



ISTITUTO COMPRENSIVO "I. Calvino" di Fabbrico

Via Piave, 114, 42042 Fabbrico

C.F. 80014610358 Tel. 0522 665154 Fax 0522 665154 e-mail: reic82900n@istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

NORME DI RIFERIMENTO O FONTI

- **Regolamento di Contabilità D.M. n. 44/2001;**
- **Legge Finanziaria 2007**
- **Decreto N. 21 del 1/03/2007 del Ministro dell'Istruzione**
- **Nota prot. 8370 del 05/11/2009 della Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio (Fondo dell'Istituzione scolastica a.s. 2009/2010)**
- **Nota prot. 8766 del 17/11/2009 della Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio (Fondo dell'Istituzione scolastica a.s. 2009/2010)**
- **Nota prot. 9537 del 14/12/2009 della Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio (Indicazioni riepilogative per il Programma annuale delle istituzioni scolastiche per l'anno 2010)**
- **Nota prot. 1283 del 3/2/2010 dell'U.S.R. per l'Emilia Romagna – Ufficio Risorse finanziarie (Programma annuale delle istituzioni scolastiche per l'anno 2010. Precisazioni sulla comunicazione ministeriale prot. 9537 del 14 dicembre 2009)**
- **Legge 191/2009 (Legge finanziaria per il 2010)**
- **Legge 196/2009 (Legge di contabilità e finanza pubblica)**
- **Legge 135/2012 di conversione del D.L. 95 del 6 luglio 2012;**
- **Nota Ministeriale Prot. n. 10773 del 11/11/2010 (Programma annuale 2011)**
- **Nota Ministeriale Prot.n.8112 del 17/12/2012 (Programma annuale 2013)**
- **Nota Ministeriale Prot.n.9144 del 5/12/2013 (Programma annuale per l'e.f.2014)**
- **Nota Ministeriale prot.n.18313 del 16/12/2014 (Programma annuale per l'e.f.2015)**
- **Nota Ministeriale prot.n.13439 del 11/09/2015 (Programma annuale per l'e.f.2016)**
- **Nota Ministeriale prot.n.14207 del 29/09/2016 (Programma annuale per l'e.f.2017)**
- **Nota Ministeriale prot.n.19107 del 28/09/2017 (Programma annuale per l'e.f.2018)**

Il Programma Annuale, che viene sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto, è il documento contabile predisposto dalle istituzioni scolastiche per lo svolgimento e l'attuazione della propria attività finanziaria, tenuto conto del Decreto Interministeriale n° 44 del 1 febbraio 2001 e della C.M. del MIUR n. 8110 del 17 dicembre 2012, secondo criteri di efficacia, di efficienza e di economicità.

Il programma annuale traduce in termini finanziari le strategie progettuali definite nel PTOF, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, realizzando una continuità tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Il raggiungimento degli obiettivi posti in essere dal PTOF, il Piano triennale dell'Offerta Formativa, (*criterio di efficacia*), si deve coniugare con l'erogazione di un servizio formativo ed educativo che "contenga" il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate - sempre più esigue, con particolare riferimento a quelle erogate dallo Stato - ed i risultati ottenuti (*criterio d'efficienza*) facendo fronte ai propri impegni economici e finanziari con le risorse economiche e patrimoniali disponibili (*criterio di economicità* ed illiceità dello sfioramento di bilancio).

Gli obiettivi che l'Istituto Comprensivo di Fabbrico si prefigge e si impegna a raggiungere in coerenza con il PTOF per l'a.s. 2017/2018 sono:

- Garantire la continuità e la qualità della erogazione del servizio (attraverso la predisposizione di un piano per le sostituzioni dei docenti assenti avvalendosi di docenti interni, l'attribuzione delle supplenze temporanee per la sostituzione dei docenti assenti, l'assegnazione delle ore eccedenti al personale in servizio per la sostituzione dei colleghi assenti, ecc.)**

- Promuovere un utilizzo razionale ma flessibile delle risorse finanziarie, adattandole alle esigenze del piano strategico dell'offerta formativa allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione didattica e amministrativa (retribuzione docenti incaricati delle F.S., dei collaboratori del D.S., dei coordinatori dei progetti inerenti il P.T.O.F. Tali risorse non sono più ascrivibili al bilancio)
- Mantenere un numero adeguato di attrezzature di supporto alle attività scolastiche (attrezzature informatiche e audiovisive, biblioteca scolastica, laboratori...)
- Ampliare e supportare la formazione del personale, favorendo accordi di rete, confronti con le "agenzie del territorio", autoformazione sul campo.

