



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO COMPRENSIVO GUICCIARDINI

VIA REGINALDO GIULIANI, 180

50100 FIRENZE (FI)

Codice Fiscale: 94202740489 Codice Meccanografico: FIIC85800C

Firenze, 25.11.2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

Dirigente Scolastico: Eugenia Rizzo

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Roberta Rizzuti

Il Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018, 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 sono i principi della gestione finanziaria e amministrativo - contabile, che contempla anche i principi di armonizzazione, confrontabilità, monitoraggio, nonché i principi contabili generali, comuni a tutte le amministrazioni pubbliche centrali, di cui all'allegato I del D.Lgs. 91/2011 (annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, chiarezza o comprensibilità, trasparenza, significatività e rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, imparzialità, pubblicità, degli equilibri di bilancio, della competenza finanziaria ed economica, della prevalenza della sostanza sulla forma).

La dotazione finanziaria dell'istituzione scolastica è costituita da risorse assegnate dall'Unione Europea, dallo Stato, dalle Regioni, dagli Enti locali o da altri Enti pubblici, nonché da finanziamenti di enti o altri soggetti privati e da entrate proprie (cd. "entrate da autofinanziamento") precisando quanto segue:

- le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.);

- le istituzioni scolastiche provvedono all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie disponibili, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, per i quali, pertanto, è fatto obbligo di rispettare il relativo vincolo.

Le disposizioni riguardanti il "Programma annuale" (artt. 4-10) descrivono i contenuti e le modalità di formazione del programma annuale.

In particolare, l'articolo 4 prevede che il programma annuale debba essere coerente con le previsioni del P.T.O.F. che deve essere redatto in termini di competenza: assume pertanto rilevanza il tempo in cui avviene l'accertamento di un'entrata o l'assunzione di un impegno di spesa, a prescindere dall'effettiva movimentazione monetaria. Tale articolo precisa altresì che l'unità temporale di gestione coincide con l'anno finanziario (1° gennaio - 31 dicembre)

Si evidenzia che il programma annuale ha carattere autorizzativo: con l'approvazione dello stesso, infatti, si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi contenute, fermo restando il dovere di procedere all'accertamento di eventuali ulteriori entrate non previste nel programma medesimo

L'articolo 5 descrive la struttura del programma annuale e disciplina regole, modalità e tempistiche da rispettare nell'ambito del processo di predisposizione e approvazione del programma medesimo. In particolare, il programma annuale è strutturato in due sezioni, denominate rispettivamente "entrate" e "spese":

- le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza;
- le spese sono aggregate per destinazione (intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili) e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.
- le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ed il programma annuale deve risultare in equilibrio.

Il presente programma annuale è stato elaborato sulla base dei finanziamenti previsti dalla nota MIUR

Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali

Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali Direzione generale per le Risorse Umane e Finanziarie
– Ufficio IX AOODGRUF.REGISTRO UFFICIALE(U).0021795.30-09-2019 Oggetto: A.S. 2019/2020 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 - periodo settembre-dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 - periodo gennaio-agosto 2020 e dall'avanzo di amministrazione, fatte salve le eventuali integrazioni conseguenti ad ulteriori comunicazione del MIUR.

Nella relazione illustrativa, predisposta dal DS con la collaborazione del DSGA, vengono evidenziati:

- gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;

- i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo, con evidenza dei risultati raggiunti per ogni singola scheda illustrativa finanziaria;

- le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, quelle derivanti da erogazioni liberali, nonché quelle reperite mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo

- GLI OBIETTIVI DA REALIZZARE E LA DESTINAZIONE DELLE RISORSE, IN COERENZA CON LE PREVISIONI DEL P.T.O.F.;

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2020 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto “nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche”
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi

Sedi:

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

DATI UFFICIO ALUNNI

C.M.	Comune	Indirizzo
FIAA858019	FIRENZE	VIA REGINALDO GIULIANI 180
FIEE85801E	FIRENZE	VIA REGINALDO GIULIANI 180
FIEE85802G	FIRENZE	VIA DEL PONTORMO 90
FIMM85801D	FIRENZE	VIA DELLE MONTALVE, 1

