



ISTITUTO COMPRESIVO "G. PASCOLI"

Via F.lli di Dio, 101 – 20099 Sesto San Giovanni (MI)
Tel. 023657491 – fax 0236574925 / C.F. 94581340158 – C.M. MIIC8A0002
e-mail: miic8a0002@istruzione.it – PEC: miic8a0002@pec.istruzione.it
www.icsestopascoli.gov.it

Scuola Secondaria 1° grado "I. Calvino" Via F.lli di Dio, 101 – Tel 023657491 (Sede)
Scuola Primaria "G. Pascoli" Via Milano, 220 – Tel. 0222478339
Scuola dell'Infanzia "C. Marx" Via C. Marx, 245 – Tel. 022480650



PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

GIUNTA ESECUTIVA DEL 20/01/2016

I - PREMESSA

La presente relazione, illustrativa del Programma Annuale – Esercizio Finanziario 2016, predisposta dal Dirigente Scolastico in ottemperanza alle disposizioni contabili contenute nel Decreto Interministeriale n. 44/2001 – presentata alla Giunta Esecutiva addì 20 Gennaio 2016, rappresenta lo strumento attraverso il quale il Dirigente scolastico esplicita le scelte effettuate in relazione alle finalità indicate nel POF, in continuità con i precedenti Programmi Annuali.

La presente relazione è costituita dalle seguenti parti:

- I. PREMESSA
- II. DATI DI CONTESTO
- III. OBIETTIVI
- IV. PROGRAMMA FINANZIARIO
 - a. ENTRATE
 - b. SPESE
- V. PROCEDURA GESTIONALE

Si segnala in premessa che il Programma annuale (di seguito P.A.), illustrato nell'allegato modello A di Istituto, che ne costituisce parte integrante (*all. n. 1*), è stato redatto in accoglimento delle istruzioni impartite attraverso le seguenti fonti:

Relazione PROGRAMMA ANNUALE GENNAIO 2016
Dirigente Scolastico: Dott.ssa Sara Di Nunzio

- ✚ il Decreto Interministeriale n. 44 del 1° Febbraio 2001 - *“Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche”*;
- ✚ la nota MIUR Prot. N. 151 del 14 Marzo 2007 - *“Indicazioni operative sulla predisposizione del P. A. delle istituzioni scolastiche”*, nella quale è precisato che la dotazione finanziaria assegnata potrà essere utilizzata senza ulteriori vincoli di destinazione, oltre quelli derivanti dalla vigente normativa contrattuale;
- ✚ la legge di *“Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione”* n. 107 del 13 luglio 2015;
- ✚ il P. O. F. dell’Istituto Comprensivo “G. Pascoli” per l’anno scolastico 2015/16;
- ✚ l’Avanzo d’amministrazione E. F. 2015;
- ✚ la nota MIUR dell’ 11 settembre 2015, Prot. N° 13439 - Oggetto: A.F. 2015 – a.s. 2015/2016 *“Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2015 - periodo settembre-dicembre 2015) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2016 - periodo gennaio-agosto 2016”*, con la quale sono stati comunicati, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio - agosto 2016, pari ad euro 10.809,41 ed è stato esplicitato che *“la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2016 sarà oggetto di successiva integrazione”*.

Allo scopo di agevolare l’analisi del documento di programmazione finanziaria da parte dei competenti Organi Collegiali dell’Istituto, si segnala quanto segue.

- Il P.A. è strutturato secondo la logica e gli strumenti fissati dal citato D.l. 44/2001, il cui richiamo diretto è al D.L.vo n. 279/1997, introduttivo della revisione della contabilità dello Stato finalizzata a garantire il monitoraggio dei costi sostenuti per la propria organizzazione.
- Il P.A. deve ispirarsi ai criteri di EFFICIENZA, EFFICACIA ed ECONOMICITA’, e ai principi di TRASPARENZA, ANNUALITÀ, INTEGRITÀ, UNIVERSALITÀ, UNICITÀ e VERIDICITÀ.
- Il P.A. è basato su voci di spesa riconducibili all’unità progettuale. Sono previsti:
 - ✓ l’aggregato delle **Attività** (A01-A02-A03-A04), ovvero l’insieme dei processi obbligatori e irrinunciabili che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale;