Sulla linea della continuità e della flessibilità si darà attuazione alle seguenti attività e progetti:

- Progetti di Formazione di Istituto
- Progetto di Educazione alla Salute
- Progetti di Alfabetizzazione alunni stranieri "Non uno di meno"
- Progetti di Ed.Motoria
- Progetti Educazione all'espressività
- Progetti di Recupero e Potenziamento
- Progetti sulle Nuove Tecnologie

I relativi progetti verranno illustrati più dettagliatamente nella sezione delle spese.

Nella definizione del PTOF dell'Istituto Comprensivo Statale "I. Calvino" di Fabbrico si è tenuto conto della dotazione ordinaria comunicata dal M.I.U.R., dei finanziamenti erogati dagli Enti locali e dai privati.

Il naturale presupposto che regola il D.I. 44/2001 è la piena attuazione dell'autonomia che non può essere disgiunta da quella finanziaria.

Nel trasmettere al Consiglio d'Istituto il Programma annuale redatto ai sensi dell'art. 2 del D.I. n. 44/2001 si ritiene necessario evidenziare i criteri essenziali a cui esso fa riferimento.

La fase di elaborazione del P.A. tiene conto dell'organizzazione interna dell'Istituto che si sintetizza nei paragrafi seguenti.

▪ La popolazione scolastica

Gli alunni iscritti all'Istituto nel corrente anno scolastico sono in numero di n. 1126, distribuiti su classi e sezioni di scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, ripartiti come segue.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	135	0	135	135	5	22,50

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		6		6	119		121		121	1	-2	20,16

Seconde		7		7	119		120		120	3	-1	17,14
Terze		6		6	110		114		114	2	-4	19,00
Quarte		6		6	137		135		135	7	2	22,50
Quinte		5		5	109		110		110	3	-1	22,00
Pluriclassi												
Totale		30		30	594		600		600	16	-6	20,00
Prime		6		6	122		123		123	8	-1	20,50
Seconde		6		6	124		128		128	7	-4	21,33
Terze		7		7	135		140		140	3	-5	20,00
Pluriclassi												
		19		19	381		391		391	18	-10	20,58

▪ **Il personale**

L'organico in servizio nell'Istituto, è costituito da n.138 unità, così suddivise:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2017

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	112
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	26

La situazione edilizia

A distanza di cinque anni dagli eventi sismici che hanno gravemente danneggiato alcuni plessi del nostro Istituto, la situazione edilizia è la seguente:

- nessuna variazione per ciò che concerne le scuole dell'Infanzia, i cui edifici risultano rispondere in modo positivo alle esigenze didattiche e pedagogiche; qualche criticità in più è presente nel plesso di Rolo, per la vetustà della struttura, ma il recupero di un'aula ha consentito di offrire spazi adeguati;
- la scuola Primaria di Rolo presenta al momento una situazione ideale: l'edificio EST offre spazi ampi e numerosi, rispondenti alle necessità didattiche; a ciò si aggiunga la presenza della nuova palestra costruita dopo il sisma e quella di laboratori adeguatamente attrezzati;
- più critica è la situazione del plesso della scuola Primaria di Fabbrico: il numero delle aule è appena sufficiente a coprire le necessità ordinarie e non esistono spazi per laboratori o per le attività di piccolo gruppo. Per ovviare a tale problema si sono avviate alcune attività laboratoriali negli spazi liberati dalla Scuola Secondaria;
- per ciò che concerne la scuola Secondaria di Fabbrico lo spostamento, avvenuto a settembre 2016, nell'edificio di via De Amicis, non dotato di palestra, se da un lato ha liberato spazi per la scuola primaria dall'altro ha aggravato la situazione delle palestre: durante questo anno scolastico le attività si svolgono tutte presso la palestra di Via Piave a causa dei lavori in atto al Palazzetto. E' auspicabile che nel frattempo l'Amministrazione si attivi per affrontare le difficoltà legate all'assenza della palestra in Via De Amicis;
- per ciò che concerne la scuola Secondaria di Rolo, gli spazi risultano adeguati, ma attualmente il disagio maggiore è determinato dall'assenza della palestra: gli alunni si recano alla palestra della scuola Primaria, con conseguente perdita di tempo e necessità di utilizzare dei volontari per l'accompagnamento. Si precisa inoltre che è prevista la ristrutturazione l'edificio della vecchia scuola primaria, con la concreta possibilità che la scuola Secondaria venga in futuro trasferita lì.

