



DELIBERAZIONE N. 44
DEL 18.12.2017

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO

Oggetto: Approvazione programma annuale esercizio finanziario 2018.

L'anno duemiladiciassette, addì diciotto del mese di dicembre alle ore 18.30, nella Sede dell'Istituto Comprensivo di Sale Marasino, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti del nuovo Consiglio d'Istituto.

All'appello risultano:

			Presente	assente	Astenuto	Favorevole	Contrario
G E N I T O R I	1	Lazzari Fabio	X			X	
	2	Giudici Alberto	X			X	
	3	Maltempi Rachele		X			
	4	Mazzucchelli Marina		X			
	5	Fenaroli Chiara	X			X	
	6	Turla Bianca Rosa	X			X	
	7	Pezzotti Barbara		X			
	8	Andreoletti Floriana	X			X	
D O C E N T I	9	Gregorini Renata Emilia	X			X	
	10	Canossi Sara	X			X	
	11	Felappi Michela	X			X	
	12	Belli Laura	X			X	
	13	Bontempi Daniela	X			X	
	14	Cancellerini Alessandra	X			X	
	15	Minelli Natalia	X			X	
	16	Faccoli Romina	X			X	
ATA	17	Zanoni Claudio (ass. amm.vo)	X			X	
	18	Turelli Erina (Coll. Scolastica)	X			X	
D.S.	19	Vittorio Daniele Violi	X			X	

Totale presenti 16

Totale assenti 3

Provvede alla redazione del presente verbale la prof.ssa Laura Belli.

Riscontrata la validità della seduta dal numero degli intervenuti, l'Ing. Alberto Giudici nella sua qualità di Presidente, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto sopra indicato.

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO N. 44 del 18.12.2017

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

ASCOLTATI gli interventi del Dirigente scolastico e del D.S.G.A;

PRESO ATTO della discussione che ne è seguita;

VISTO il regolamento concernente le “istruzioni generali sulla gestione amministrativo/contabile delle istituzioni scolastiche”, recepito dal Decreto Interministeriale 1° febbraio 2001 n.44;

VISTO l'articolo 1, comma 601 della legge 27.12.2006, n.44;

VISTO il Decreto Ministero Pubblica Istruzione n. 21 del 1° marzo 2007;

VISTE le C. M. emanate a tutt'oggi in materia, nonché la nota prot .n. 19107 del 28/0/9/2017;

VISTO il programma annuale 2018 predisposto dal Dirigente Scolastico in data 4 Dicembre 2017 e riportato nell'apposita modulistica ministeriale, recante una previsione d'entrata e di spesa pari a EURO 461.098,83 in termini di competenza;

CONSIDERATO che il programma annuale 2018, così come predisposto dal Dirigente, viene proposto al Consiglio d'Istituto con apposita relazione illustrativa approvata dalla Giunta Esecutiva in data 6.12.2017;

VERIFICATO che il programma annuale 2018 è coerente con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2015/2016-2016/2017-2017/2018 deliberato dal collegio docenti in data 12.1.2016, adottato dal Consiglio di Istituto il 19.1.2016 con deliberazione n. 2;

CON VOTAZIONE UNANIME dei presenti, espressa secondo le modalità di legge;

DELIBERA

- di approvare il programma annuale dell'esercizio finanziario 2018, così come predisposto dal Dirigente, proposto dalla Giunta esecutiva, con apposita relazione illustrativa (allegato n. 6), e riportata nella modulistica ministeriale composta dai modelli A (allegato n. 1), B (allegato n. 2), C (allegato n. 3), D (allegato n. 4), E (allegato n. 5);
- di stabilire il limite del fondo per le minute spese 2018, da anticipare al Direttore dei servizi generali e amministrativi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 del D.I. n. 44/2001, nella misura di € 500,00;

Gli allegati sopra citati costituiscono parte integrante della presente deliberazione.

Avverso la presente deliberazione, che è immediatamente esecutiva, è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il quindicesimo giorno dalla data di pubblicazione all'albo online della scuola. Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e può essere impugnata solo con ricorso giurisdizionale al T.A.R. o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.