- ✓ l'aggregato dei **Progetti**, ovvero l'insieme delle attività facoltative che danno identità alla scuola e che caratterizzano la risposta istituzionale alla domanda del territorio e dell'utenza.
- Il Programma Annuale costituisce il documento di *programmazione finanziaria del P.O.F. d' Istituto*.
- Il Programma Annuale è approvato dal Consiglio d' Istituto.
- Dopo l'approvazione costituisce *documento di autorizzazione di spesa, immediatamente esecutivo*, legittimando così l'utilizzo della 'cassa' (passaggio da gestione per competenza a gestione di cassa).
- Il Programma Annuale è sottoposto al controllo contabile dei Revisori dei Conti. La gestione del Programma Annuale compete al Dirigente scolastico, il quale, dopo l'approvazione, dispone direttamente le spese riportate nel programma, senza ulteriori autorizzazioni.
- Il Programma Annuale sarà verificato entro il 30 Giugno.
- Per il raggiungimento degli obiettivi sono possibili variazioni fino al 30 Novembre.
- Il Programma Annuale è attivato/attuato in diretto collegamento con il MIUR, attraverso rete Intranet – SISSI/AXIOS.

Per la stesura del Programma Annuale 2016 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- la risposta che la Scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

CRITICITÀ

- Le modifiche apportate dalla normativa hanno variato la struttura e le modalità di erogazione dei fondi alle scuole e di conseguenza la redazione del P.A. da parte degli Istituti Scolastici autonomi. L'avvio di queste procedure non è stato accompagnato da strutture di supporto per mettere i Dirigenti Scolastici e i Direttori dei Servizi Generali e Amministrativi nelle condizioni di applicare chiaramente il meccanismo di questo sistema di finanziamento. Al fine di fornire un supporto tempestivo di assistenza alle Istituzioni scolastiche nella risoluzione di problemi connessi alla gestione amministrativa e contabile, sarebbe necessario attivare al più presto un canale permanente di comunicazione con gli uffici competenti del MIUR.

- L'attribuzione diretta dei fondi alle Scuole non ha ancora introdotto degli indicatori di qualità che dovrebbero qualificare questa nuova gestione: certezza delle risorse, semplificazione delle procedure e trasparenza nell'assegnazione dei fondi.
- Al fine di incrementare l'autonomia contabile di ciascuna Istituzione scolastica e semplificare gli adempimenti amministrativi e contabili risulta necessario apportare le necessarie modifiche al regolamento di cui al D.l. n.44 del 1° febbraio 2001.
- Per la stesura del Programma Annuale è indispensabile conoscere con certezza e precisione l'entità dei finanziamenti statali di cui è possibile disporre. Occorre che i criteri con i quali il "budget" si determina siano chiari e trasparenti e che le scuole possano calcolare in anticipo e con esattezza l'intero ammontare del budget necessario. In questa prospettiva, la nota MIUR dell'11 settembre 2015- Prot. N° 13439- ha rappresentato una prima risposta positiva alle sollecitazioni delle Scuole.
- Pur valutando positivamente l'incremento del Fondo di funzionamento previsto al comma 25 della L.107/2015, le risorse assegnate alla Scuola risultano insufficienti. La complessità dell'Istituto Comprensivo "G. Pascoli" e la sua collocazione territoriale in un'area caratterizzata da forte deprivazione socio-culturale richiederebbero l'attribuzione di maggiori risorse.
- È indispensabile un allineamento tra tempi dell'esercizio finanziario e quelli di programmazione del POF, che si svolge per anni scolastici e quindi a scavalco di due esercizi finanziari.
- Occorre che il MIUR comunichi al più presto una decisione definitiva rispetto ai residui attivi dei precedenti esercizi finanziari, per fare chiarezza circa il ripianamento della situazione debitoria in essere.

PROSPETTIVE

L'anno finanziario 2016 rappresenterà, rispetto alla gestione delle risorse di bilancio, un anno di elaborazione e uso di strumenti interni di monitoraggio delle azioni con particolare riguardo al controllo gestionale nel rapporto Attuazione dei progetti/Gestione finanziaria dei progetti, al fine di garantire una migliore integrazione del servizio amministrativo e del servizio didattico.