IL PROGRAMMA ANNUALE

La Progettazione di Istituto deve tenere conto, necessariamente, del fatto che i finanziamenti statali coprono solo in minima parte le attività progettuali inserite nel PTOF. Pertanto, l'Istituto, accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione derivante da fondi statali e non statali, utilizza risorse finanziarie esterne fornite dagli Enti Locali di Fabbrico e di Rolo anche per il tramite di ISECS.

Le famiglie, ad inizio anno scolastico, versano alla scuola un contributo per stipulare l'assicurazione infortuni e responsabilità civile ed un contributo volontario che viene utilizzato per il Miglioramento dell'Offerta Formativa. Alcune iniziative, inoltre, vengono attivate con il finanziamento delle famiglie (visite guidate e viaggi d'istruzione, spettacoli teatrali,...).

Gli stanziamenti previsti per le spese riflettono, necessariamente, le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono strettamente correlati alle spese che si prevede di sostenere attraverso una gestione che terrà conto anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;

Considerando che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che, istituzionalmente, la scuola è tenuta ad offrire, nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato di utilizzare le risorse comunque disponibili per ampliare l'Offerta formativa tenendo conto delle peculiarità e dei bisogni delle realtà territoriali dei comuni di Fabbrico e di Rolo. Si ricordano come più significativi gli interventi rivolti agli alunni stranieri (tradizionalmente fascia debole a causa della situazione socio-economica spesso svantaggiata), i corsi di lingua straniera con la presenza di esperti madrelingua inglese e francese, attività di orientamento, recupero e potenziamento presso le due secondarie di primo grado, le attività espressive musicali e quelle motorie per la scuola primaria di Fabbrico e di educazione alla cittadinanza, il CCR per la primaria e la secondaria di Rolo. E da ultimo, anche se non meno importante, l'adeguamento che

l'istituto nella sua totalità dovrà effettuare ai processi di dematerializzazione (dal registro elettronico all'amministrazione trasparente).

PARTE PRIMA: ENTRATE

Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma annuale relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite con il seguente prospetto:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	74.810,90
02-Finanziamenti dello Stato	35.482,41
03-Finanziamenti della Regione	0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	41.977,25
05-Contributi da privati	23.015,00
06-Gestioni economiche	0,00
07-Altre entrate	0,00
08-Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	175.285,56

La quota di funzionamento è riferita al periodo gennaio – agosto 2018. La quota riferita al periodo settembre – dicembre 2018 sarà oggetto di successiva integrazione.

Le risorse economiche esposte in entrata dovrebbero permettere all'Istituto di mantenere la qualità del servizio scolastico e di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali proposti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

Scendiamo ora nel dettaglio delle entrate.

Agg. 01 Avanzo di amministrazione presunto:

L'esercizio 2017 presumibilmente si chiuderà con un avanzo di amministrazione presunto di euro 74.810,90 vincolato per euro 1.184,53 .

La situazione dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è riassunta nel modello D.

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO N.VINCOLATO
ATTIVITA'	15.786,10	1.184,53
Funzionamento amministrativo generale	1.218,48	1.184,53
Funzionamento didattico generale	4.800,02	
Spese di personale	5.767,60	
Spese di investimento	4.000,00	
PROGETTI	34.170,78	
P86 – Formazione	10.534,93	
P87 – Ed.alla salute	650,00	
P88 – Non uno di meno	1.888,50	
P89 – Educazione motoria	300,00	
P90 – Educazione musicale	5.701,45	

P91 – Recupero e potenziamento	8.289,33	
P92 – Nuove Tecnologie	6.104,31	
P93 – Laboratori	515,30	
P94- PON 2014-2020	186,96	
TOTALE	49.956,88	1.184,53

E' stata prudenzialmente accantonata nell'aggregato Z01 (disponibilità finanziaria da programmare) la somma di 23.669,49 € in quanto siamo in presenza di una parte di residui attivi vantati nei confronti del MIUR di incerta esigibilità.

Alla presente relazione si allega un prospetto analitico della costituzione dell'avanzo e del suo reimpiego nell'esercizio finanziario 2018.

Agg. 02 Finanziamenti Stato totale voce €35.482,41

Aggregato 2.1.1 Finanziamenti dotazione ordinaria funzionamento

Come da nota ministeriale prot.n. 19107 del 28/09/2017, l'aggregato comprende i finanziamenti ordinari dello Stato periodo gennaio-agosto 2018 per:

- Dotazione ordinaria per il funzionamento 19.700,14 € di cui 365,67 € per alunni diversamente abili
- Dotazione ordinaria per appalto di pulizia 14.782,27 €
Periodo gennaio/giugno 2018

Aggregato 2.4.99 Altri finanziamenti vincolati

Come da nota ministeriale prot.n.36983 del 06/11/2017, vi è l'assegnazione di €1.000 per le scuole dotate di un proprio Animatore Digitale (azione #28 del PNSD).

