



**Istituto Comprensivo
"Pasquale Sottocorno"**

Via Medici del Vascello, 42 - 20139 Milano
C.F. 97504710159 - Tel 02/88446556 Fax 02/88441325
MIIC8DR008@istruzione.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

Dirigente Scolastico: Silvia Riparbelli

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Maria Rosaria Passarella

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2020. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2019/22, aggiornato con delibera del Consiglio di Istituto n. 5/19 del 29/10/2019.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattica e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

1. RIFERIMENTI NORMATIVI

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2019 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129 *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche"* che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amm.ni Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011.
- 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 concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001.*
- Note MIUR contenenti indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2020 e Nota MIUR 26158 del 18/11/19 relativa alla possibilità di proroga dei termini di presentazione ed approvazione del PA 2020.
- Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici sulla base di criteri e limiti deliberati dal Consiglio di Istituto (art. 45 comma 2 del D.I.129/18)

2. ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2020, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il D.S.G.A. per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

Si fa ricorso alla possibilità di utilizzare la proroga prevista dalla Nota Miur N. 26158 del 18/11/2019 per le seguenti motivazioni, già illustrate attraverso comunicazione del 28/11/2019 inviata ai Revisori dei Conti:

- Assegnazione di Dirigente Neo immesso in ruolo da fuori regione
- Assenza di DSGA per pensionamento, assente nel periodo precedente il 31/08/2019
- Nomina di DSGS FACENTE FUNZIONE per la prima volta ex art. 47
- Assenza totale di personale amministrativo di ruolo con conseguente vuoto di posizioni da ricoprire con personale a t.d.
- Nomina di assistenti amministrativi a tempo determinato avvenuta a settembre inoltrato e completata il 24 ottobre 2019, in genere con pochi mesi di esperienza
- Alta percentuale di personale docente da nominare a cura di una sola unità in possesso delle necessarie competenze
- Consegna di un nuovo edificio a settembre, presso il quale si è trasferita in blocco l'intera scuola secondaria di I grado, con tutte le difficoltà legate all'apertura di una nuova sede scolastica
- Trasferimento degli uffici di Direzione e Segreteria nel nuovo plesso, con criticità legate alle linee telefoniche e internet
- Necessità di riallineamento delle credenziali di DS e DSGA di tutte le piattaforme in uso nella scuola, nonché dei conti correnti bancari e postale.
- Impossibilità di ottenere dall'Ufficio postale estratto conto intestato alla scuola, per assenza del Direttore e sua mancata delega di funzioni; presso altro ufficio postale difficoltà a rilasciare estratto conto, paradossalmente risolte solo a metà novembre tramite il tesoriere bancario
- Emergenze continue nel vecchio edificio sede di scuola primaria collegate a infiltrazioni di acqua e conseguente inagibilità dei servizi igienici, fermo caldaie e ascensori, da gestire in continuo raccordo con gli Enti locali.

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIEE8DR01A	MILANO	VIA MONTE PIANA, 11	417
MIMM8DR019	MILANO	VIA MEDICI DEL VASCHELLO, 42	291
MIIC8DR008	MILANO	VIA MEDICI DEL VASCHELLO, 42	TOTALE 708

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2019/2020 sono iscritti n. 708 alunni, distribuiti su 31 classi, così ripartite:

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 30 OTTOBRE												
La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:												
	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (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			4	4	84			85	85	3	1	21,25
Seconde			3	3	72			72	72	3	0	24
Terze			3	3	72			72	72	3	0	24
Quarte			4	4	97			97	97	6	0	24,25
Quinte			4	4	90			91	91	8	1	22,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	18	18	415	0	0	417	417	23	2	
Prime	5			5			109		109	4		21,8
Seconde	4			4			99		100	2	1	25
Terze	4			4			81		82	7	1	20,5
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	13			13			289		291	13	2	0

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 106 unità, così suddivise:

PROGRAMMA ANNUALE Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre
La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

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	52
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	0
<i>* da censire solo presso la 1ª 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	88
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	18
	Si rilevano, altresì, n.
	0

unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

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	74.329,97
	01	Non vincolato	49.036,14
	02	Vincolato	25.293,83
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	10.891,99
	01	Dotazione ordinaria	10.891,99
	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.	47.942,88
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	47.942,88
	05	Altre Istituzioni non vincolati	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	52.100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	8.500,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	35.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.300,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
	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	4.000,00
	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	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	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	
	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	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	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 € **185.264,84**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	74.329,97
	01	<i>Non vincolato</i>	49.036,14
	02	<i>Vincolato</i>	25.293,83

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 74.329,97 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 49.036,14 senza vincolo di destinazione e di € 25.293,83 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 54.306,04.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.696,93	6.736,65
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	7.548,26
A03	Didattica	115,74	13.260,19
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	690,64	0,00
A06	Attività di orientamento	0,00	200,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	1.175,99
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	20.790,52	10.803,63
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	3.243,69

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 25.293,83 e non vincolato di € 42.968,41. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		<i>Finanziamenti dallo Stato</i>	10.891,99
	01	Dotazione ordinaria	10.891,99
	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	

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

Raggruppa tutte le entrate ...