È stato affidato l'incarico di "Amministratore di sistema" per il trattamento dei dati, così come previsto dalla normativa, alla società "YUIT SAS" la quale è responsabile altresì dell'assistenza tecnica informatica dell'intero Istituto.

II - DATI DI CONTESTO

Al fine di predisporre il Programma Annuale, sono stati considerati e tenuti in debita valutazione gli elementi riferiti alla situazione rilevata al **15 ottobre 2015**.

A) La popolazione scolastica

L'Istituto consta di 3 Plessi scolastici

- ▶ il Plesso della Scuola dell'Infanzia "Carlo Marx"
con - n° sezioni: 7
- n° alunni: 171
- ▶ il Plesso della Scuola Primaria "G. Pascoli"
con - n° classi: 1
- n° alunni: 376
- ▶ il Plesso della Scuola Secondaria "Italo Calvino"
con - n° classi: 10
- n° alunni: 189

Totale degli alunni dell'Istituto "G. Pascoli": 745.

Totale degli alunni diversamente abili dell'Istituto: 33.

B) Il personale

- ▶ L'organico di fatto del **personale docente** è così costituito:
 - Scuola dell'Infanzia: n° 19 docenti
 - Scuola Primaria: n° 44 docenti
 - Scuola Secondaria: n° 28 docenti

Per un totale di **91** docenti (comprensivo dei docenti con frazioni di orario).

Successivamente alla data del 15 ottobre 2015, sono state assegnate all'Istituto ulteriori risorse:

- 1 docente di sostegno per 9h settimanali alla Scuola Secondaria;
- i docenti del potenziamento di cui:
 - 🇪🇺 N° 3 docenti posto comune + n°1 docente di sostegno alla Scuola Primaria;
 - 🇪🇺 N° 1 (classe di concorso A028) alla Scuola Secondaria.

► L'organico del **personale ATA** è così costituito:

- Scuola dell'Infanzia: n° 4 collaboratori scolastici.
 - Scuola Primaria: n° 7 collaboratori scolastici
 - Scuola Media: n° 4 collaboratori scolastici
- per un totale di 15 collaboratori

Segreteria: 1 DSGA e 4 assistenti amministrativi.

- ◆ Il **Dirigente Scolastico** è in servizio nell'Istituto dal 1° Settembre 2015.
- ◆ Il **DSGA (sostituto del titolare dal 01/09/2012)** è in servizio dal 1° Settembre 2015.

C) le Attrezzature

► Gli **spazi attrezzati** ad attività didattica, oltre alle aule, sono:

Scuola dell'Infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria
Palestrina	2 Lab. Informatica	2 Palestre
Biblioteca	Biblioteca	Biblioteca
Manipolazione	Musica	Videoteca
Teatro	Palestra	Informatica
	Aula scienze	Pittura
	Aula Video	Musica
	Psicomotricità	Scienze
	Sostegno	Sostegno

Il parco macchine dell'Ufficio di Segreteria, per gran parte vetusto, è stato rinnovato ad iniziare dagli schermi, secondo normativa, e con la sostituzione del server non più utilizzabile. Attualmente esso è costituito da:

- 5 computer,
- 2 stampanti,
- 1 duplicatore fax,
- 1 fotocopiatrice
- 1 fotoincisore e 1 scanner.

I Laboratori di Informatica della scuola Primaria, la sala docenti, la Segreteria, la Presidenza e alcune aule del piano terra della scuola Secondaria sono stati cablati.

È attivo ed in espansione il sito web dell'Istituto Comprensivo "Pascoli", che permette la collaborazione in rete tra i docenti, gli alunni e gli utenti dei tre plessi, l'accesso protetto alla Rete Web, tramite iscrizione con password, la pubblicazione del PTOF, dei lavori effettuati e di spazi specifici dedicati alle diverse componenti scolastiche.