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2019/2020 sono iscritti n. 1099 alunni di cui 0 femmine, distribuiti su 52 classi,/sezioni così ripartite:

SCUOLA	Classe/Sezioni	Alunni
Scuola dell'infanzia Don Minzoni	N. Sez. 9	215
Scuola Primaria Don Minzoni	N. Classi 18	367
Scuola Primaria Cadorna	N. Classi 10	199
Scuola Secondaria di 1° grado Guicciardini	N. Classi 15	318

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 193 unità, così suddivise:

DATI UFFICIO PERSONALE

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
FIAA858008	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	18
FIAA858008	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	3
FIAA858019	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	18
FIAA858019	Serv. annuale dopo l'1/9	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	2
FIAA858019	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	3
FIEE85801E	Incarico di religione	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	2
FIEE85801E	incarico di religione (No ric.)	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	1
FIEE85801E	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	48
FIEE85801E	Ruolo	Docente di Religione (Elementari)	1
FIEE85801E	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	10
FIEE85801E	Sostituzione personale in maternità	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	2
FIEE85801E	Supplenza breve	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	0
FIEE85802G	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	18
FIEE85802G	Serv. annuale dopo l'1/9	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	1
FIEE85802G	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	4
FIIC85800C	Ruolo	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	6
FIIC85800C	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	18
FIIC85800C	Ruolo	Direttivo ed Equiparati (ex. Liv. 9)	
FIIC85800C	Ruolo	Direttore Servizi Generali Amministrativi (DSGA)	1
FIIC85800C	Ruolo	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	30
FIIC85800C	Serv. annuale dopo l'1/9	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	1
FIIC85800C	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	3
FIIC85800C	Sostituzione personale in maternità	Collaboratore Scolastico ed	1

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
		Equiparati (ex. Liv. 3)	
FIMM85801D	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	/
FIMM85801D	Ruolo	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	30
FIMM85801D	Serv. annuale all'1/9	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
FIMM85801D	Serv. annuale dopo l'1/9	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	2
FIMM85801D	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	13

IL PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA

La programmazione finanziaria, che ha come documento di riferimento il P.T.O.F. deliberato dal collegio dei docenti con delibera 20 del 30/10/2019 ed approvato dal C.I. delibera n. 40 del 05.11.2019 mirerà a determinare le migliori condizioni organizzative e strumentali funzionali alla realizzazione delle attività educative e formative dell'I.C. Guicciardini.

Il Piano triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) è il documento che definisce l'identità della nostra scuola, descrive i percorsi di flessibilità didattica e organizzativa, chiarisce e promuove le responsabilità di chi vive e opera nella scuola e assicura la coerenza e l'integrazione di tutte le scelte e le iniziative.

Il Piano indica i valori ai quali l'Istituzione scolastica ispira la propria attività, i fattori di qualità del servizio scolastico, i modi per garantire il diritto all'istruzione e per evitare qualsiasi forma di discriminazione, gli obiettivi formativi irrinunciabili, le iniziative per la continuità educativa e didattica, i progetti per il potenziamento dell'offerta formativa, ed è soggetto ad una verifica ed a un controllo continuo per essere costantemente migliorato.

Il programma annuale, pur subendo modifiche per adeguarlo alle esigenze del sistema di contabilità europeo, ha ormai consolidato la sua struttura per cui la Scuola è consapevole di assumere la funzione di interpretazione dei bisogni, con conseguente assunzione di responsabilità del processo formativo e un'apposita progettazione finanziaria basata su un'autonoma ricognizione delle risorse umane, strumentali, e finanziarie necessarie.

