UNIONE EUROPEA

FONDI STRUTTURALI EUROPEI

pon 2014-2020

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

MIUR

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO "G. BERTESI"
Scuola ad indirizzo musicale

di scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado
PIAZZA ITALIA, 3 - SORESINA (CR) C.F. 92006630195
Tel. 0374 342004 - fax 0374 346161
email: cric80000p@istruzione.it pec: cric80000p@pec.istruzione.it sito web: www.icbertesi.

PROGRAMMA ANNUALE 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

(art. 2 del D.I. 1 Febbraio 2001)

PREMESSA

Il Programma annuale è il documento programmatico su cui si fondano tutti gli atti contabili e giuridici dell'attività finanziaria che si andranno a compiere nel corso dell'esercizio finanziario.

Ha i caratteri del bilancio di previsione: è impostato su dati concreti e fa propri i principi dell'unità, della veridicità, dell'universalità, della specificazione, del pareggio, dell'integrità, fatte salve le deroghe previste dall'ordinamento scolastico in materia.

Il Programma annuale si configura come bilancio di competenza: viene finanziato soprattutto con le assegnazioni statali e con i contributi di enti in base a specifiche disposizioni legislative ed in obbligo ai Contratti nazionali di lavoro sottoscritti dall'ARAN con le Organizzazioni sindacali.

L'istituzione accerta le entrate e impegna i fondi per le spese che si andranno ad effettuare nel periodo che va dal 1° gennaio al 31 dicembre dell'anno 2018.

Ogni spesa deve essere effettuata previa verifica di relativa copertura finanziaria e ogni variazione rispetto alla previsione definitiva deve essere sufficientemente motivata. Le maggiori e le minori entrate che determinano una variazione del programma annuale devono essere deliberate dal Consiglio d'istituto. In modo analogo si procederà per gli storni di fondi da un capitolo ad un altro e per le radiazioni dei residui attivi e passivi.

L'attività finanziaria della scuola si svolge sulla base di quest'unico documento contabile annuale che viene predisposto dal dirigente scolastico e dalla Giunta esecutiva al Consiglio d'istituto. Il Programma arriva in Consiglio accompagnato dalla Relazione illustrativa preparata dal Dirigente, approvata dalla giunta e subordinata al parere di regolarità contabile del Collegio dei revisori.

Il Consiglio d'istituto approva il Programma annuale entro la data prevista dal D.I. 1 febbraio 2001 (15 dicembre dell'anno precedente quello di riferimento) o comunque entro e non oltre il 15 Febbraio dell'anno di riferimento.

Nel caso in cui il programma annuale non venga approvato dal Consiglio di istituto prima dell'inizio dell'esercizio cui lo stesso si riferisce, il dirigente provvede alla gestione provvisoria nel limite di un dodicesimo, per ciascun mese, degli stanziamenti di spesa definitivi del programma relativo al precedente esercizio, per la prosecuzione dei progetti già approvati e per il funzionamento didattico e amministrativo generale. Quindi, fino alla sua definitiva approvazione, la scuola è in gestione provvisoria.

Con questa relazione la Giunta esecutiva si impegna ad illustrare nel modo più chiaro gli importi che sono iscritti nei vari aggregati.

Le proposte qui definite non sono vincolanti per il Consiglio d'Istituto che ha la facoltà di deliberare con assoluta autonomia; si assicura tuttavia che la Giunta ha operato come elemento propulsore per la realizzazione di tutte le attività e iniziative previste dal PTOF.

INTRODUZIONE AL PROGRAMMA 2018

Per predisporre questo Programma si è tenuto conto delle indicazioni fornite dal MIUR dipartimento per la programmazione secondo le "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2018".

La Relazione illustra le entrate, la destinazione delle risorse e gli obiettivi da realizzare in coerenza con le previsioni del piano dell'offerta formativa triennale (P.T.O.F.) predisposto dal Collegio dei docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto per l'anno scolastico 2016/2019.