Sono state installate n. 12 Lavagne Interattive Multimediali fornite in parte dal MIUR dopo specifica richiesta e in parte dal Comitato genitori: 6 alla Secondaria e 6 alla Primaria che permettono di innovare e potenziare significativamente le metodologie didattiche utilizzate. L'auspicio è che tale potenziamento prosegua gradualmente anche nelle altre classi del primo ciclo d'istruzione.

A tal fine nei mesi di ottobre e novembre 2015, l'Istituto Comprensivo "G. Pascoli" ha presentato candidatura per la partecipazione ai Progetti PON/FERS con l'obiettivo di potenziare le infrastrutture e le dotazioni strumentali.

Con il progetto "*Realizzazione infrastrutture rete LAN/WLAN*", si intende proseguire il percorso di innovazione didattica e di trasformazione degli ambienti di apprendimento aumentando l'interattività della scuola attraverso la riqualificazione delle infrastrutture e il potenziamento delle dotazioni tecnologiche e dei laboratori didattici.

Questo processo innovativo consentirà progressivamente di sviluppare e potenziare:

- gli accessi a materiali didattici online;
- gli arredi e gli strumenti per favorire l'apprendimento;
- i supporti tecnologici per i contenuti digitali;
- le pratiche di e-learning e l'uso della rete;
- la connettività e la connessione con il territorio.

Il progetto “Ambienti multimediali-aule aumentate dalla tecnologia e postazioni informatiche” permetterà all’Istituto di ripensare agli spazi e alla dotazione tecnologica della scuola al di là degli schemi tradizionali, favorendo una didattica collaborativa e multimediale.

La presenza della Lavagna Interattiva Multimediale (LIM) favorirà l’utilizzo di strategie e modalità didattiche innovative, in sintonia con le forme di comunicazione adottate oggi dagli allievi e favorirà anche la possibilità dell’interazione contemporanea tra diversi utenti. Questo risulterà particolarmente significativo ai fini dell’efficacia e dell’efficienza educativa.

L’istituto ha richiesto anche postazioni informatiche per l’accesso ai dati e ai servizi digitali della scuola per il personale docente e per la segreteria, mediante la dotazione di personal computer e di notebook.

Il Comprensivo sarà inoltre coinvolto nel progetto “Scuola digitale”, finanziato dall’Ente Locale, che consentirà di incrementare la dotazione strumentale della scuola e di formare il personale docente nella pratica didattica supportata dalle tecnologie.

È migliorata rispetto al passato la situazione generale dei Laboratori nelle tre Scuole dell’Istituto. Restano ancora da completare alcuni interventi, in particolare:

➤ **Plesso Infanzia:**

- Ampliamento attrezzature del laboratorio di informatica.

➤ **Plesso Primaria:**

- completamento apparecchiature del laboratorio di informatica nel plesso B;

➤ **Plesso Secondaria:**

- Sono stati completati i lavori da parte dell’Ente Locale, per l’ammodernamento del Laboratorio di Informatica e dell’aula magna.

➤ **Segreteria:**

- Ricambio parco attrezzature hardware, aggiornamento programmi e antivirus, innovazione digitale nell’amministrazione (*protocollo informatico, digitalizzazione del processo lavorativo, applicativi informatici*).

D) La situazione edilizia

Sono terminati gli interventi per l’ammodernamento degli spazi interni dell’edificio della Scuola Secondaria. Devono essere ancora ultimati alcuni interventi esterni. È stato predisposto, con la consulenza del R. S. P. P., il Documento Valutazione Rischi, secondo quanto previsto dalla normativa in vigore (Decreto Legislativo n. 81/2008).

III - OBIETTIVI

Il Programma Annuale è stato predisposto per il perseguimento delle linee programmatiche e degli itinerari didattici e culturali definiti dal Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto, tenendo conto delle risultanze dell'Autovalutazione d'Istituto, così come contenute nel Rapporto di Autovalutazione (RAV) e nel Piano di Miglioramento (PdM). La riflessione su quanto già è stato fatto e la volontà di impegnarsi ulteriormente, partendo dalle priorità e dagli obiettivi che la scuola si prefigge di realizzare attraverso le azioni di miglioramento, consentono di progettare nuovi itinerari finalizzati a innalzare la qualità dell'Offerta Formativa e a rispondere ai diversificati bisogni formativi della nostra utenza scolastica.