Il Segretario
F.to Prof.ssa Laura Belli

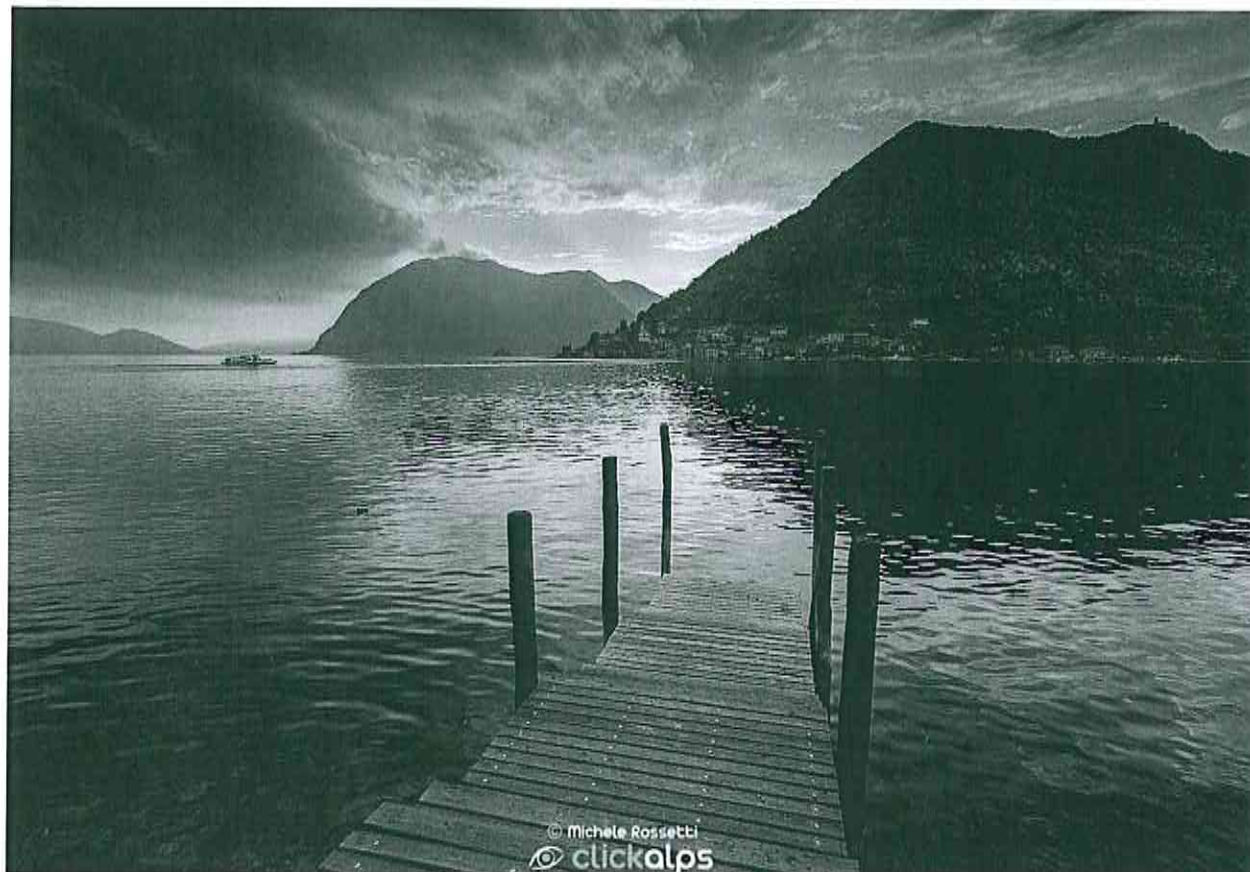
Il Presidente
F.to Ing. Alberto Giudici

ISTITUTO COMPRENSIVO "LUIGI EINAUDI "

Via Mazzini, 28 – 25057 SALE MARASINO (BS)