05		<i>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</i>	47.942,88
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	47.942,88
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		<i>Contributi da privati</i>	52.100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	8.500,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	

	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	35.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.300,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
	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	4.000,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	82.740,40
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.033,58
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.033,58
	A02		Funzionamento amministrativo	12.548,26
		2	Funzionamento amministrativo	12.548,26
	A03		Didattica	15.375,93
		3	Didattica	15.375,93
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.582,63
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.582,63
	A06		Attività di orientamento	200,00
		6	Attività di orientamento	200,00
P			Progetti	96.456,71
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.175,99
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.175,99

	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.037,03
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.037,03
	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"	3.243,69
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.243,69
	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	1.067,73
	R98		Fondo di riserva	1.067,73
		98	Fondo di riserva	1.067,73
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **180.264,84**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	5.000,00
----------	-----	--	----------

Totale a pareggio € **185.264,84**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.033,58
------------	----------	---	------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.433,58	02	Acquisto di beni di consumo	5.736,65
03	Finanziamenti dallo Stato	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.296,93
06	Contributi da privati	4.600,00			

A02	2	Funzionamento amministrativo	12.548,26
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.548,26	02	Acquisto di beni di consumo	4.250,00
03	Finanziamenti dallo Stato	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.050,00
			05	Altre spese	300,00
			06	Imposte e tasse	948,26

A03	3	Didattica	15.375,93
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.375,93	02	Acquisto di beni di consumo	13.375,93
03	Finanziamenti dallo Stato	2.000,00	06	Imposte e tasse	2.000,00

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.582,63
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	690,64	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.690,64
03	Finanziamenti dallo Stato	891,99	06	Imposte e tasse	2.891,99
06	Contributi da privati	35.000,00			

A06	6	Attività di orientamento	200,00
------------	----------	---------------------------------	---------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	200,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	200,00

P01	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.175,99
------------	----------	--	-----------------

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.175,99	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.175,99
06	Contributi da privati	4.000,00	06	Imposte e tasse	1.000,00

P02	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.037,03
------------	----------	--	------------------

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	31.594,15	02	Acquisto di beni di consumo	1.400,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	47.942,88	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	83.137,03

06	Contributi da privati	8.500,00	06	Imposte e tasse	3.500,00
----	-----------------------	----------	----	-----------------	----------

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.243,69
------------	----------	--	-----------------

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.243,69	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.700,00
			06	Imposte e tasse	543,69

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	1.067,73
----------	------------	-------------------------	-----------------

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 9,80% 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	5.000,00
----------	-------------	---	-----------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	6.067,73	Non vincolato

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 1.067,73 dalla dotazione ordinaria.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo "P. Sottocorno".

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma che saranno prese in particolare considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. successivo

Il Regolamento dà rilievo alla trasparenza e alla confrontabilità tra scuole dei dati di gestione delle risorse finanziarie e per questo ha un impianto comune di configurazione delle schede di destinazione delle risorse a cui le scuole devono ricondurre la propria progettualità. Il confronto con altre scuole consentirà di incrementare l'autovalutazione dell'impiego delle risorse e la loro rendicontazione alla comunità.

Con nota del 30/09/2019 il MIUR ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2020 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA. Altre risorse sono assegnate all'istituto ma non previste in bilancio né accertate perché gestite tramite cedolino unico del Service NoiPa del MEF. Si tratta di:

- somma assegnata per il pagamento delle supplenze
- dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche
- le somme per gli incarichi specifici
- le funzioni strumentali
- le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva
- le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti

Contributo volontario delle famiglie

Entità e motivazione della richiesta: 17 euro ad alunno, come da delibera del Consiglio di Istituto n. 26 del 25/6/19 e circolare informativa ai genitori, per attività e progetti legati all'ampliamento dell'offerta formativa.