Tra le priorità strategiche individuate dall'Istituto si segnalano:

- 1) INNALZAMENTO DEGLI STANDARDS DI QUALITÀ DI GESTIONE DEL SERVIZIO (*tempi, spazi, materiali, relazioni, procedure, informazione, pubblicità, progetti di verifica qualità, organizzazione, valorizzazione della professionalità e del lavoro del personale, utilizzo del Sito WEB dell'Istituto*);
- 2) INNALZAMENTO DI QUALITÀ DELLA DIDATTICA (*sperimentazioni e ricerca, formazione del personale, integrazioni/ampliamento del curriculum, progetti e attività per l'integrazione scolastica, il successo formativo e l'innalzamento omogeneo degli standard di apprendimento degli allievi, l'ottimizzazione dell'attività di programmazione e gestione dell'attività didattica, lo sviluppo infrastrutture ITC e servizi on-line nelle tre Scuole dell'Istituto, al fine di promuovere una cultura digitale per tutti gli utenti dell'Istituto, secondo quanto previsto dal Piano Nazionale Scuola Digitale*);
- 3) FORMAZIONE DEL PERSONALE verso i seguenti temi strategici, richiamati nella nota MIUR n.35 del 7 gennaio 2016:
 - le competenze digitali per l'innovazione didattica e metodologica;
 - il potenziamento delle competenze di base;
 - l'inclusione e l'integrazione.
- 4) INCREMENTO ATTIVITÀ LABORATORIALI (*diversa organizzazione della didattica, allestimento/aggiornamento dei laboratori, maggiore attenzione alle ITC*).

- 5) CURA DEL RAPPORTO SCUOLA/FAMIGLIA (progetto continuità, orientamento scolastico, iniziative di scuola aperta al territorio mesi dicembre e maggio, attivazione fino al termine dell'anno scolastico dello Sportello d'Ascolto psicopedagogico "INSIDE OUT" rivolto agli studenti, ai genitori e ai docenti dell'Istituto; cooperazione nella realizzazione delle attività e dei progetti biblioteca con la collaborazione dei genitori nell'apertura).
- 6) MIGLIORAMENTO DEL RAPPORTO SCUOLA-ALUNNI: nella Scuola Primaria è stato attivato il Progetto "Motoria", con esperti del CONI, grazie al contributo economico del Comitato genitori della Primaria.

IV - PROGRAMMA FINANZIARIO

a- ENTRATE

I flussi delle entrate sono costituiti dalla dotazione finanziaria, così come comunicato dal M. I. U. R. con nota prot. n° 13439 del 11 settembre 2015.

Sono stati inseriti flussi d'entrata derivanti da:

- ⇒ AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
 - vincolato e non vincolato

- ⇒ FINANZIAMENTO DALLO STATO
 - funzionamento amministrativo e didattico (dotazione ordinaria)

- ⇒ FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI
 - Comune vincolati (Funzioni Miste e Progetto Scuola Digitale)
 - Unione Europea (PON 2014-2020)
 - Altre Istituzioni

- ⇒ CONTRIBUTI DA PRIVATI
 - Famiglie (vincolati e non vincolati)
 - Altri vincolati

- ⇒ ALTRE ENTRATE
 - Interessi

I flussi d'entrata (per la cui descrizione e quantificazione si rinvia alle tabelle allegate alla presente relazione che ne costituiscono parte integrante) vengono proposti all'esame della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto con le seguenti aggregazioni:

Entrate:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	157.371,82
	01	Non vincolato	
	02	Vincolato	157.371,82
02		Finanziamenti dallo Stato	10.809,41
	01	Dotazione ordinaria	10.809,41
	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	30.532,76
	01	Unione Europea	14.999,95
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	15.532,81
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	39.390,00
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	39.390,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Totale entrate pari a € **238.103,99**

ANALISI FINANZIARIA IN RELAZIONE ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	157.371,82
	01	<i>Non vincolato</i>	0,00
	02	<i>Vincolato</i>	157.371,82

