



Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca  
Istituto Comprensivo Statale "A. De Gasperi"  
Via Capo Sile – 21042 Caronno Pertusella (VA)  
codice fiscale: 85002560127  
e-mail: vaic85300t@istruzione.it  
Tel./Fax: 02 9659007  
e-mail certificata: VAIC85300T@PEC.ISTRUZIONE.IT

## PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

#### PREMESSA

La presente relazione accompagna il programma annuale dell'esercizio finanziario 2019, in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.I. 129 del 28-08-2018
- Nota prot. n. 19270 del 28-09-2018
- Nota prot. n. 21617 del 31-10-2018
- Nota prot. n. 23410 del 22-11-2018

Il Decreto Interministeriale 129/2018 è il nuovo regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche, che va a sostituire il DI 44/2001 e fissa nuove tempistiche, modalità e modelli, cui attenersi in materia di programma annuale.

L'art. 2, ai commi 1 e 3, conferma che:

1. *“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.”*
3. *“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F.”*

La Nota prot. n.19270 del 28-09-2018 comunica ad ogni singola istituzione scolastica l'ammontare del finanziamento dello stato per l'anno scolastico 2018/19 e tale finanziamento risulta ripartito in due tranches: i 4/12 sono stati iscritti nel programma annuale per l'esercizio finanziario 2018, gli 8/12 afferiscono al programma annuale 2019.

Le note prot. n. 21617 del 31-10-2018 e n. 23410 del 22-11-2018 riguardano le tempistiche di redazione e di approvazione del PA per l'esercizio finanziario 2019, in deroga, per il solo anno in corso, a quanto previsto dal DI 129, nelle more della predisposizione, da parte del MIUR, dei nuovi modelli da utilizzare per la stesura del PA.

#### LA RELAZIONE ILLUSTRATIVA

La presente relazione costituisce documento “politico” della dirigenza scolastica, volto ad illustrare l'allocazione delle risorse in coerenza con gli obiettivi previsti dal Piano triennale dell'Offerta Formativa e dai progetti approvati dagli Organi Collegiali di riferimento ed attuati nel corrente anno scolastico.

Nella quotidianità dell'Istituto scolastico autonomo si rende necessario armonizzare la programmazione educativo - didattica del Collegio dei docenti con quella finanziaria, affinché si realizzi una progettazione "integrata", in cui obiettivi didattici e gestionali siano inseriti in un quadro comune, che corrisponda alla finalità primaria di una efficace erogazione del servizio, secondo quanto previsto dal PTOF e dai suoi allegati, nella specificità di attività e progetti programmati per l'anno scolastico in corso e di realizzazione delle priorità individuate nel RAV e nel PDM, mediante l'ottimizzazione delle risorse finanziarie, materiali e professionali.

## LA POPOLAZIONE SCOLASTICA E IL PERSONALE

Nell'istituto comprensivo nell'a.s. 2018-19 sono presenti:

- 1469 alunni (suddivisi in 62 classi), di cui
  - 245 nei due plessi di Scuola dell'Infanzia (10 classi);
  - 853 nei tre plessi di Scuola Primaria (36 classi);
  - 371 nella scuola Secondaria di I grado (16 classi);
- 159 docenti, di cui:
  - 31 nella scuola dell'infanzia
  - 88 nella scuola primaria
  - 40 nella scuola secondaria di primo grado
- 1 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
- 7 Assistenti Amministrativi
- 22 Collaboratori Scolastici

## PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Come previsto dalla Legge 107/2015, art. 1 comma 14, si è proceduto all'elaborazione del Piano dell'offerta formativa per il triennio 2016-2019, che è stato aggiornato con la costruzione di un curricolo verticale per competenze e con un nuovo documento sulla valutazione, alla luce delle innovazioni portate dal Decreto Legislativo 62 del 13 aprile 2017, adottato dal Collegio Docenti del 29 novembre 2017 e dal Consiglio di Istituto del 12 dicembre 2017 ed integrato con i progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa deliberati dal Collegio Docenti del 29-06-2018 e dal Consiglio di Istituto del 02-07-2018. Il piano triennale dell'offerta formativa è stato redatto sulla base delle seguenti linee di indirizzo, approvate dal Consiglio di Istituto in data 10 novembre 2014, fatte proprie dal Dirigente scolastico e trasmesse alla comunità scolastica, all'interno del proprio atto di indirizzo, con circolare n° 21 del 28 settembre 2015:

- esprimere l'identità culturale e progettuale della scuola
- progettare e realizzare l'offerta formativa dell'Istituto Comprensivo nella prospettiva dell'**unitarietà**, salvaguardate le differenze specifiche d'ordine (Infanzia, Primaria, Secondaria)
- rispondere ai bisogni dell'utenza e del territorio
- promuovere il dialogo tra scuola e famiglia
- promuovere il benessere e l'inclusione di tutti gli alunni
- definire percorsi formativi che permettano a tutti gli alunni il pieno sviluppo delle proprie potenzialità
- orientare la didattica e la sua organizzazione all'integrazione armonica del curricolo obbligatorio con le attività opzionali, laboratoriali, integrative ed extracurricolari

La mission dell'istituto si propone principalmente di facilitare l'apprendimento attraverso lo star bene a scuola, la valorizzazione delle attitudini personali, l'apprendimento della lingua italiana per gli alunni stranieri, l'attivazione di percorsi di integrazione e di orientamento, lo sviluppo non solo di abilità cognitive ma anche prassico - operative.

Alla sua realizzazione contribuiscono in maniera determinante, oltre alle discipline curriculari, le attività e i progetti volti all'ampliamento dell'offerta formativa e al potenziamento dell'ambito educativo e relazionale a secondo della fascia di età dei discenti.

## **IL PROGRAMMA ANNUALE**

La gestione finanziaria si svolge sulla base di un documento annuale, denominato programma, predisposto dal Dirigente scolastico e dal DSGA, proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio d'Istituto, che lo delibera. Nel programma sono illustrate tutte le entrate, aggregate secondo la provenienza, nonché le previsioni di spesa. Le spese non possono superare, e non superano, nel loro importo complessivo, le entrate.

### **Le entrate**

Le voci principali in entrata sono costituite dal finanziamento statale, dal finanziamento comunale e dai contributi della famiglie.

Il programma annuale dell'Istituto tiene conto dei finanziamenti ordinari statali, delle risorse relative all'avanzo di amministrazione e delle risorse finanziarie erogate dal Comune di Caronno Pertusella nell'ambito del "Diritto allo studio".

Altre entrate sono relative ai contributi delle famiglie; tali contributi, alcune donazioni delle associazioni dei genitori e una parte dei fondi erogati dal Comune come Diritto allo studio consentono la programmazione e lo svolgimento di attività fondamentali per una integrazione di più ampio respiro dell'offerta formativa, relativa ai progetti che rendono l'apprendimento più completo, vivace e coinvolgente.

### **Le uscite**

Le spese programmate nel programma annuale riflettono le risorse finanziarie certe e quelle che "si presume" di incassare nel corso dell'anno solare, da indirizzare prioritariamente in quegli ambiti che dovrebbero garantire il raggiungimento degli obiettivi educativi e didattici fondamentali dei tre ordini di scuola, nonché dei progetti previsti dal PTOF, elementi qualificanti della nostra proposta educativa.

In sintesi, nell'allocazione delle risorse ci si è prioritariamente ispirati ai seguenti principi:

- garantire la continuità, l'efficacia e l'efficienza del servizio sia a livello didattico che a livello gestionale;
- supportare il PTOF con un'adeguata organizzazione della scuola e un'efficace azione amministrativa;
- favorire il successo scolastico per tutti gli alunni attraverso l'acquisizione di competenze articolate partendo dalle potenzialità di ognuno;
- promuovere l'eccellenza e recuperare lo svantaggio;
- garantire l'integrazione degli alunni disabili e stranieri;
- promuovere l'accoglienza e la continuità tra i diversi ordini di scuola;
- intervenire sul disagio e favorire la motivazione all'apprendere;
- promuovere l'orientamento puntando sullo sviluppo delle capacità e attitudini individuali e sulla maturazione della capacità di scelta;
- garantire un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica sia a livello degli uffici, che delle diverse attività didattiche;
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie.

L'art. 5, commi 2-3 del Regolamento di contabilità (Decreto n. 129/2018) prevede che:

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 e gestioni economiche separate".*

Il Programma annuale è costituito dai seguenti modelli:

- *"modello A" – Programma annuale* – rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa:

Entrate:

Avanzo di amministrazione presunto	58.224,25
Finanziamenti dello stato (Dotazione ordinaria – 8/12)	22.320,00
Finanziamento da ente locale (Comune di Caronno Pertusella – diritto allo studio)	10.750,00
Contributi da privati	36.882,11
Altre entrate	0,06
Totale entrate	128.176,42