* previsione di entrata corrispondente a circa 70%

* utilizzo come per il precedente anno scolastico 2018/19, con alcune possibili integrazioni:

- parte per sussidi e strumentazioni per uso didattico

- parte per il finanziamento di progetti sportivi, musicali prevedono il contributo dei genitori e/o sportello d'ascolto,

in base alle reali consistenze dei versamenti effettuati

Con riferimento alle risorse indicate si procederà a:

- iscrivere la dotazione finanziaria assegnata
- destinare l'avanzo di amministrazione vincolato alle attività e progetti di competenza;
- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MIUR;
- impegnare i fondi del FIS subito dopo la firma del contratto integrativo d'istituto;

La realizzazione del programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione e a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede.

Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente con le spese programmate, sarà effettuata contestualmente ad un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario, che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno. E' utile ricordare che:

1. Il Programma Annuale così come riconfigurato è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese».
2. Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.
3. Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

Compiti per la definizione, gestione e rendicontazione del programma annuale:

Dirigente Scolastico:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predispone il Programma Annuale in collaborazione con il DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.l. 129
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

DSGA:

- collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione

- redige la scheda illustrativa finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

Giunta Esecutiva:

- propone il P.A. il Conto Consuntivo e le variazioni al Consiglio di Istituto

Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

Revisori dei conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo;
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo dell'utilizzo delle risorse;
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF.

2) Obiettivi dell'attività finanziaria

L'attività finanziaria è strettamente correlata e funzionalmente legata alla realizzazione del mandato costituzionalmente assegnato alla scuola, ovvero la realizzazione del servizio di istruzione e formazione con riferimento al quadro nazionale, regionale, di singola scuola.

La descrizione della scuola e del suo contesto è presente nel PTOF, alla cui lettura integrale si rinvia. Sinteticamente si evidenzia che l'IC Sottocorno è collocato in un'area periferica della città di Milano e che l'utenza è estremamente eterogenea. Si evincono spesso situazioni di svantaggio socio-culturale, prevalentemente collegate con il consistente insediamento di stranieri, alcuni dei quali permangono nel territorio in situazione precaria. A questi si aggiungono e si sovrappongono i disagi dovuti alla frammentazione delle famiglie e alla perdita di sicuro orizzonte educativo, che interessano indistintamente le appartenenze etniche e le condizioni sociali.

In particolare, emergono difficoltà di apprendimento dovute alla incompleta padronanza della lingua italiana da parte di molti alunni, NAI e non.

Il P.T.O.F. tiene conto della situazione descritta e interviene con operazioni di arricchimento culturale e di supporto al disagio. L'analisi del P.T.O.F. evidenzia uno stretto legame tra gli obiettivi dello stesso e quelli del programma annuale.

In sintesi gli obiettivi del P.T.O.F. possono essere così schematizzati:

- promuovere l'accoglienza ed intervenire sul disagio
- sviluppare competenze di base e trasversali
- promuovere le attività sportive, musicali e linguistiche
- organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori

- promuovere progetti educativi integrati (tra scuole ed enti territoriali, tra scuole e famiglie)
- consolidare negli alunni le abilità sensoriali, percettive, motorie, linguistiche e intellettive impegnandoli nella riorganizzazione delle esperienze e nell'esplorazione e ricostruzione della realtà
- sviluppare capacità di rielaborare conoscenze, elaborare e formulare ipotesi, risolvere problemi, capacità di ascolto, comprensione, comunicazione
- promuovere l'apprendimento nel rispetto dei tempi individuali offrendo lavori differenziati, graduati per livello di difficoltà o di tempi di esecuzione

Pertanto le attività e i progetti in questione, in continuità con quelli degli anni precedenti, sono stati finalizzati all'arricchimento e all'ampliamento dell'offerta formativa e al sostegno delle situazioni di svantaggio e di handicap, al miglioramento della qualità organizzativa, gestionale ed amministrativa dell'istituzione scolastica, alla dotazione dell'indispensabile materiale di consumo per lo svolgimento delle attività didattiche.

L'avvento della L. 107/2015 sta radicalmente cambiando le coordinate organizzative e finanziarie di riferimento per la pianificazione delle attività. Definitivamente tramontata la ripartizione "a pioggia" tra le istituzioni scolastiche, parametrata sulle dimensioni anagrafiche, occorre fare riferimento a tutte le possibilità per il reperimento dei fondi necessari a garantire gli obiettivi; di qui anche l'attivazione di nuove modalità di contributo alla scuola (buoni di supermercati, iniziative tipo Amazon e Decathlon già deliberate dal Consiglio di Istituto) e costante coinvolgimento delle famiglie con contributi volontari, erogazioni liberali, donazioni, etc.