Assegnazione per gli istituti contrattuali

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge 191/2009 (Legge finanziaria per il 2010) concernente il cosiddetto Cedolino Unico, la somma relativa agli istituti contrattuali di €34.575,33 relativa al periodo gennaio-agosto 2018 (Fondo di Istituto, Funzioni Strumentali, Incarichi specifici, Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti), **non deve più essere prevista in bilancio.**

L'aggregato sarà integrato in corso d'anno con le assegnazioni dello Stato per:

- dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2018

oltre ad eventuali finanziamenti specifici.

Agg. 03-Finanziamenti dalla Regione- totale voce entrata € 0,00

Agg.03-04 Altri Vincolati

In questo aggregato, a tutt'oggi, non sono previste voci di entrata.

Agg. 04 Finanziamenti Enti Locali e altri Enti Pubblici totale voce entrata € 41.977,25

Agg.04-05-01 Comune Vincolato €41.977,25

L'aggregato comprende:

- 1) Finanziamento dei Comuni di Fabbrico e Rolo per il funzionamento dell'Istituto Comprensivo per € 13.306

Comune di Rolo	
Spese di Funzionamento Didattico	€ 1.180
Spese di Funzionamento Amm.vo	€ 5.000
Per un totale di	€ 6.180

Comune di Fabbrico	
Spese di Funzionamento Didattico	€ 1.250
Spese di Funzionamento Amm.vo	€ 5.876
Per un totale di €	€ 7.126

2) l'assegnazione delle risorse per l'espletamento delle Funzioni Miste per un totale di **5877,25 €**

Comune di Fabbrico	
Contributo per compensare i collaboratori scol. per lo svolgimento delle Funzioni miste relative all'a.s. 2016/17 Servizio mensa Sc. dell'Infanzia (n. 3 unità)	€ 3.166,35
Comune di Rolo	
Contributo per compensare i collaboratori scol. per lo svolgimento delle Funzioni miste relative all'a.s. 2016/17 Servizio mensa Sc. dell'Infanzia (n. 3 unità) e prescuola	€ 2.710,90

3) l'assegnazione per il miglioramento dell'Offerta Formativa **€16.694:**

a) Convenzione comune di Fabbrico quota destinata ai progetti € 6874

b) Convenzione comune di Rolo quota destinata ai progetti € 9.820

4) l'assegnazione per progetti di alfabetizzazione-integrazione alunni stranieri **€ 4.900**

Comune di Fabbrico € 3.300

Comune di Rolo € 1.600

5) l'assegnazione per progetti raccordo scuola territorio **€ 1.200**

Comune di Fabbrico quota compresa nella convenzione (punto3a)

Comune di Rolo € 1.200,00

Agg. 05 Contributi da privati totale voce entrata € 23.015

Agg.05-02 Famiglie vincolati € 22.250

L'aggregato comprende previsioni fatte sullo storico dell'istituto:

contributi per assicurazione RCT	8.000 €
contributo volontario per MOF	4.000 €
contributo per uscite didattiche	8.000 €
contributo Comitato genitori Fabbrico per progetti	1.500€
contributo famiglie per progetti CAP e Tarsia	750€

Agg.05-04-01 Contributi da privati vincolati € 765

L'aggregato comprende:

- il contributo, previsione fatta sullo storico del 2017, della quota versata dagli operatori per l'assicurazione 765 €

PARTE SECONDA: SPESE

Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma annuale relativamente alle spese delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite con il seguente prospetto:

SPESE	
Attività	85.735,62
A01-Funzionamento amministrativo generale	48.967,04
A02-Funzionamento didattico generale	18.464,49
A03-Spese di personale	11.644,85
A04-Spese di investimento	6.659,24
Progetti	65.680,45
P86 – Progetto Formazione	12.534,93
P87 – Educazione alla salute	2.650,00
P88 – Non uno di meno	6.788,50
P89 – Educazione Motoria	4.274,00
P90 – Educazione Musicale	8.601,45
P91 – Recupero e potenziamento	19.025,00
P92 – Nuove Tecnologie	7.104,31
P93 – Laboratori	4.515,30
P94 -- PON 2014-2020	186,96
Gestioni economiche	0,00
Fondo di Riserva	200,00
TOTALE SPESE	157.989,70
Disponibilità finanziaria da programmare	23.669,49
	175.285,56

Scendiamo ora nel dettaglio.