Affinché si possano raggiungere le finalità assunte a base dell'azione didattica educativa, bisogna predisporre una pianificazione strategica delle risorse finanziarie, umane e strumentali a disposizione della Istituzione Scolastica. Il programma annuale è direttamente raccordato con il PTOF, per cui va compilato dopo aver proceduto ad un'attenta analisi degli obiettivi che il PTOF intende raggiungere per realizzare una efficace corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

L'asse portante del programma riguarda tutti i progetti programmati, sia quelli curricolari previsti sia quelli extracurricolari che si attueranno per gli alunni della scuola dell'infanzia, delle Scuole Primarie e della Scuola Secondaria di Primo Grado.

I progetti extracurricolari sono stati pianificati per il "successo formativo" degli alunni in quanto, investendo tutte le classi, delle Scuole dell'Infanzia, delle Scuole Primarie, e della Scuola Secondaria, spaziano dalla formazione e dal recupero, agli approfondimenti pluridisciplinari, all'attualità, alle capacità di espressione artistica, alla salute fisica e mentale.

Tendenzialmente l'obiettivo è quello di portare l'Istituto Comprensivo Guicciardini ai più alti standard di servizio non trascurando che la Scuola deve essere attenta ai bisogni e all'innovazione tecnologica e di metodo, aperta alle problematiche sia sociali che umane del territorio e soprattutto deve garantire la libertà e la pluralità dell'azione educativa.

OBIETTIVI DA RAGGIUNGERE

L'obiettivo fondamentale dell'IC Guicciardini è garantire un servizio regolare ed imparziale che realizzi un ambiente educativo, con percorsi individuali e collettivi d'apprendimento, corrispondente ai bisogni formativi di tutti gli alunni.

Gli obiettivi particolari da raggiungere, espressi in sintesi ed in forma operativa, riguardano le seguenti azioni:

Migliorare il percorso d'integrazione e favorire la costruzione di un ambiente educativo che consideri basilare la diversità, l'integrazione delle competenze, il rispetto dell'identità, la valorizzazione dei percorsi personali, accogliendo anche l'alunno diversamente abile come portatore di novità e risorse per il cammino educativo di tutti;

Promuovere per tutti gli alunni la partecipazione alle visite guidate per favorire le attività didattiche di studio, ricerca, documentazione e comunicazione ad esse collegate;

Realizzare percorsi di formazione sul curricolo verticale per tutti i docenti, basato sulla riflessione e la condivisione delle pratiche professionali, per far crescere la qualità della didattica, ed un convegno aperto al pubblico sull'inclusione sociale;

Attuare un percorso di formazione per il personale amministrativo volto a promuovere un'adeguata crescita professionale;

Promuovere una maggiore informazione e comunicazione del servizio scolastico e della "mission" della scuola e ai genitori e alla comunità;

Favorire l'integrazione e l'apprendimento della lingua italiana per gli alunni stranieri e lo scambio tra le varie culture;

Incrementare le dotazioni didattiche dei vari plessi e completare il rinnovo del materiale strutturato e non e delle dotazioni librerie;

Mantenere il sistema d'organizzazione collegiale dell'istituto e di plesso e promuovere le figure di coordinamento;

Sostenere le attività dei progetti di plesso territorio e le varie iniziative di animazione, di educazione alla salute, ambientale, ecologica, sportiva nei vari plessi scolastici e proseguire progetti in rete con il territorio;

Adozione di misure minime in ottemperanza alla legge 196/2003(Privacy) e successive modifiche;

Promuovere, sostenere e attuare per quanto di competenza la normativa sul D.L. 81/2008 e successive integrazioni anche mediante consulenza tecnico scientifica di personale esperto.