Si è proceduto ad avviare l'attuazione dei progetti a supporto della didattica elaborati dal Collegio Docenti con alcune integrazioni al PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA il 24/10/2019; gli stessi, inseriti nel PTOF, sono pertanto stati approvati con delibera del Consiglio di Istituto n. 5/2019 del 29/10/19. La progettazione di Istituto ha necessariamente tenuto conto del fatto che i finanziamenti non sono sempre sufficienti per la realizzazione di tutte le attività inserite nel POF. Pertanto tutte le spese sono state effettuate alla luce delle risorse finanziarie a disposizione tenendo conto anche delle caratteristiche logistiche della scuola, delle strutture di cui la stessa dispone e del fatto che gran parte delle risorse disponibili sono state destinate a spese obbligatorie. Si noti che la programmazione economico-finanziaria ha carattere flessibile e dinamico, per accogliere le modifiche e le integrazioni che si renderanno necessarie nel corso degli accreditamenti eventualmente disposti da organi centrali o da altri Enti/Associazioni o derivanti dalla partecipazione a convenzioni, Intese e Accordi, Progetti, che rispondano in via generale alle finalità formative da raggiungere.

3) Risultati della gestione in corso e dell'esercizio precedente

Il dettaglio finanziario dell'andamento del Programma annuale è desumibile dalla consultazione dei modelli contabili, dai quali, peraltro, si evince che quanto programmato in partenza è stato effettivamente realizzato e che le ordinarie variazioni al 30 giugno sono state segnalate al Consiglio attraverso il modello F.

La presente relazione ha carattere essenzialmente illustrativo in funzione di come sia stato armonizzato lo sviluppo dell'esercizio finanziario 2019 con le attività e i progetti svolti dalla scuola, o da realizzare nel presente anno scolastico 2019/20.

Il documento vuole essere anche una breve sintesi descrittiva dell'anno scolastico trascorso, sintesi confluita in maniera organica nel lavoro di elaborazione del RAV – rapporto di autovalutazione - concluso il 31 luglio e che si completerà, come previsto dalla L.107/2015, con la "Rendicontazione sociale" in corso di redazione e che si concluderà entro dicembre 2019. Attraverso la Rendicontazione sociale ciascuna scuola, infatti, da un lato illustrerà agli stakeholders quanto realizzato nel triennio, evidenziando i risultati raggiunti, dall'altro orienterà le scelte future, in modo da fissare le priorità strategiche del triennio successivo.

La verifica collegiale dell'attuazione del PTOF di metà esercizio finanziario è stata condotta nella seduta plenaria del Collegio dei docenti di fine giugno 2019. Dalle relazioni finali dei Consigli di classe, dalle rendicontazioni finali delle funzioni strumentali e dei referenti di progetti e commissioni consegnate al dirigente scolastico in sede di scrutinio finale, si evince la regolare attuazione dell'offerta formativa e dei progetti previsti per l'anno scolastico 2018-2019. Le Commissioni del Collegio hanno raggiunto gli obiettivi pianificati e sono state riproposte ed approvate, in modo pressoché sovrapponibile in quanto efficaci allo scopo, nel funzionigramma del 2019/20.

Molte le attività di ampliamento dell'offerta formativa realizzate con soddisfazione da parte di docenti e studenti: diverse classi hanno aderito al progetto "Scuola Natura", diverse le uscite a musei e teatri; è stato inoltre svolto il primo viaggio di istruzione all'estero per la Scuola Secondaria di I grado. Tali attività hanno contribuito ad ampliare le conoscenze, le competenze e gli orizzonti culturali degli alunni.

La Commissione biblioteca – supportata da un gruppo di genitori volontari – mantiene la capacità di farsi promotrice dell'importanza della lettura nel percorso educativo dei nostri studenti; il patrimonio librario ed il prestito, soprattutto alla scuola primaria, sono stati incrementati.

L'attività di orientamento verso la scuola secondaria è sempre più mirata, grazie alle competenze acquisite dalla referente nel tempo; le scuole secondarie della zona partecipano numerose al campus scolastico e gruppi di studenti escono in visita presso altri istituti.

A supporto di studenti, docenti e famiglie è stato realizzato lo screening sui bambini di seconda primaria per la diagnosi precoce di disturbi di apprendimento ed è stato portato avanti lo sportello "psicologico" d'ascolto rivolto principalmente agli alunni della secondaria; tale preziosa risorsa viene pertanto riproposta nell'a.s. in corso, con alcune maggiori finalizzazioni delle attività.