Nell'esercizio finanziario 2015 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 157.371,82 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 0,00 senza vincolo di destinazione, e di € 157.371,82 provenienti da finanziamenti finalizzati.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	20.985,04	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	31.256,66	0,00
A03	Spese di personale	0,89	0,00
A04	Spese d'investimento	847,90	0,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P88	Progetto SICUREZZA	317,73	0,00
P89	Educazione all'Affettività	180,00	0,00
P95	FORMAZIONE PERSONALE ATA	2.370,00	0,00
P96	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	3.491,63	0,00
P99	ISTRUZIONE DOMICILIARE	2.972,80	0,00
P101	Sportello Psicopedagogico "INSIDE OUT"	1.196,00	0,00

Totale avanzo di amministrazione vincolato di € 63.618,65 e non vincolato di € 0,00.

La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta a € 63.108,73.

IV- PROGRAMMA FINANZIARIO

b.SPESE

Dal punto di vista delle uscite va innanzitutto sottolineato che si è in presenza di un bilancio prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, comunque insufficienti, commisurati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere.

Il Programma Annuale, nella sezione Spese, prevede :

- I. ATTIVITA' (Aggregato A) riferite a :
 - Funzionamento amministrativo generale (A01)
 - Funzionamento didattico generale (A02)

- Spese di personale (A03)

- Spese di investimento (A04)

1. PROGETTI (Aggregato P)

2. FONDO DI RISERVA (Aggregato R)

3. DISPONIBILITA' FINANZIARIE DA PROGRAMMARE (Aggregato Z)

Ad ognuna delle aree afferiscono contabilmente le diverse schede finanziarie, curate dal DSGA.

I flussi di spesa sono costituiti dai budget necessari per :

- il normale funzionamento amministrativo e generale,
- la gestione della didattica,
- le spese per il personale,
- le spese di investimento,
- l'attuazione di progetti relativi all'offerta formativa.

I flussi di spesa vengono proposti all'esame della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto, con le seguenti aggregazioni:

SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	29.444,57
	A02	Funzionamento didattico generale	39.256,66
	A03	Spese di personale	3.533,70
	A04	Spese d'investimento	847,90
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P88	Progetto SICUREZZA	3.817,73
	P89	Educazione all'Affettività	180,00
	P91	VIAGGI D'ISTRUZIONE	24.510,00
	P95	FORMAZIONE PERSONALE ATA	2.370,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	P96	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	3.491,63
	P99	ISTRUZIONE DOMICILIARE	2.972,80
	P101	Sportello Psicopedagogico "INSIDE OUT"	1.196,00
	P102	Progetto Motoria Scuola Primaria	4.880,00
	P103	Progetto Scuola in festa	309,41
	P104	PON- FSE- 2014-2020 Rete LAN/WLAN Bando 9035	14.999,95
	P105	Progetto Scuola Digitale	12.000,00
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	540,47

Per un totale spese di € **144.350,82**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	93.753,17
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **238.103,99**.

V - PROCEDURA GESTIONALE

Particolare attenzione andrà posta nella prossima fase di monitoraggio dei flussi di spesa:

- alla verifica dell'attendibilità delle previsioni;
- ai tempi di erogazione dei fondi diretti assegnati dal MIUR;
- all'accredito degli arretrati dovuti da parte del MIUR;
- alla valutazione dei progetti e delle attività, per verificare l'indice di coerenza degli esiti con le attese e il grado di applicazione e ricaduta.

I risultati di tali operazioni permetteranno gli opportuni assestamenti di bilancio e forniranno indicazioni migliorative per la predisposizione dei prossimi P. A.

Per consentire una maggiore operatività si chiede di confermare al Consiglio d'Istituto, come per i precedenti anni, che l'approvazione del Programma Annuale in esame comporti **l'autorizzazione diretta di spesa al Dirigente Scolastico** (per acquisti, appalti, forniture...) per **importi non superiori a € 2.000,00**, come previsto dal *“Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche” D.l. n. 44/2001.*

Si propone di definire in **€ 600,00** l'importo del **fondo minute spese al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.**

In ottemperanza all' art. 2 comma 3 del D.l. 01.02.2001 n .44 si propone al Consiglio di Istituto di approvare il Programma Annuale E. F. 2016.

Sesto San Giovanni, 20 gennaio 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Sara Di Nunzio