



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO BUSCAGLIA - CINISELLO
VIA PAISIELLO,2
20092 CINISELLO BALSAMO (MI)
Codice Fiscale: 85018650151 Codice Meccanografico: MIIC8AQ005

Prot. n. 526/c14

Cinisello B., 04/02/2014

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2014

Dirigente Scolastico: Prof.ssa A. MELOTTI

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: G. PLUMARI

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2014 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.l. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007
- Nota prot. n. 9626 del 17/12/2013

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 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'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, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, 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.

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2013/2014 sono iscritti n. 1160 alunni di cui 536 femmine, distribuiti su 54 classi.

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 157 unità.

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	370.110,85
	01	Non vincolato	72.184,55
	02	Vincolato	297.926,30
02		Finanziamenti dallo Stato	7.530,66
	01	Dotazione ordinaria	7.530,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	22.071,59
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	12.426,00
	05	Comune vincolati	7.645,59
	06	Altre istituzioni	2.000,00
05		Contributi da privati	20.000,00
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	20.000,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	108,70
	01	Interessi	108,70
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **419.821,80**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	370.110,85
	01	<i>Non vincolato</i>	72.184,55
	02	<i>Vincolato</i>	297.926,30

Nell'esercizio finanziario 2013 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 370.110,85.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 175.987,37.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	859,48	28.344,91
A02	Funzionamento didattico generale	40.629,71	5.125,34
A03	Spese di personale	36.152,46	0,00
A04	Spese d'investimento	7.628,00	19.993,21
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P01	STAR BENE A SCUOLA/ VIETATO DORMIRE (DISAGIO)	24.609,75	0,00
P02	PROMOZIONE DELLA PERSONA	0,00	1.968,19
P03	ESPRESSIVITA' E COMUNICAZIONE	3.037,25	2.000,00
P04	INTEGRAZIONE D.V.A.	0,00	5.894,66
P05	SCIENZE E TECNOLOGIE	0,00	1.000,00
P06	ALLEANZA SCUOLA FAMIGLIA	0,00	1.000,00
P07	USCITE DIDATTICHE/VIAGGI D'ISTRUZIONE	0,00	110,54
P08	SICUREZZA NELLA SCUOLA	4.130,50	6.747,70

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 117.047,15 e non vincolato di € 72.184,55.

La parte rimanente di € 180.679,15 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dallo stato	7.530,66
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	7.530,66
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i> comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email prot. n. 9626 del 17/12/2013 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Essa comprende i fondi per i compensi ai revisori dei conti e per il funzionamento didattico ed amministrativo dell'Istituto.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **7.530,66**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	22.071,59
	01	<i>Unione Europea</i>	0,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	12.426,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	7.645,59
	06	<i>Altre istituzioni</i>	2.000,00

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		Contributi da Privati	20.000,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	20.000,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.2.1	20.000,00	QUOTE PER GITE

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

07		Altre Entrate	108,70
	01	<i>Interessi</i>	108,70
	02	<i>Rendite</i>	0,00
	03	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	04	<i>Diverse</i>	0,00

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;
 - A03 spese di personale;
 - A04 spese di investimento;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	43.161,05
	A02	Funzionamento didattico generale	52.544,00
	A03	Spese di personale	37.609,10
	A04	Spese d'investimento	27.621,21
P		Progetti	
	P01	STAR BENE A SCUOLA/ VIETATO DORMIRE (DISAGIO)	32.009,75
	P02	PROMOZIONE DELLA PERSONA	2.076,89
	P03	ESPRESSIVITA' E COMUNICAZIONE	5.037,25
	P04	INTEGRAZIONE D.V.A.	5.894,66
	P05	SCIENZE E TECNOLOGIE	1.000,00
	P06	ALLEANZA SCUOLA FAMIGLIA	1.000,00
	P07	USCITE DIDATTICHE/VIAGGI D'ISTRUZIONE	20.110,54
	P08	SICUREZZA NELLA SCUOLA	10.878,20
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di € **239.142,65**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	180.679,15
----------	----	--	------------

Totale a pareggio € **419.821,80**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	43.161,05
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	29.204,39	02	Beni di consumo	22.456,66
02	Finanziamenti dallo Stato	7.530,66	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.204,39
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	6.426,00	04	Altre spese	500,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	52.544,00
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	45.755,05	02	Beni di consumo	16.685,24
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	6.788,95	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	35.858,76

A	A03	Spese di personale	37.609,10
----------	------------	---------------------------	------------------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	36.152,46	01	Personale	28.162,16
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	1.456,64	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.446,94

A	A04	Spese d'investimento	27.621,21
----------	------------	-----------------------------	------------------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.621,21	06	Beni d'investimento	27.621,21

	P01	STAR BENE A SCUOLA/ VIETATO DORMIRE (DISAGIO)	32.009,75
--	------------	--	------------------

STAR BENE A SCUOLA/ VIETATO DORMIRE (DISAGIO) (accoglienza, continuità, disagio, stranieri, educazione alla salute, intercultura)

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	24.609,75	01	Personale	8.540,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	7.400,00	02	Beni di consumo	8.846,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.623,75

P	P02	PROMOZIONE DELLA PERSONA	2.076,89
----------	------------	---------------------------------	-----------------

PROMOZIONE DELLA PERSONA (ecologia e ambiente, educazione allo sport, orientamento, alimentazione promozione della salute, sicurezza educazione civica)

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.968,19	02	Beni di consumo	2.076,89
07	Altre entrate	108,70			

P	P03	ESPRESSIVITA' E COMUNICAZIONE	5.037,25
----------	------------	--------------------------------------	-----------------

ESPRESSIVITA' E COMUNICAZIONE (attività motoria, educazione artistico musicale, teatro, laboratori, biblioteca ed invito alla lettura)

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.037,25	02	Beni di consumo	5.037,25

P	P04	INTEGRAZIONE D.V.A.	5.894,66
----------	------------	----------------------------	-----------------

INTEGRAZIONE D.V.A. (crescita armonia della persona, mondialità e volontariato)

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.894,66	02	Beni di consumo	5.894,66

P	P05	SCIENZE E TECNOLOGIE	1.000,00
----------	------------	-----------------------------	-----------------

SCIENZE E TECNOLOGIE (informatica, scienze)

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	02	Beni di consumo	1.000,00

P	P06	ALLEANZA SCUOLA FAMIGLIA	1.000,00
----------	------------	---------------------------------	-----------------

ALLEANZA SCUOLA FAMIGLIA

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	02	Beni di consumo	1.000,00

P	P07	USCITE DIDATTICHE/VIAGGI D'ISTRUZIONE	20.110,54
----------	------------	--	------------------

USCITE DIDATTICHE/VIAGGI D'ISTRUZIONE

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	110,54	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.110,54
05	Contributi da privati	20.000,00			

P	P08	SICUREZZA NELLA SCUOLA	10.878,20
----------	------------	-------------------------------	------------------

SICUREZZA NELLA SCUOLA

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.878,20	02	Beni di consumo	6.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.878,20

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 illustrative finanziarie (modello B) allegato al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	200,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.l. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 2,66% 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 dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.l. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	180.679,15
----------	------------	---	-------------------

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, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.0	180.879,15	Vincolato

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 200,00.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa A. MELOTTI