Aggregazione A = ATTIVITA' Spesa complessiva € 85735,62

Voce A / A01 Funzionamento amministrativo generale

La spesa per il funzionamento generale è prevista in € 48.967,04

E' finanziata dai seguenti aggregati di entrata:

- 1.1 dall'avanzo di amm.ne non vincolato 1.184,53 €
- 1.2 dall'avanzo di amm.ne vincolato 1.218,48 €
- 2.1 dalla dotazione ordinaria dello Stato 26.923,03 € di cui 14782,27 € sono destinati a finanziare il servizio di pulizia per il periodo gennaio/giugno
- 4.5 da parte della quota delle convenzioni comunali per il funzionamento € 10.876
- 5.2 dal contributo delle famiglie per l'assicurazione 8.000 €
- 5.4 dal contributo degli operatori scolastici per l'assicurazione 765 €

Tutto è finalizzato a sostenere le spese di gestione necessarie al regolare funzionamento di un Istituto con le attuali dimensioni. Più precisamente:

Descrizione della spesa	spesa necessaria
2.1 Carta, cancelleria, stampati	1.000,00
2.2 Giornali e pubblicazioni	500,00

2.3 Materiali ed accessori (tra cui materiale igienico-sanitario)	13.000,00
3.2 assistenza tecnico-informatica	4.800,00
3.5 Formazione aggiornamento	1.000,00
3.7 Noleggi (fotocopiatore)	1.053,00
3.8 Utenze (telefono) (abbonamenti)	2.476,00
3.10 Servizi Ausiliari (appalto pulizia)	14.782,27
3.12 Assicurazione (alunni/operatori/CdI)	8.765,00
4.1 Altre spese (postali)	559,24
7.1 Oneri finanziari (spese bancarie)	1.031,53
Per un totale di	48.967,04

Anticipazioni al DSGA: il fondo per le minute spese che vengono “anticipate” al Direttore dei servizi generali e amministrativi e che sono quantificate, come deciso dal Consiglio di Istituto, in € 20,00.

Voce A / A02 Funzionamento didattico generale

La spesa per il funzionamento didattico generale è prevista in € 18.464,49

E' finanziata dai seguenti aggregati di entrata:

- 1.2 dall'avanzo di amm.ne vincolato 4.800,02€
- 2.1 dalla dotazione ordinaria 2.334,47€
- 4.5 da parte della quota delle convenzioni comunali 3.330,00€
- 5.2 dal contributo delle famiglie per le uscite didattiche 8.000,00€

Le spese sostenute riguarderanno i canoni di noleggio dei fotocopiatori dei plessi, l'acquisto della carta da fotocopie, il materiale didattico per le classi, per i laboratori, la manutenzione dei laboratori, le spese per visite di istruzione. Più precisamente:

Descrizione della spesa	spesa necessaria
2.1 Carta, cancelleria, stampati	2.275,23
2.2 Giornali e pubblicazioni	6.492,13
3.7 Noleggi (fotocopiatore)	1.397,13
3.13.1 Visite e viaggi d'Istruzione	8.000,00
3.13.2 Visite e viaggi conv. Rolo	300,00
Per un totale di	18.464,49

Voce A / A03 Spese di personale

La spesa per questo aggregato è prevista in € 11644,85.

In questo aggregato è confluita la somma di €5.768,11 proveniente dall'avanzo di amm.ne vincolato :

- € 5747,99 (questa cifra è parte di un rimborso di somme erroneamente erogate nel corso dell'anno 2010 a personale dipendente)
- € 19,61 (avanzo finanziamento funzioni miste)

L'altra voce di entrata è costituita dal finanziamento dei comuni di Fabbrico e Rolo per le funzioni miste pari a € 5.877,25 .

La cifra destinata ai servizi misti sarà totalmente liquidata ai collaboratori scolastici dei plessi interessati .

Voce A / A04 Spese di investimento

La spesa per questo aggregato di spesa è prevista in € **6.659,24** di cui 4000 € provengono dall'avanzo vincolato 2017 e 2.659,24 € dalla dotazione ordinaria.

Si intende continuare l'opera di ammodernamento dei laboratori.

Aggregazione P = PROGETTI

La spesa per i progetti è prevista complessivamente in € **65.680,45**

Tale spesa risulta essere, in linea di massima, ripartita in ciascun progetto così come risulta dalla scheda modello B.

I fondi con cui sono finanziati i progetti sono in prevalenza reperiti dalla scuola sul territorio, con riferimento agli enti locali, all' ISECS di Correggio e alle donazioni di privati ottenendo risorse sufficienti per garantire anche per il corrente anno scolastico l'attivazione del piano dell'offerta formativa prevista. La dotazione ordinaria per il funzionamento è invece alla base del finanziamento dei progetti sulla Formazione e la Sicurezza nonché del progetto di inclusione.

