaggi di istruzione esplicitate nel PTOF. I docenti prevedono l'effettuazione delle predette attività in coerenza con gli obiettivi predefiniti. In particolare saranno organizzate iniziative secondo le seguenti tematiche/aree:

- a) attività sportive;
- b) attività culturali;
- c) attività naturalistiche.

Viene inoltre previsto l'incasso di n. 100 quote per l'acquisto di magliette per complessivi Euro 800,00.

Entrate – Aggregazione 05 Voce 04 – Contributi da Privati - Altri Contributi Vincolati

Creditore	Causale	Importo
C.OR.MA. Soc. Coop. San Giovanni del Dosso (MN)	Contributo di cui alla convenzione Programma Frutta nelle scuole" a.s. 2017/18 P47 – Ampliamento offerta PTOF	Euro 952,00

Il contributo consentirà la realizzazione del “Programma Frutta nelle scuole” che prevede la fornitura e la distribuzione gratuita assistita di prodotti frutticoli e orticoli. Il contributo quantificato in base al numero di alunni, delle classi e dei plessi verrà utilizzato per coprire le spese del personale impiegato nell’attuazione del progetto.

Entrate – Aggregazione 07 Voce 01 – Interessi attivi

Creditore	Causale	Importo
Banca d’Italia	Interessi attivi maturati nel corso dell’esercizio finanziario 2017	Euro 0,09 Funzionamento amministrativo – A01

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA’:** processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
- **PROGETTI:** processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA:** come da normativa, risorse disponibili per prelevamenti a copertura di eventuali spese eccedenti nei singoli progetti, nel limite del 10% di quanto precedentemente stanziato.

Riportiamo in dettaglio le spese per le attività e per singolo progetto:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	37.287,25
	A02	Funzionamento didattico generale	22.799,63
P		Progetti	
	P30	Alunni stranieri, intercultura e lingue straniere	2.758,00
	P38	Viaggi e uscite didattiche	61.755,52
	P39	Formazione del personale	7.378,56
	P43	Premio di studio per eccellenze Mitja Gasparo	625,00
	P44	Una rete per conoscere	1.233,03
	P45	Progetto PON Generazioni Tecnologiche	668,95
	P46	Un’aula sotto al cielo	30.000,00
	P47	Ampliamento PTOF	11.171,00
	P48	Libri in comodato	9.368,38

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	400,00
		PER UN TOTALE SPESE DI	€ 185.445,32
Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 70.000,00
		TOTALE A PAREGGIO	€ 255.445,32

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale			37.287,25
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 01	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.034,91	01	Personale	3.000,00
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	10.854,84	02	Beni di consumo	6.000,00
02 01	Finanziamenti dallo Stato	25.397,41	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	27.000,00
07 01	Interessi attivi	0,09	04	Altre spese	287,25
			07	Oneri finanziari	1.000,00

A	A02	Funzionamento didattico generale			22.799,63
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 01	Avanzo di amministrazione non vincolato	656,27	02	Beni di consumo	4.000,00
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	154,65	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.610,92
02 01	Finanziamenti dallo Stato	5.000,00	06	Attrezzature didattiche	16.188,71
04 02	Contributi da Comune	16.188,71			
05 02	Contributi da famiglie	800,00			

P	P30	Alunni stranieri, intercultura e lingue straniere			2.758,00
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 01	Avanzo di amministrazione non vincolato	358,08	01	Spese di personale	1.858,00
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	2.399,92	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	900,00

P	P38	Viaggi e uscite didattiche	61.755,52
----------	------------	-----------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	18.755,52	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	61.755,52
03 04	Regione	3.000,00			
05 02	Contributi dalle Famiglie	40.000,00			

P	P39	Formazione del personale	7.378,56
----------	------------	---------------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 01	Avanzo di amministrazione non vincolato	5.378,56	01	Incarichi a personale	7.378,56
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	2.000,00			

P	P43	Premio di studio per eccellenze Mitja Gasparo	625,00
----------	------------	--	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 01	Avanzo di amministrazione vincolato	625,00	04	Altre spese	625,00

P	P44	Una rete per conoscere	1.233,03
----------	------------	-------------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	1.233,03	01	Personale	1.233,03

P	P45	Progetto PON Generazioni Tecnologiche	668,95
----------	------------	--	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	668,95	01	Personale	668,95

P	P46	Un'aula sotto il cielo	30.000,00
----------	------------	-------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	30.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.000,00
			06	Acquisto di beni mobili e arredi	15.000,00

P	P47	Ampliamento offerta PTOF	11.171,00
----------	------------	---------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01 01	Avanzo di amministrazione non vincolato	42,11	01	Spese di personale	11.171,00
01 02	Avanzo di amministrazione vincolato	10.176,89			
05 04	Contributi da privati	952,00			

P	P48	Libri in comodato	9.368,38
----------	------------	--------------------------	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione vincolato	9.368,38	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.368,38

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

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

R	R98	Fondo di Riserva	400,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 1,06% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostrerà insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	70.000,00
----------	------------	---	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Viene deliberato l'importo di Euro 300,00 per la gestione delle minute spese.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale per l'anno 2018 è stato redatto sulla base di quanto comunicato dagli Enti finanziatori. Inoltre si è tenuto conto sia delle novità introdotte dalla Legge 107 (cosiddetta "Buona Scuola"), che dell'adeguamento "a regime" delle novità citate – come, ad esempio – l'adattamento del nuovo ruolo del docente di potenziamento alla sua attuale inclusione nell'organico "comune" dell'Istituto, o alla "scelta" di detti docenti nei neo costituiti "ambiti territoriali" previa presentazione di curriculum telematico, tenendo conto degli obiettivi triennali contenuti nel PTOF e nel Piano di Miglioramento. Si continua inoltre a prevedere una premialità per i docenti meritevoli, finanziata con appositi stanziamenti, che vedrà l'eventuale "messa a punto" dei criteri già predisposti dal Comitato di Valutazione.

L'Istituto inoltre ha continuato nella sua missione d'accoglienza e di supporto agli alunni in difficoltà e/o stranieri: a tal fine si è sostenuto non solo quello che è definito quale "Protocollo di accoglienza" per gli alunni stranieri finanziato dall'apposito Progetto, ma si continuerà pure a supportare l'attività di recupero delle difficoltà di apprendimento, lavorando sempre di più e per quanto possibile "in rete" con gli altri Istituti Comprensivi di Ambito e/o cittadini e con le organizzazioni di volontariato e/o del terzo settore disseminate sul territorio. Si presterà sempre molta attenzione all'ascolto delle esigenze degli alunni, anche con iniziative già attuate nei precedenti anni scolastici e volte a favorire il dialogo con l'utenza in età adolescenziale che, sempre più, cerca un sostegno non solo didattico ma anche psicologico ad una crescita sana e consapevole.

All'interno della programmazione si è cercato di creare la maggior chiarezza possibile nella suddivisione dei progetti attuati all'interno dell'Istituto, supportati a volte dai finanziamenti erogati dalla Regione Friuli Venezia Giulia, a volte dalle assegnazioni destinate su parte del funzionamento didattico amministrativo dell'Istituto e - novità sostanziale rispetto al precedente esercizio finanziario - con Fondi strutturali europei (cosiddetti PON).

Tutta la programmazione vuole tener conto quindi delle attività svolte all'interno dell'Istituto da tutte le figure coinvolte nella realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, così come approvato dagli Organi Collegiali competenti.

Trieste, 15 gennaio 2018

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. Mauro DELLORE

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ex art. 3 co. 2 D.Lgs. 39/93*