Tel. 030986208 ♦ Fax 0309820063

bsic87100b@istruzione.it - www.icsalemarasino.it



PROGRAMMA ANNUALE PER ESERCIZIO

FINANZIARIO 2018

RELAZIONE DELLA

GIUNTA ESECUTIVA

P R E M E S S A

L'Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino nasce, quale nuovo soggetto giuridico, a decorrere dal 1° settembre 2009, in seguito alla deliberazione della Giunta Regionale Lombardia n. 8798 del 30 dicembre 2008, recepita dal decreto dell'Ufficio Scolastico Regionale n. 12 del 16 gennaio 2009. Con il provvedimento della Giunta Regionale si è proceduto, nell'ambito del piano di dimensionamento scolastico per l'anno scolastico 2009-2010, all'accorpamento della Direzione Didattica "Guerini" di Marone e della Scuola Media "Luigi Einaudi" di Sale Marasino, istituzioni scolastiche con distinta personalità giuridica fino al 31.8.2009, cessate dal 1° settembre 2009.

Con l'esercizio finanziario 2018, quindi, inizia il nono anno finanziario dell'Istituto Comprensivo di Sale Marasino, che ci vede impegnati nella preparazione di questo importante documento di programmazione didattico/finanziaria per la vita della Scuola: il programma annuale nel quale sono definiti gli obiettivi da realizzare sulla base delle risorse disponibili in coerenza con le previsioni del Piano Offerta Formativa.

Ai sensi dell'art. 2 del Decreto Interministeriale 1 febbraio 2001, n. 44 e in conformità alle disposizioni emanate dal Ministro della Pubblica Istruzione nel corrente anno scolastico, si è riunita, in data 6 dicembre 2017, la Giunta Esecutiva per esaminare il documento di programmazione finanziaria riferito all'esercizio finanziario 2018 (predisposto dal Dirigente Scolastico il 4 dicembre 2017 con il supporto tecnico del Direttore dei servizi generali e amministrativi), ai fini della predisposizione dell'apposita relazione.

Il MIUR ha comunicato, con nota prot. n. 19107 del 28.9.2017, che al nostro Istituto Comprensivo per l'esercizio finanziario 2018 è stata assegnata, ai sensi dell'art. 1 comma 2 del Decreto Interministeriale n. 44/2001, in applicazione anche dell'art. 1 comma 11 della Legge n. 107/2015, in via preventiva per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2018, una dotazione finanziaria ordinaria per un importo di € 14.823,66.

La suddetta somma di € 14.823,66 troverà naturale iscrizione nell'aggregato dotazione ordinaria 02/01 delle entrate 2018 e sarà destinata a finanziare le spese 2018 atte ad assicurare il funzionamento amministrativo e didattico dell'Istituto Comprensivo. Nella riunione della Giunta Esecutiva sono stati esaminati nel dettaglio i documenti contabili ed è stata definita la presente relazione illustrativa da proporre al Consiglio d'Istituto, quale organo deliberativo.

Negli anni precedenti abbiamo spesso evidenziato che la qualità delle azioni promosse a favore della Scuola non discendono, solo dall'entità delle risorse. E' tuttavia risaputo che le risorse assegnate dal Ministero per il funzionamento amministrativo e didattico della Scuola corrispondevano fino all'anno solare 2014 ad una somma davvero esigua (assegnazione pari ad € 6.138,66 per i primi otto mesi di quell'anno). Negli anni successivi, con particolare riferimento al 2016 e al 2017, si è registrato un apprezzabile raddoppio delle risorse. Per il 2018 il trend continua e si consolida al punto che registra, per i primi otto mesi dell'anno, un aumento considerevole, pari ad € 8.685,00, rispetto al medesimo parametro del 2014. Dobbiamo evidenziare, in ogni caso, che le condizioni di difficoltà generali sul piano finanziario per la Scuola migliorano ma non risolvono tutti i problemi. Le risorse per il funzionamento amministrativo e didattico, quantificate in € 14.823,66, pur costituendo una dotazione certa, in conformità alle disposizioni di cui al D. I. 44/2001, non sono pienamente adeguate. Tant'è vero che le spese di gestione della Scuola sono, di fatto, assicurate dai singoli Comuni.