Si riporta di seguito una sintesi dei progetti con l'indicazione dei preventivi di spesa e relativa copertura finanziaria.

P86 – Progetto Formazione

La spesa complessiva per questo gruppo di progetti ammonta ad € **12.534,93**

I progetti che fanno parte di quest'area, in assenza di fondi specifici per l'aggiornamento sono finanziati dall'avanzo di amministrazione vincolato, dai fondi comunali, dal funzionamento statale.

a Il progetto Piano d'aggiornamento d'istituto prevede momenti di formazione per il personale docente e ATA, tra cui specifiche formazioni destinate alla scuola dell'infanzia.

b Il progetto Dinamiche di acquisizione della lingua italiana prevede momenti di supporto al lavoro dei docenti, di formazione sulle tematiche dell'interlingua e delle nuove indicazioni sul curriculum

c Il progetto "Paroliamo" , rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia per l'individuazione precoce di DSA ;

d Il progetto Sicurezza formazione in tema di sicurezza (Dlgs.81/2008), interventi dell'RSPP, acquisto dispositivi D.P.I.

Le spese previste sono per il pagamento di formatori esterni, dell'ASPP, di materiali e di dispositivi D.P.I.

Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa richiesta	Aggregato di spesa
a.	Piano d'aggiornamento d'istituto	A.v.4343,72/funzion.1000/	5.343,72	3.5 Formazione e agg.to
b.	Dinamiche di acquisizione	Avan v. 800,14	800,14	3.2 Prestazioni Prof.li e sp
c.	Paroliamo	Avanzo vinc.1956,78	1.956,78	3.2 Prestazioni Prof.li e sp
d.	Sicurezza	Avan v.3434,29/funzion.1000	4.434,29	3.5 Formazione e agg.to

L'attuale disponibilità potrà essere variata , in corso d'esercizio, per l'arrivo di finanziamenti specifici.

P87- Educazione alla salute.

La spesa prevista per il progetto è di € 2.650.

Il progetto si realizza in tre plessi: primaria di Rolo, primaria di Fabbrico, secondaria di Fabbrico trova copertura nelle convenzioni dei comuni di Fabbrico e Rolo e nell'avanzo vincolato.

Le spese previste sono per prestazioni d'opera di personale esterno qualificato(psicologi) per:

a Progetto classi quinte Fabbrico : interventi sulle classi per favorire il passaggio dalla sc.primaria alla sc.secondaria

b Progetto A Scuola..insieme scuola primaria di Rolo

c Sportello psicologico sc.secondaria Fabbrico: interventi nelle classi

Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa richiesta	Aggregato di spesa
a.	Psicologo d'Istituto	Av. V.650/Com.Fabbrico 800/C.Rolo 1200	2.650	3.7 Esperti Esterni

P88- Integrazione Linguistica

La spesa complessiva per questo gruppo di progetti è di € 6.788,50.

E' un progetto promosso dalla scuola in collaborazione con le amministrazioni comunali e con l'ISECS di Correggio.

E' stato elaborato per promuovere lo sviluppo di un sistema integrato e favorire lo scambio culturale, promuovere la conoscenza della nuova realtà in cui il ragazzo/a si trova a vivere attraverso adeguati interventi di accoglienza, alfabetizzazione e di promozione della conoscenza di altre culture, attraverso attività di laboratorio linguistico. E' realizzato con il finanziamento dell'EE.LL. tramite l'ISECS di Correggio e con finanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione vincolato (contributi enti locali di Fabbrico e Rolo tramite l'ISECS di Correggio).

Oltre ai laboratori linguistici rientrano in questo gruppo di progetti il Progetto Benvenuti a Scuola rivolto agli alunni in ingresso al primo anno della scuola dell'infanzia e alla prima classe della scuola primaria neo-arrivati da un paese straniero in difficoltà con l'utilizzo della lingua italiana. Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa rich.	Aggregato di spesa
a.	Lab.Linguistico Fabbrico	1.376,50 a.v./2820 Com.Fabbrico	4.196,50	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
b.	Benvenuti a scuola	480 Com.Fabbrico	480,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
c.	Lab.Linguistico Rolo	512 a.v./1600 Com. Rolo	2.112,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.

Le spese sono previste per il pagamento di mediatori culturali ed educatori professionali.

P89-Educazione Motoria.