Il principale obbiettivo del Programma è quello di assicurare il regolare funzionamento dell'istituzione scolastica e garantire lo svolgimento delle attività curricolari e progettuali con scelte che devono favorirne la realizzazione. Si devono quindi il funzionamento amministrativo e quello didattico, realizzare i progetti deliberati dal Consiglio d'Istituto.

Il Programma 2018 non registra più gli impegni fissi ed obbligatori che l'istituzione scolastica deve assumere per il regolare svolgimento delle attività in quanto sono retribuiti dal MEF con il sistema NoiPA. Si fa riferimento in particolare agli stipendi del personale supplente temporaneo, alle ore eccedenti l'orario obbligatorio dei docenti per la sostituzione dei colleghi assenti, al FIS e quanto altro prevede la normativa, così come non vengono più registrati i finanziamenti per la mensa scolastica e le visite di controllo in quanto sono gestiti direttamente dal MIUR.

Nella stesura di questo strumento, anche se non emerge in modo esplicito, si è tenuto conto dei curricula scolastici, delle realtà ambientali in cui sono situati i singoli plessi; sono state recepite le proposte formulate nei mesi scorsi dai Consigli di classe e dal Collegio dei docenti, dai Collaboratori del Dirigente scolastico, da singoli docenti e dal personale A.T.A. Sono state altresì accolte alcune proposte avanzate da altre scuole per un lavoro comune in rete e tutte le iniziative offerte da alcune associazioni del territorio che sono in sintonia con il nostro Piano formativo.
Le somme che vengono erogate per legge dallo Stato e dagli enti locali, sono quantificate sulla base di parametri che tengono conto della complessità della scuola, del numero del personale, docente e non docente nell'organico di diritto, del numero degli alunni frequentanti. Rende complessa la nostra scuola la presenza di 10 plessi articolati sul territorio nonché la presenza di una alta percentuale di alunni stranieri. Si segnala inoltre il servizio di mensa attivo in 7 plessi.

LA MODULISTICA

Il programma annuale si compone:
1) del Mod. A – programma annuale
2) dei Modd. B
3) delle *"Sintesi del piano offerta formativa". Ogni Sintesi è* composta dalla Sezione n. 1 - descrittiva - e dalla Sezione n. 2 - finanziaria;
4) del Mod. C - Situazione amministrativa presunta al 13 dicembre 2017;
5) del Mod. D –Utilizzo dell'avanzo d'amministrazione.
6) del Modd . E - Riepilogo per tipologia di spesa.

Modello A

Il Modello A, denominato Programma Annuale, è il documento programmatico fondamentale della scuola, previsto dall'art. 2 del Decreto Interministeriale 1 febbraio 2001. Questo modello individua tutte le entrate aggregate secondo la loro provenienza e stabilisce l'entità delle risorse da assegnare ad ogni singolo progetto o attività.

Modello B
La Scheda illustrativa finanziaria Modello B è la rappresentazione dettagliata delle risorse finanziarie e delle spese che gravano su ogni Progetto/Attività. La scheda è prevista dall'art. 2 comma 6 del citato Decreto.

Modello C
Con questa scheda si calcola l'Avanzo di amministrazione presunto alla data di predisposizione del Programma Annuale.

Modello D
Questo Modello, previsto dall'art. 3, comma 2, dal D.I. 1 febbraio 2001, suddivide la parte utilizzata dell'Avanzo di Amministrazione tra i vari Progetti/Attività compresi nel Programma Annuale.

Modello E
E' un quadro riepilogativo, per conti economici, delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività. Previsto dall'art. 19 del Decreto, è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.
Detti raggruppamenti (Mastri) possono essere dettagliati in due ulteriori livelli, Conto e Sottoconto.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO E POPOLAZIONE

Prima di procedere all'analisi dei singoli Aggregati delle entrata e delle Voci di spesa si forniscono alcuni dati sulla scuola.

Questa Istituzione scolastica ha una sede centrale, n. 9 sezioni staccate (dieci sedi) per complessive n. 59 sezioni/classi e n.1302 alunni.