Promuovere, sostenere e attuare per quanto di competenza la normativa sull'assolvimento degli obblighi di trasmissione delle informazioni all'AVCP.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	82.238,68
	01	Non vincolato	21.870,17
	02	Vincolato	60.368,51
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	17.186,66
	01	Dotazione ordinaria	17.186,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	10.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	10.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Per un totale entrate di € **109.425,34**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<i>Avanzo di amministrazione</i>	82.238,68
	01	<i>Non vincolato</i>	21.870,17
	02	<i>Vincolato</i>	60.368,51

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 82.238,68 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 21.870,17 senza vincolo di destinazione e di € 60.368,51 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Le voci sono state così suddivise:

<i>Importo</i>	<i>Scheda di proven.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Scheda di destinaz.</i>	<i>Importo</i>
€ 13.297,42	A02	Funzionamento Amm.vo	A02	€ 13.297,42
		Funzionamento Amm.vo - Ditta pulizie	A02	
€ 40.708,95	A03	Contributi genitori alunni per acquisto materiale didattico - Consulenza psicologica	A03	€ 37.554,30

		Finanziamento PNSD	A03	€ 1.154,65
	A05	Viaggi d'istruzione	A05	€ 2.000,00
€ 766,32	A06	Orientamento	A06	€ 766,32
	P01	Contributi genitori alunni per lettorato lingue francese e spagnolo	P01	
€ 10,32	P02/02	Progetti in ambito Umanistico/Sociale	P02/02	€ 10,32
€ 29.810,00	P02/06	PON "Potenziamento educaz. Patrim. Cult.	Radiaz.	
€ 14.566,70	P04	Formazione/Aggiornamento del personale	P04	€ 14.566,70
€ 350,00	R98	Fondo di Riserva	A02	€ 350,00
-€ 33.230,52	Residui	Radiazione residui attivi		
€ 3.745,02	Residui	Radiazione residui passivi	A02	€ 324,50
€ 12.214,47	Z01	Istruzione domiciliare (lordo dip.)	Z01	€ 3.252,62
		IRAP - Istruzione domiciliare	Z01	€ 276,47
		INPDAP (c/Istit.) - Istruz. domiciliare	Z01	€ 787,13
		Finanz. Funz. Amm.vo - Sofferenze finanz.	Z01	€ 7.898,25
€ 82.238,68		TOTALE COMPLESSIVO		€ 82.238,68

** Importo soggetto a vincolo di destinazione*

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	13.971,92
A03	Didattica	38.708,95	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	0,00
A06	Attività di orientamento	766,32	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10,32	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.566,70	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 56.052,29 e non vincolato di € 13.971,92. la parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

03		Finanziamenti dallo Stato	17.186,66
	01	Dotazione ordinaria	17.186,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email del 30 settembre 2019 ed è stata iscritta nell'aggregato 03 - voce 01.

Assegnazione MINISTERIALE	17.186,66	<i>Nota MIUR-prot.n.21795 del 30-09-19</i>	
Fisso Istituto	1.333,33		Dotazione ordinaria
Sede agg.va	400,00	17.186,66	funzionamento
quota alunni	15.013,33		amm.vo/didattico
quota al. div.abili	400,00		Periodo 01/01/2020-
quota classi terminali sec. 1° grado	40,00		31/08/20
Totale complessivo		17.186,66	

AGGREGATO 06 - 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 per l'acquisto di materiale didattico e di laboratorio.

06		Contributi da privati	10.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	10.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in cinque diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento generale e decoro della Scuola;
 - A02 funzionamento amministrativo;
 - A03 didattica;
 - A04 alternanza Scuola-Lavoro;
 - A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
 - A06 attività di orientamento;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**. Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività;
- **DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	79.783,85
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	25.808,58
		2	Funzionamento amministrativo	25.808,58
	A03		Didattica	51.208,95
		3	Didattica	51.208,95
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
	A06		Attività di orientamento	766,32
		6	Attività di orientamento	766,32
P			Progetti	17.077,02
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.510,32
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.510,32
		6	PON - Potenziamento educ. patrimonio culturale	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00

	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.566,70
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.566,70
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01		Azienda agraria	0,00
		1	Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
		2	Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
		3	Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
		4	Attività convittuale	0,00
R			Fondo di riserva	350,00
	R98		Fondo di riserva	350,00
		98	Fondo di riserva	350,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **97.210,87**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	12.214,47
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **109.425,34**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A02	2	Funzionamento amministrativo	25.808,58
------------	----------	-------------------------------------	------------------

La spesa per il funzionamento amministrativo generale viene finanziata con parte del contributo determinato dai parametri previsti dal MIUR (€ 11.836,66) oltre che al prelevamento dell'avanzo di amministrazione dell'A02 (€ 13.971,92).