I progetti sportivi, musicali, artistici, di coding, sono stati realizzati come previsto; l'attività di coding ha avuto un prosieguo nella parte iniziale del corrente a.s. ed al momento è in attesa di eventuali riproposizioni.

La commissione preposta alle azioni di monitoraggio e valutazione dell'efficacia dell'OF ha predisposto alcuni questionari per rilevare la percezione del gradimento della scuola e dei servizi da parte dei diversi portatori di interesse. Nell'I.C. esiste una leadership diffusa di persone che lavorano insieme per l'efficace funzionamento dell'organizzazione, di cui sono visibili i risultati:

–formazione interna, attività di dipartimento e autoformazione in collaborazione tra docenti della scuola primaria e della scuola secondaria, riunioni periodiche tra il dirigente e figure referenti, collaboratori DS, Funzioni Strumentali e referenti di attività, frutto di azioni intraprese da diversi anni;

–ampliamento della partecipazione attiva di un numero significativo di docenti all'interno dei gruppi di Progetto e delle Commissioni che – nonostante le esigue risorse economiche - hanno lavorato con particolare efficacia e sinergia.

Le collaboratrici della scuola primaria e secondaria hanno condiviso con il Dirigente le principali scelte organizzative della scuola, fornendo un contributo importante alla qualità del servizio. A settembre al cambio della dirigenza si è sommato il cambio di DSGA e di uno dei due collaboratori del DS che ha lasciato l'incarico, con conseguente avvicendamento di figure cardine. In quotidiano rapporto con il dirigente sono tutti gli organi preposti al funzionamento della scuola, nonché segreteria, docenti e commissioni. Le funzioni strumentali hanno contribuito alla gestione del settore di competenza; nel corrente a.s. è stata introdotta la nuova FS "Rapporti con il Territorio", proprio in virtù del forte radicamento della scuola sul quadrante cittadino con enti, istituzioni ed associazioni del territorio, che necessitano di un raccordo costante per utilizzare al meglio le potenzialità esistenti all'esterno in funzione della qualità del servizio.

Si è ritenuto utile sondare il grado di soddisfazione dell'utente finale; a fine anno scolastico 2018/19 sono stati sottoposti i citati questionari di customer satisfaction a studenti, genitori e insegnanti, tramite una modalità facilmente accessibile; risultano buoni i livelli di gradimento dei progetti, della professionalità dei lavoratori e dei servizi da parte di chi ha compilato il questionario.

Il contributo economico versato dalle famiglie consente la realizzazione di alcune attività di valore per l'ampliamento dell'offerta formativa.

La vita scolastica è stata caratterizzata da alcune iniziative che hanno interessato i ragazzi e le famiglie, tra cui la festa di fine anno scolastico e gli Open days. Nel corrente a.s. l'attività in condivisione con le famiglie si è arricchita anche della collaborazione per Halloween sui due plessi, includendo nella prassi anche la scuola secondaria di I grado, in sinergia con i docenti referenti.

Per le nuove famiglie, interessate a conoscere l'Istituto, sono state organizzate giornate aperte durante le quali è stato possibile visitare la scuola, conoscere i docenti e osservare attività didattiche "dal vivo". Tale modalità viene riproposta anche per il 2019/20, in quanto ritenuta particolarmente valida, nel periodo novembre-dicembre 2019 in entrambi i plessi. La continuità all'interno dell'I.C. è stata pensata e realizzata con duplice finalità: consentire ai bambini la conoscenza diretta e serena del successivo segmento scolastico; raccordare i docenti degli "anni ponte", anche attraverso la attuale predisposizione di prove di verifica di livello analogo, concordate tra docenti di V Primaria e Secondaria I grado per fine a.s. ed inizio del successivo.

È stato organizzato un incontro di orientamento all'interno dell'Istituto, durante il quale diverse scuole secondarie si sono presentate agli studenti, riproposto a dicembre 2019.

Le associazioni e gli enti di quartiere di Rogoredo, in particolare Spazio Coop, SP Rogoredo 84, Verdefestival, Parrocchia Sacra famiglia con "Passo dopo passo", ANPI, sono state presenti nei progetti scolastici, apportando un valore aggiunto e rinsaldando le relazioni delle famiglie e degli studenti, oltre che della scuola, con il quartiere per la condivisione di valori di cittadinanza attiva.