- *“modello B” – Scheda illustrativa finanziaria* – viene compilata una scheda per ciascuna attività e per ogni progetto incluso nel programma (vedi sotto);
- *“modello C” – situazione amministrativa al 31-12-2018* – riporta tutta la situazione finanziaria effettiva alla data indicata (fondi di cassa e avanzo/disavanzo complessivo);
- *“modello D” – prospetto di utilizzo dell’avanzo di amministrazione* - ove è indicato l’avanzo utilizzato, distinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;
- *“modello E” – prospetto riepilogativo delle spese* – ove sono sintetizzate le spese previste, classificate in base alla tipologia di spesa;
- *Elenco residui attivi* - risultano essere pari ad € 12.750,00. Si tratta di cifre già accertate, ma non ancora incassate.
- *Elenco residui passivi* - risultano essere pari ad € 48.851,68. Si tratta di cifre già incassate ed impegnate, prioritariamente a causa della non coincidenza tra anno scolastico ed esercizio finanziario, per cui molti progetti sono già stati avviati e finanziati e molti materiali acquistati, ma non sono ancora stati pagati.

Uscite:

Nel modello A sono indicate le seguenti previsioni di spesa:

A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	18.840,80
A02	Funzionamento amministrativo	14.163,83
A03	Didattica	36.228,70
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	10.665,21
A06	Attività di orientamento	999,71

più le spese relative ai singoli progetti, riportate poi nel dettaglio nelle singole schede di progetto.

Si precisa quanto segue:

- Nei precedenti modelli, che si riferivano al DI 44/2001, era prevista l'area A01 – Funzionamento amministrativo, ora scissa nei punti A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola e A02 - Funzionamento amministrativo.

<b>A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola</b>
Le entrate derivano parte dall'avanzo di amministrazione non vincolato e parte dai finanziamenti dello stato. Le uscite riguardano le spese obbligatorie relative alla sicurezza (RSPP, medico competente, acquisto di DPI, materiale di primo soccorso), canoni di abbonamento, licenze, attrezzature, materiali di pulizia.

<b>A02 - Funzionamento amministrativo</b>
Le entrate derivano parte dall'avanzo di amministrazione, parte dai finanziamenti dello stato, parte dai finanziamenti dell'ente locale per il diritto allo studio. E' stato, inoltre, previsto di incassare, all'inizio del prossimo anno scolastico, una cifra versata dal personale che sceglierà di aderire alla polizza assicurativa stipulata dalla scuola. Le spese riguardano l'acquisto di materiale tecnico per il funzionamento delle segreteria, cancelleria, carta per fotocopie, software gestionali, spese bancarie e postali.

- La precedente area A02 – Funzionamento didattico – è confluita nel punto A03 – Didattica.

<b>A03 - Didattica</b>
Le entrate derivano parte dall'avanzo di amministrazione, parte dai finanziamenti dello stato, parte dai finanziamenti dell'ente locale per il diritto allo studio. E' stato, inoltre, previsto di incassare, all'inizio del prossimo anno scolastico, una cifra versata dai genitori per la copertura assicurativa degli alunni. Le spese riguardano tutti i materiali che servono per lo svolgimento dell'attività didattica e dei laboratori, quali ad esempio materiale di facile consumo per i laboratori, cancelleria, sussidi didattici, libri e riviste specialistiche, oltre all'assicurazione.

- Per i viaggi di istruzione e le uscite didattiche era prevista una specifica scheda di progetto, ora sono considerate attività, in quanto il loro svolgimento è continuativo.

<b>A05 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero</b>
La principale fonte di finanziamento deriva dai contributi vincolati delle famiglie, che pagano le uscite didattiche; le uscite coprono il pagamento delle fatture ricevute dalle agenzie eroganti il servizio, scelte, di norma, tramite la richiesta di cinque preventivi ad operatori del settore a rotazione e con aggiudicazione in base al prezzo più basso per i servizi di trasporto su gomma e di guida; costi fissi sono invece le entrate ai musei, i biglietti ferroviari, i biglietti degli spettacoli teatrali, ecc.

- Analogamente, per quanto riguarda le attività di orientamento

<b>A06 – Attività di orientamento</b>
L'attività di orientamento intende guidare gli alunni alla conoscenza di sé, dei propri interessi, attitudini, capacità, al fine di indirizzarli ad una scelta consapevole al termine della scuola secondaria di primo grado. Si realizzeranno una serata informativa per i genitori con un'esperta esterna, che poi svolgerà anche due mattinate nelle classi direttamente con i ragazzi, affiancando ed approfondendo il programma svolto dai docenti. Si realizzeranno anche uscite sul territorio per conoscere sia le opportunità lavorative sia l'offerta formativa delle scuole secondarie di secondo grado. Le fonti di finanziamento sono contributi statali finalizzati.