La spesa complessiva per questo gruppo di progetti è di €4.274 per attività sportive e ambientali, finalizzate prioritariamente allo sviluppo armonico della persona, che permettono – anche – la partecipazione alle iniziative proposte dalle varie associazioni presenti sul territorio.

Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa richiesta	Aggregato di spesa
a.	In Viaggio con... Inf.Fabbrico	1.000,00 conv.Fab	1.000,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
b.	A Scuola con il corpo	2574 Comune Fabbrico	2.574,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
c.	Promozione Ed.Fisica	700 Comune di Fabbrico	700,00	3.13 Trasporti

Le spese sono previste per il pagamento di esperti esterni .

P90-Educazione all'Espressività

La spesa complessiva per questo gruppo di progetti è di € 8.601,45

L'Istituto Comprensivo da diversi anni realizza progetti per potenziare l'educazione musicale ed il teatro poiché si ritiene che questo linguaggio universale offra uno spazio simbolico e relazionale molto significativo per la costruzione identitaria.

Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa richiesta	Aggregato di spesa
a.	Musica in Gioco Inf.Rolo	800 conv.Rolo	800,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
b.	A Scuola con la musica	1500 avanzo vincolato	1500,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
c.	Saggio Musicale	930 avanzo vincolato	930,00	1.5 Comp.acc.no fis doc
d.	A scuola con il territorio-teatro	3271,45 avanzo v/1200 conv.Fabbrico	4.471,45	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.
e.	Incontro con l'autore	900 convenzione di Fabbrico	900,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp.

Le spese sono previste per il pagamento di esperti esterni, acquisti di materiali specialistici, docenze di docenti interni (non da FIS).

P91-Recupero e potenziamento.

La spesa totale per questo aggregato è stimata in €19.025

Di questo aggregato di spesa fanno parte tutta una serie di progetti per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, per il potenziamento degli ambiti espressivo e linguistico, manuale (come l'arte della tarsia), osservativo.

Questi progetti sono finanziati dall'avanzo vincolato 2017, dai fondi comunali delle convenzioni, dal contributo dei genitori, dalla dotazione ordinaria (alunni diversamente abili). Di questo gruppo di progetti

fanno parte i progetti di Lingua con il Madrelingua sia alla scuola primaria che alla scuola secondaria, il progetto di recupero C.A.P. Cooperare Apprendere Prevenire, laboratorio di apprendimento in orario pomeridiano, rivolto sia alla scuola primaria che alla scuola secondaria sia di Fabbrico che di Rolo, in cui affrontare e semplificare le tematiche discusse a scuola e svolgere i compiti assegnati, il progetto di educazione alla cittadinanza C.C.R. , l'orientamento, l'inclusione degli alunni diversamente abili. Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa	Aggregato di spesa
a.	Passaporto per il futuro	1108 a.v./193 conv.Rolo	1.301,00	3.2 Prestaz. Prof.li
b.	Le lingue nel mondo (PF/SF)	1320 avanzo vincolato/1500 com.gen.	2820,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp
c.	Matematica per tutti	250 avanzo vincolato	250,00	2.3 Mat.tecnico-spec.
d.	C.A.P.	4096 avanzo v/450 famiglie/7070 comune di Rolo	11616,00	3.2 Prestaz. Prof.li 1.5 Comp.acc.no fis doc
e.	Tarsia	300,00 conv. Rolo/300 famiglie	600,00	3.2 Prestazioni Prof.li e sp
f.	C.C.R.	160,50 av.vinc/557,00 conv.Rolo/	717,50	1.5 Comp.acc.no fis doc
g.	Inclusione	365,67 dot.ordinaria/953,29 a.vincolato	1.318,96	2.3 Mat.tecnico-spec.
h.	Orientamento	401,54 avanzo vincolato	401,54	3.13 Spese per visite

Le spese sono previste principalmente per il pagamento di esperti esterni tra cui madre lingua, educatori, spese per personale interno impegnato nel progetto C.C.R. oltre ad acquisti di materiale specialistico.

P92- Nuove tecnologie.

La spesa complessiva per questo gruppo di progetti è di €7.104,31 .

Per il sito dell'Istituto, ormai fondamentale per la comunicazione con l'utenza e per l'attuazione delle normative in materia di trasparenza, è prevista una spesa di € 225,06 proveniente da un avanzo vincolato e necessaria per l'hosting e l'eventuale acquisto di hardware e software adeguati per la corretta gestione del sito stesso. Sono poi stati previsti € 6.878,71 per il progetto "Dematerializzazione":

€ 5.878,71 fanno parte dell'avanzo vincolato mentre è la dotazione di 1000 € destinati dal MIUR all'attività dell'Animatore Digitale. Le nuove normative impongono l'abbandono del supporto cartaceo per varie attività e in questo senso è auspicabile l'adozione di una versione più evoluta e completa del registro digitale già in uso nell'Istituto; è inoltre ipotizzabile un intervento significativo per la segreteria, con l'acquisto di hardware e software adeguati alla gestione e archiviazione informatica di tutti i documenti prodotti.