Sulla scorta di quanto avviato sul finire dello scorso a.s., il nostro I.C. ha firmato nel corrente a.s. una convenzione con l'Accademia della Scala di Milano per partecipare al progetto "Un coro in città", grazie al quale i maestri di coro espletano il tirocinio nelle 10 scuole di Milano selezionate, sotto il coordinamento del direttore delle voci bianche della Scala, per una nuova modalità di collaborazione. Tale progetto ha regolarmente preso avvio a fine settembre nella Scuola Primaria, con l'obiettivo finale di una rappresentazione corale delle 10 scuole presso "La Scala" in data 31 maggio 2020. In ambito musicale inoltre, ha preso avvio il nuovo Coro della Scuola Secondaria I grado, coordinato dal Professore di Musica; il coro si è già esibito all'interno e all'esterno a partire dal mese di settembre e vede la partecipazione a vari eventi canori nel corso dell'anno.

Nel Municipio 4 alcuni alunni della scuola secondaria hanno preso parte al progetto di educazione alla cittadinanza attiva il "Parlamentino dei ragazzi" e alle gare sportive cittadine dei "giochi interscolastici", avviate anche nel corrente a.s.

Fondamentale per l'inclusione degli alunni Dva, la collaborazione con le Cooperative incaricate dal Comune di Milano, Martinengo e Fabula, i cui validi educatori rappresentano preziose risorse per la scuola.

La consegna ai primi di settembre del nuovo plesso in via Medici del Vascello è stata caratterizzata da una serie di sfide, legate anche al trasferimento degli uffici di Direzione e Segreteria, al cambio di DS, di DSGA, di uno dei collaboratori del DS e di tutto il personale di segreteria. Da un certo punto di vista, si è trattato di attivare ex novo una serie di azioni, con graduale assestamento e crescente soddisfazione, cui partecipano ognuno per la propria parte il Comune, la ditta costruttrice, l'Operatore, gli uffici deputati alle risorse umane di USP ed USR, il personale scolastico tutto e gli organi collegiali. La scuola è stata ufficialmente inaugurata il 17 settembre 2019 dal Sindaco di Milano, Giuseppe Sala.

Nel corrente a.s. sono stati rinnovati i contratti annuali per le cooperative educative, è stato attivato il contratto pluriennale con la Società di assicurazioni e rinnovato il contratto con RSPP; il nuovo esercizio finanziario 2020 prevede l'attuazione del Piano dell'O.F. e dei progetti approvati, la prosecuzione del servizio di "Sportello d'ascolto" dello psicologo, il funzionamento ordinario dell'I.C. e la sottoscrizione del contratto integrativo di istituto per dar corso agli incarichi individuati nel funzionigramma.

Nella gestione finanziaria 2019 le risorse sono state principalmente investite per:

- il funzionamento amministrativo generale;
- il funzionamento didattico generale;
- spese per il personale
- la realizzazione dei progetti, al fine di ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa (vedi il P.T.O.F.);

Nella previsione 2020 le risorse saranno impegnate e spese sostanzialmente secondo la medesima modalità.

4) controllo di gestione:

Ogni attività deve essere monitorata e valutata sia per quanto attiene all'incidenza economica della stessa, sia per quanto attiene alla misurazione dei risultati realizzati. Esistono diversi sistemi di rilevazione della qualità dei processi attivati, alcuni interni ed altri esterni. In particolare, nell'ambito della suddivisione organizzativa e gestionale, esiste una specifica Area (PTOF, RAV, PDM) che si occupa di effettuare queste rilevazioni e renderne noti i risultati all'utenza esterna ed agli attori interni su piattaforma Miur, tramite il nuovo processo di rendicontazione sociale. Accanto a tale processo continuo di gestione-qualità, il D.S. terrà conto delle rilevazioni effettuate da tutto lo staff sugli obiettivi dichiarati sia nella progettazione formativa (P.T.O.F) sia in quella finanziaria (P.A.).

La Rendicontazione avviene attraverso la compilazione, in fase progettuale, delle schede relative ad ogni progetto/attività a cura del referente. Lo stesso dovrà tenere sotto controllo i processi ed evidenziare immediatamente eventuali modifiche/scollamenti con la programmazione iniziale. Al termine del processo dovranno essere riportati i dati conclusivi di gestione. L'intero processo di rendicontazione è gestito su Piattaforma resa disponibile ai dirigenti scolastici dal presente a.s.

Milano, 5 dicembre 2019

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Silvia Riparbelli



Il Dsga

Sig.ra M.R. Passarella