La previsione di spesa è calcolata anche in base agli impegni sostenuti nel precedente esercizio ed è prevista in € 25.808,58 così ripartiti:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tip	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	13.971,92	02	Acquisto di beni di consumo	10.358,58

	presunto				
03	Finanziamenti dallo Stato	11.836,66	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.450,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	5.000,00

Le spese sono relative al funzionamento generale dell'Istituto: spese di cancelleria, carta, stampati, riviste amministrative, materiale igienico/sanitario e di pulizia; spese per manutenzione impianti e macchinari; noleggio fotocopiatrice ad uso amministrativo, spese per software di carattere amministrativo; spese postali e oneri bancari. **A tutte le spese relative all'acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo**

Il budget per le minute spese che è a diretta gestione del Direttore S.G.A. proposto è confermato ad € 200,00.

A03	3	Didattica	51.208,95
------------	----------	------------------	------------------

La spesa per il funzionamento didattico generale viene finanziata principalmente dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione (contributo dei genitori) relativo all'A03 per complessivi € 38.708,95, parte del contributo ordinario per il funzionamento amministrativo e didattico € 2.500 e dal contributo volontario delle famiglie di € 10.000.

Pertanto, la previsione di € 51.208,95 copre in maniera sufficiente le spese essenziali per il funzionamento didattico generale ed è ripartita tra le seguenti voci:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tip.	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	38.708,95	02	Acquisto di beni di consumo	27.208,95
03	Finanziamenti dallo Stato	2.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.000,00
06	Contributi da privati	10.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	13.000,00

Le spese riguardano l'acquisto del seguente materiale didattico: riviste didattiche, attrezzature tecniche di modesta entità, materiale di facile consumo principalmente per la scuola dell'Infanzia (cancelleria, ecc.), cartucce e toner per i laboratori multimediali, il noleggio delle fotocopiatrici ad uso didattico, le riparazioni e la manutenzione delle macchine e delle attrezzature dei laboratori.

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
------------	----------	--	-----------------

In attesa di definire le adesioni ai viaggi di istruzione viene determinato un budget per la costituzione di un fondo di solidarietà rivolto alle famiglie con difficoltà economiche pari a € 2.000 che viene prelevato dall'avanzo di amministrazione.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

A06	6	Attività di orientamento	766,32
------------	----------	---------------------------------	---------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	766,32	02	Acquisto di beni di consumo	766,32

P02	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.510,32
------------	----------	--	-----------------

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Il progetto raggruppa i progetti di plesso: infanzia scuola Don Minzoni, primaria scuola Cadorna, primaria scuola Don Minzoni, scuola secondaria Guicciardini, con l'inserimento delle varie attività progettuali che i docenti di ogni plesso intendono realizzare quali: Motoria infanzia - laboratorio sulla mediazione del conflitto - Art and drama -Continuità - Legami di musica - Giocando con la fisarmonica - Leggere per crescere-Area linguistica 1. Per il potenziamento delle competenze linguistiche, per l'alfabetizzazione e il potenziamento dell'Italiano come L2 - Concerto di fine anno - Gioca e...mettiti in gioco - Recupero Guicciardini -Che fai tu, luna, in ciel - Percorsi di miglioramento - Progetto accoglienza - Tablet in classe - laboratorio della continuita' - openday - attività interdisciplinari nei tre ordini di scuola - manifestazioni di fine anno - apertura al territorio dei tre ordini di scuola - attività alternative in eventuali giorni di sospensione dalle lezioni comminati dal consiglio di classe - scambi culturali con scuole italiane o europee.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10,32	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.510,32
03	Finanziamenti dallo Stato	2.500,00			