L'organico di diritto per l'anno scolastico 2017/2018 risulta dal Prospetto trasmesso dall'Ufficio Scolastico Provinciale e conta di n. 47 docenti scuola secondaria; n. 57 docenti scuola primaria; n. 27 scuola infanzia e n. 30 personale ATA.
Si procede ora ad analizzare i singoli Aggregati delle entrate e le Voci della spesa.

ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

L'Istituto ha un avanzo di amministrazione presunto pari ad **€.107.230,68** suddiviso in avanzo vincolato per **€ *71.379,25*** non vincolato, per un ammontare di ***€ 35.851,43***

AGGREGATO 02 –01 Finanziamenti dello Stato - € 22.685,83

Le seguenti assegnazioni vengono liquidate tramite cedolino unico:
1 supplenze brevi;
2 compensi ed indennità per il miglioramento dell'Offerta Formativa;
3 ore eccedenti;
4 funzioni strumentali al PTOF (funzioni obiettivo);
5 funzioni aggiuntive del personale ATA;

Dette voci, non devono pertanto essere né previste né tanto meno accertate in bilancio ma saranno comunque oggetto di contrattazione e di informazione.
Non ci sono, per il momento, elementi per iscrivere nel Programma annuale i finanziamenti per:

1. la sicurezza.
2. la formazione e l'aggiornamento.

A fronte di eventuale erogazione di nuove somme si apporteranno al Programma le relative variazioni.

Da ultimo si fa notare che le assegnazioni per le seguenti voci di spesa non sono note all'Istituto, in quanto sono erogate direttamente dal MIUR agli Enti competenti:

1 tassa rimozione rifiuti solidi urbani;
2 servizio di mensa gratuita al personale della scuola materna, elementare e media;
3 accertamenti medico legali (visite fiscali).

AGGREGATO 04- Finanziamento da Enti Locali – €. 1.910,90
04/05 – Comune vincolati

In questo Aggregato vengono previste e accertate le somme che le Amministrazioni comunali di Casalmorano e di Annicco mettono a disposizione per il pagamento delle funzioni di assistenza in orario extrascolastico per gli alunni trasportati presso la Scuola Primaria di Casalmorano e la scuola secondaria di Paderno Ponchielli
Saranno imputati a questo aggregato anche il diritto allo studio che le varie amministrazioni comunali comunicheranno e destineranno alla scuola per spese di attività didattiche sia curricolari che extra-curricolari. Alla data odierna non se ne conosce ancora l'ammontare.

SPESE

AGGREGATO A01 - Funzionamento amministrativo generale - €.19.686,28

In mancanza di finanziamenti specifici sono a carico di questo capitolo le spese previste relative al contratto da sottoscrivere con il personale esperto individuato come destinatario di contratto in qualità di RSPP, per la retribuzione del Medico Competente in ottemperanza agli obblighi previsti dalle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, ivi compresi i corsi di formazione obbligatoria.

La somma che viene iscritta su questo Aggregato può inoltre essere utilizzata per acquisti di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e relativi abbonamenti per uso amministrativo nonché materila informatico di modico valore.

La tassa per la rimozione dei rifiuti solidi urbani è un onere dello Stato. La Nota 22 maggio 2003, prot. n. 1591, ha informato che è stato raggiunto un accordo tra Stato-città ed autonomie locali, per l'identificazione di una somma forfetaria annua da destinare alle Amministrazioni comunali interessate per la mensa scolastica e per gli oneri sostenuti per la rimozione dei rifiuti solidi urbani prodotti nelle scuole pubbliche statali. Lo Stato trasferirà quindi una somma direttamente agli enti locali.

Sono a carico della scuola le spese generali di funzionamento per quanto non di competenza degli enti e, quindi, con i fondi stanziati in questo Aggregato si acquistano la carta e la cancelleria, si pagano le spese per la spedizione della corrispondenza; si acquistano le licenze dei software per uso amministrativo e si affrontano le spese per la manutenzione e l'adeguamento delle apparecchiature hardware e delle reti degli uffici.