Si riporta di seguito una sintesi dell'aggregato:

	Descrizione	Fonte di finanziamento	Spesa richiesta	Aggregato di spesa
a.	Sito dell'Istituto	225,60 av.vinc.	225,60	3.8 Utenze e canoni
b.	dematerializzazione	5.878,71 avanzo vincolato/1000 dot.ordinaria	6.878,71	6.3 Impianti e attrezzature 2.9 mat.informatico

P93- Laboratori.

La spesa per questo progetto è di € 4.515,30 e sarà interamente finanziato dal contributo volontario dei genitori finalizzato all'ampliamento dell'offerta formativa.

Il finanziamento è costituito dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 515,30 e da € 4.000, che corrisponde al contributo per il miglioramento dell'offerta formativa, che sulla base dello storico, si prevede di introitare all'inizio del prossimo Anno scolastico 2018/2019. Questo progetto è nato per garantire l'ampliamento dei laboratori non solo di informatica e la manutenzione dei laboratori già esistenti. In un'ottica di trasparenza nei confronti dei genitori che versano il contributo, si prevede di utilizzare questa cifra per l'acquisto di materiali e accessori per i laboratori di arte, musica, tecnologia e garantire un minimo di manutenzione delle LIM.

P94-PON 2014-2020

La spesa per questo progetto è di € 186,96 ed è interamente costituito dall'avanzo di amministrazione vincolato. Si tratta di economie generate da minori spese rispetto alle assegnazioni iniziali sui due progetti FESRPON realizzati nel precedente anno scolastico.

Aggregazione R = FONDO DI RISERVA

Nel fondo di riserva è previsto un importo di € 20000 che corrisponde, in adempimento alle nuove direttive in materia di assegnazione fondi ministeriali, all'importo previsto per l'esercizio finanziario 2018 . Tale fondo è finanziato con la dotazione ordinaria per il funzionamento per 200 €. Potrà essere utilizzato, nel corso dell'anno finanziario, per compensare eventuali maggiori oneri inerenti il funzionamento amministrativo e didattico.

Aggregato Z = DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Voce Z / Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

La cifra accantonata nell'aggregato Z è pari a 23.669,49 €.

I fondi iscritti nell'aggregato Z sono, per la maggior parte, fondi provenienti da finanziamenti Ministeriali non impegnati negli esercizi finanziari precedenti ed accantonati come prevedono la circolare del 14 dicembre 2009 e la circolare ministeriale 10773 del 11/11/2010, fondi accantonati in attesa che alla scuola vengano inviati i fondi iscritti in residui attivi di pertinenza del MIUR e fondi non utilizzati provenienti da avanzi di amministrazione di progetti non utilizzati al momento e accantonati.

Osservazioni personali

La scuola, nonostante il significativo aumento del contributo ministeriale per il funzionamento amministrativo, vede una generale carenza di fondi. Con le risorse disponibili si riescono comunque ad attivare tutti i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, grazie soprattutto alla sensibilità delle Amministrazioni Comunali di Rolo e di Fabbrico, ad organizzazioni del territorio, alle erogazioni liberali (sempre meno numerose), al supporto di volontari .

Si rilevano comunque difficoltà a reperire i fondi necessari per fornire agli alunni il materiale di consumo, le fotocopie, la manutenzione delle varie apparecchiature e dei laboratori (perché il mantenimento dell'apparato tecnologico ha un suo costo). Il contributo volontario, con la crisi economica in atto, si limita sempre più alla sola assicurazione obbligatoria, e viene elargito da sempre meno famiglie, pertanto i fondi non sono sufficienti a finanziare totalmente i progetti di ampliamento dell'offerta formativa. E' doveroso segnalare l'impegno delle associazioni presenti sul territorio (Rolo in festa, comitato genitori, gruppi sportivi, gruppi teatrali ...) che contribuiscono al successo formativo della popolazione scolastica dell'istituto comprensivo.

Il Programma annuale dell'Istituto che si propone, una volta approvato dal Consiglio di Istituto, sarà inoltrato ai Revisori dei conti, sarà affisso all'albo della scuola, pubblicato sul sito WEB e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi vi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

Fabbrico, 28 OTTOBRE 2017

Prot.n.6629/C14

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof.ssa Viviana Cattaneo)