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.566,70
------------	----------	--	------------------

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.566,70	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.566,70

La somma relativa a tale attività proveniente come economia vincolata dall'esercizio finanziario precedente, verrà destinata oltre che all'attività di formazione obbligatoria sulla sicurezza e sulla privacy per tutto il personale scolastico, principalmente per la formazione sul tema dell'inclusione con un convegno e con l'auspicabile partecipazione delle altre scuole, associazioni, miur, usr, ecc che sarà realizzato non appena verrà terminato l'auditorium della scuola Guicciardini. Sarà inoltre realizzata la seconda parte riguardante il curriculum verticale, nonché l'attività di formazione di ricerca azione con esperti su problematiche riguardanti i casi degli alunni BES a scuola.

È prevista l'attività di formazione rivolta al personale docente e ATA dell'Istituto per la gestione del sito e s per il per migliorare la professionalità specifica del personale amministrativo e ausiliario.

R	R98	Fondo di Riserva	350,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 2,04% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel 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 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	12.214,47
----------	-------------	---	------------------

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:

- € 3.252,62 finanziamento istruzione domiciliare (lordo dipendente);
- € 276,47 IRAP su finanziamento istruzione domiciliare;
- € 787,13 INPDAP su finanziamento istruzione domiciliare;
- € 7.898,25 "Finanziamento funzionamento amministrativo – Sofferenze finanziarie".

2 LE FINALITÀ E LE VOCI DI SPESA CUI VENGONO DESTINATE LE ENTRATE DERIVANTI DAL CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE, QUELLE DERIVANTI DA EROGAZIONI LIBERALI, NONCHÉ QUELLE REPERITE MEDIANTE SISTEMI DI

RACCOLTA FONDI O DI ADESIONE A PIATTAFORME DI FINANZIAMENTO COLLETTIVO;

Nel corso dell'esercizio 2020, verranno introitati le quote per i contributi, con opportune variazioni di bilancio a seguito dell'accertamento degli importi in entrata. Le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo delle famiglie volontario sono per: assicurazione, materiale per laboratori, materiale di facile consumo, materiali per le attività laboratoriali e fondo di solidarietà, inoltre sono previsti i contributi volontari vincolati per i viaggi di istruzione, per i corsi di inglese, lettorati di francese, di spagnolo, psicologo, ecc. Eventuali risorse, derivanti da erogazioni liberali, saranno vincolate alle finalità delle risorse erogate. Non sono previste risorse reperite mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo;

3 I RISULTATI DELLA GESTIONE IN CORSO ALLA DATA DI PRESENTAZIONE DEL PROGRAMMA MEDESIMO, CON EVIDENZA DEI RISULTATI RAGGIUNTI PER OGNI SINGOLA SCHEDA ILLUSTRATIVA FINANZIARIA;

Di seguito si evidenziano le diverse fasi che hanno caratterizzato la gestione amministrativa-contabile, dagli accertamenti alle riscossioni, dagli impegni ai pagamenti con la rendicontazione delle diverse attività e progetti in cui si è articolato il Programma medesimo. Il raggiungimento delle finalità previste, si è ottenuto per mezzo di una gestione ordinata sia delle risorse finanziarie che umane e strumentali a disposizione dell'Istituzione Scolastica.

Le risorse umane impegnate nelle diverse attività e/o progetti, hanno dimostrato capacità professionali e competenza.

Nel merito, si sottolinea l'impegno di tutti i docenti in particolare i responsabili dei progetti e delle attività che hanno raggiunto gli obiettivi prefissati, contenendo la spesa entro i limiti preventivati e, a volte, realizzando delle economie significative, che confluiranno nell'avanzo di amministrazione.