- Il punto A04, Alternanza scuola – lavoro, riguarda esclusivamente gli istituti di istruzione secondaria di secondo grado.

### **I PROGETTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA**

Tutti i progetti afferiscono a 5 macroaree:

P01	Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	16.349,04
P02	Progetti in ambito umanistico e sociale	18.338,20
P03	Progetti per certificazioni e corsi professionali	4.039,66
P04	Progetti per formazione e aggiornamento professionale	8.401,27
P05	Progetti per gare e concorsi	

Ogni singolo progetto compreso nel PTOF è stato ricondotto ad una di queste macroaree ed è stata creata una scheda finanziaria, redatta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nella quale si evidenzia il costo complessivo del progetto stesso.

<b>P01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale</b>
In quest'area sono stati inseriti i progetti di animazione della didattica (musica, teatro, psicomotricità) rivolti ad alunni dei diversi ordini di scuola con esperti esterni che consentono una crescita globale (affettiva, motoria, cognitiva) della persona, favorendo processi di memorizzazione e approfondendo alcune discipline curriculari. Le fonti di finanziamento sono i contributi dello stato e i contributi finalizzati dei genitori.

**P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale**

In quest'area sono stati inseriti i progetti di integrazione ed inclusione. Il progetto Intercultura prevede attività per favorire l'integrazione e gli scambi culturali reciproci, quali la Giornata della Mondialità nel sabato di rientro delle classi seconde e attività nella Settimana dell'Inclusione. E' stata inoltre inserita tutta la progettualità volta a sostenere, consolidare e recuperare i ragazzi in difficoltà e a prevenire i comportamenti-problema: oltre a destinare fondi all'acquisto di beni specifici e necessari per la didattica con gli alunni con BES o disabilità, si prevede l'attivazione, con il supporto di esperti, di uno sportello di counseling per i genitori, di uno sportello di consulenza e sostegno psicologico per gli alunni della scuola secondaria di primo grado e di uno sportello di consulenza pedagogica per i docenti. Sono compresi degli interventi effettuati nelle classi finalizzati alla prevenzione delle dipendenze e del cyberbullismo, la Pet therapy, l'educazione all'affettività e il fondo di solidarietà per sostenere le famiglie meno abbienti nel pagamento di progetti ed uscite didattiche.

Si prevede inoltre l'istruzione domiciliare qualora si verificano casi di alunni impossibilitati a frequentare la scuola per più di trenta giorni per gravi patologie.

Le fonti di finanziamento sono i contributi dello stato, i contributi del comune per il diritto allo studio e i contributi vincolati dei genitori.

**P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali**

Un aspetto del progetto è rivolto agli studenti della scuola secondaria di I grado ed è finalizzato a far emergere e valorizzare le eccellenze tramite l'organizzazione e la realizzazione di corsi per preparare gli esami di certificazione linguistica sia per l'inglese (livello A2) che per il francese (livello A1). Le famiglie versano la somma necessaria per sostenere l'esame, perché le lezioni sono svolte dai docenti nelle ore di avanzo; anche gli interventi di docenti madrelingua in tutte le classi della scuola secondaria sia per l'inglese che per la seconda lingua comunitaria e per alcune ore di conversatore madrelingua inglese in alcune classi della scuola primaria sono svolti in collaborazione con la scuola di lingue "Net", che, in cambio della concessione di aule al di fuori dall'orario scolastico per corsi da loro organizzati, offre il servizio.

Un altro aspetto del progetto, rivolto agli alunni di tutti gli ordini di scuola, consente di affiancare dei mediatori culturali agli alunni stranieri neo arrivati in Italia, per sostenere l'apprendimento dell'italiano. Tale somma è stata erogata dal comune nell'ambito del diritto allo studio e rientra nell'avanzo di amministrazione.

**P04 - Progetti per formazione e aggiornamento professionale**

Le entrate derivano da finanziamenti dello stato non vincolati, che saranno destinati ai corsi per la formazione sulla sicurezza e per le figure sensibili, previste dal D. Leg.vo 81/2008 e per l'aggiornamento professionale del personale docente ed ATA su aree specifiche.

**FONDO DI RISERVA – EURO 150,00**

L'importo del Fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico.

Il Dirigente scolastico  
Maria Piera Girola

Il programma annuale è stato predisposto in data 31-01-2019