AGGREGATO A02 - Funzionamento didattico generale - € 41.238,68

Nella scheda "B" predisposta per il funzionamento didattico generale sono previste le spese per l'acquisto e il rinnovo di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche dei laboratori e dei sussidi didattici, l'acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti per uso didattico. Sono previste le spese per la manutenzione ordinaria e spese di locazione di apparecchiature informatiche, tecnico-scientifiche e tutti i sussidi didattici, la manutenzione delle macchine e delle attrezzature di laboratorio, e apparecchiature informatiche di proprietà. Inoltre, sono previste le spese inerenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale.

AGGREGATO A03 – Spese di personale - €. 9.359,00

Su questo aggregato sono indicate le spese riguardanti il pagamento della formazione professionale, l'aggiornamento e le funzioni miste.

AGGREGATI - Progetti –

P01 – Contributo volontario delle famiglie - € 8.592,59 – Su questo progetto sono contabilizzati e stanziati i contributi che le famiglie versano liberamente alla scuola per acquisto di materiale didattico sia di facile consumo che di investimento.

P02– Viaggi e visite guidate € 8.112,66 – sul P02 vengono allocati e contabilizzati imputato i contributi che le famiglie versano per la realizzazione dei viaggi e le visite didattiche.

P03 –Piano di miglioramento €.3.007,87 –
L'Istituto si era candidato in rete al fine di potersi avvalere di specifico finanziamento per la realizzazione del piano di miglioramento e, pertanto, i fondi di cui alla scheda P03 vengono destinati alla prosecuzione e completa realizzazione delle attività formative connesse al piano di miglioramento dell'istituto (PDM in rete con comprensivi di Casalbuttano, Castellone e Pizzighettone-San.Bassano).

P04 - La rete per crescere e diventare cittadini europei €. 00,00 Si procede all'eliminazione della scheda P04 essendo azzerato l'ammontare dello specifico finanziamento che ci ha consentito di realizzare la rete nella scuola primaria e potenziare quella della secondaria di primo grado delle sedi di Soresina

P05 – Assicurazione alunni e personale €. 000 Confluiscono in questa scheda, per maggiore chiarezza, i contributi raccolti dalle famiglie e dal personale per la stipula di apposita polizza assicurativa (infortuni e r.c. alunni e personale)

P06 – Animatore digitale - € 1.000 Come da comunicazione MIUR 06.11.2017, prot. N. 36983, il Ministero ha provveduto ad erogare i mille euro previsti per ciascuna scuola presso la quale è stato individuato e comunicato il nominativo di un Docente disponibile a svolgere incarico come animatore digitale. La destinazione della risorsa è strettamente connessa alle finalità previste dal piano nazionale scuola digitale.

P07 – PON "Il filo di Arianna" - € 39.174,00 - *Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nella aree a rischio e in quelle periferiche*. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo specifico 10.1. – Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Azione 10.1.1 – Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità. Emanato nell'ambito del programma Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale *Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento* 2014-2020. Si tratta del progetto relativo alla realizzazione di moduli destinati all'utenza dell'istituto, in rete con i soggetti attivi del territorio. Nello specifico saranno realizzati moduli per il potenziamento delle competenze di base (italiano e matematica), di educazione motoria, ambientale e di formazione genitori.

AGGREGATO R - Fondo di riserva - € 1.134,29 Il Fondo di riserva verrà utilizzato esclusivamente al fine di aumentare gli stanziamenti che si dimostrino insufficienti, oppure per spese impreviste e per eventuali maggiori oneri.

Viene iscritta una somma che non è superiore al 5 per cento della dotazione finanziaria ordinaria come previsto dall'art. 4 del D.I. 1 febbraio 2001.

Da questo fondo attingerà il Dirigente nel caso in cui un progetto richieda l'impiego di risorse eccedenti la relativa dotazione finanziaria.

I prelievi dal fondo di riserva saranno ratificati dal Consiglio d'istituto per la conseguente modifica del programma.

AGGREGATO Z – Disponibilità da programmare €522,04. Finanziamento inesigibile da radiare

Per far fronte alle minute spese che potrebbero intervenire nel corso dell'anno si ritiene che possa essere stabilita in € 500,00 la somma che il DSGA potrà utilizzare e prelevare per le minute spese.

Soresina, 14/12/2017

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Manara Dott.ssa Paola