Il budget utilizzato è stato il risultare sia dell'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato risultante al termine dell'esercizio finanziario dell'anno passato, che degli altri finanziamenti previsti dalle diverse aggregazioni delle Entrate ed ha consentito la definizione e gestione delle spese, articolate in attività suddivise per aggregati/voci/sottovoci relative al Funzionamento Amministrativo Generale, Didattico generale, Spese di personale, Spese di investimento, Manutenzione Edifici e progetti.

Al Programma medesimo sono state apportate le necessarie variazioni per la realizzazione delle attività e dei progetti. Le variazioni dovute a maggiori e/o minori accertamenti, e i risultati raggiunti per ogni singola scheda illustrativa finanziaria sono rilevabili anche dagli atti della scuola.

Per una disamina dei risultati delle attività e progetti si rinvia alla relativa scheda che espone la situazione finanziaria delle entrate e delle spese consentendo un confronto tra quanto programmato le

somme accertate, le somme riscosse e le somme rimaste da riscuotere e quanto effettivamente è stato impegnato al 23.11.2019.

Progetto / Attività	Programma- -zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rapporto tra impegnato e programmato	Rapporto tra pagato e impegnato
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	111.521,27	111.521,27	91.410,88	100,00%	81,97%
A02 Funzionamento amministrativo	69.982,69	56.685,27	51.313,60	81,00%	90,52%
A03 Didattica	53.944,85	13.235,90	13.235,90	24,54%	100,00%
A04 Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.039,95	30.039,95	30.039,95	100,00%	100,00%
A06 Attività di orientamento	766,32	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>Attività</i>	<i>266.255,08</i>	<i>211.482,39</i>	<i>186.000,33</i>	<i>79,43%</i>	<i>87,95%</i>
P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e profess	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.517,24	18.506,92	18.506,92	99,94%	100,00%
P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del perso	14.666,70	100,00	100,00	0,68%	100,00%
P05 Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
P06 PON - Potenziamento educaz. patrimonio culturale	29.810,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>Progetti</i>	<i>62.993,94</i>	<i>18.606,92</i>	<i>18.606,92</i>	<i>29,54%</i>	<i>100,00%</i>
G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>Gestioni economiche</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>
D100 Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>ivanzo di amministrazione presunto</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>
Totale generale	329.249,02	230.089,31	204.607,25	69,88%	88,93%

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. vengono realizzate con il finanziamento ordinario e con l'avanzo di amministrazione. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di condivisione dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività, si possono individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto così come già sopra esplicitato.

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'Istituzione Scolastica agisce, delle intenzionalità pedagogiche emerse, degli obiettivi e delle linee di sviluppo esplicitate nel programma, è possibile esplicitare in sintesi le priorità individuate per la gestione finanziaria e delle risorse umane ovvero, attraverso il Programma:

- assegnare alle singole iniziative le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
- garantire un uso razionale e flessibile delle risorse umane per rispondere alle specificità di ogni contesto e conseguire un costante miglioramento dell'azione didattica e amministrativa;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative in rapporto agli indirizzi generali per la vita della scuola deliberati dal Consiglio di Istituto, nonché agli obiettivi ed indicatori, individuati dal rapporto di autovalutazione (RAV) e dal conseguente piano di miglioramento di cui all'art. 6, comma 1, de Decreto del Presidente della Repubblica 28.3.2013 n° 80 come integrati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- utilizzare le risorse attribuendole alle attività, ai progetti ed agli incarichi che apportano risultati di valore aggiunto rispetto al complesso del lavoro ordinario, sostenere iniziative finalizzate all'integrazione della disabilità, degli alunni con bisogni educativi speciali, della specificità culturale;
- prevenire la dispersione scolastica e la devianza;
- potenziare il patrimonio delle risorse scientifiche, tecnologiche;
- sostenere la formazione continua, in itinere, del personale;
- sostenere percorsi ed azioni sinergicamente realizzati con altri soggetti istituzionali del territorio mediante specifici accordi negoziali e di rete.

Il programma annuale e' stato predisposto dal dirigente scolastico con la collaborazione del D.S.G.A per la parte economico-finanziaria.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Eugenia Rizzo