Il finanziamento diretto alle Scuole da parte del Ministero, previsto dall'articolo 1 comma 601 della legge finanziaria per l'anno 2007, era stato valutato in termini molto positivi, in

particolare per l'obiettivo che si prefiggeva: la certezza della dotazione finanziaria in tempi utili per la definizione del programma annuale, la snellezza e la trasparenza della procedura in materia di accreditamento dei fondi alle Scuole. Bisogna affermare, tuttavia, che nella fase di gestione tale novità non ha superato le criticità che nei vari anni erano state evidenziate.

Le problematiche che a tutt'oggi non hanno trovato soluzione sono, in particolare, le seguenti:

- 1) Assegnazione di finanziamenti non pienamente adeguati per il funzionamento amministrativo didattico. Riteniamo, infatti, che per una Scuola come la nostra, con n. 789 alunni, N. 47 classi (n. 4 infanzia, n. 28 primaria e n. 15 Scuola Secondaria di 1° grado), n. 9 plessi e n. 132 addetti (n. 12 docenti Scuola dell'Infanzia - n. 56 docenti Scuola Primaria - n. 35 docenti Scuola Secondaria di 1° grado - n. 28 unità ATA compreso il DSGA, il Dirigente Scolastico), l'assegnazione di € 14.823,66, prevista per i primi otto mesi dell'esercizio finanziario 2018, è veramente inadeguata;
- 2) Il budget di base 2018 per le supplenze brevi (non gestite attraverso il bilancio della Scuola), pur integrabile in corso d'anno, non è pienamente adeguato per far fronte alle spese che si imporranno nella gestione periodica delle supplenze necessarie in sostituzioni dei titolari assenti (dovendo assumere i supplenti tutte le volte che si creano le condizioni giuridiche richieste in relazione alle assenze dei titolari docenti e unità ATA);
- 3) Il MIUR non ha onorato, a tutt'oggi, il significativo debito pregresso maturato nei confronti delle scuole (crediti non riscossi) in materia di spese per supplenze brevi dal 1° gennaio 2007 a tutto il 31 agosto 2009 articolato in € 23.492,23 per la gestione cessata della Scuola Media "Luigi Einaudi" di Sale Marasino ed € 29.027,74 per la gestione cessata della Direzione Didattica di Marone;
- 4) Mancata copertura del seguente debito pregresso del MIUR nei confronti delle scuole cessate (crediti per quest'ultime) la cui gestione è stata rilevata dall'Istituto Comprensivo di Sale Marasino in materia di compensi accessori maturato dall'1 gennaio 2007 a tutto il 31 agosto 2009 – 1) **€ 13.860,95** per la cessata Scuola Media "Luigi Einaudi" di Sale Marasino (€ 10.280,07 per funzioni strumentali docenti 2008/2009, € 3.361,07 per incarichi specifici 2008/2009 e per esami di licenza media una somma di € 219,81) -2) **€ 55.054,67** per la cessata Direzione Didattica di Marone (€ 4.792,02 quale finanziamento funzioni strumentali 2009, € 20.829,32 quale finanziamento IRPEF per compensi accessori 2008, € 29.433,33 per fondo istituto 2008);
- 5) Impossibilità di interloquire con gli Uffici finanziari del MIUR (la comunicazione in questi anni è avvenuta secondo una logica unidirezionale); ciò impedisce la chiarezza e non favorisce il rapporto con il soggetto che assegna le risorse alle singole scuole.

Negli anni scorsi, sensibili ai segnali di novità, avevamo espresso una valutazione positiva sulla volontà del Ministro della Pubblica Istruzione di "consolidare e sviluppare l'autonomia delle istituzioni scolastiche, potenziandone l'autonomia gestionale secondo criteri di flessibilità e valorizzando la responsabilità e la professionalità del personale della Scuola" oltre al proposito di definire "in relazione al personale docente e ATA per ciascuna istituzione scolastica un organico dell'autonomia, funzionale all'attività didattica, educativa, amministrativa, tecnica e ausiliaria alle esigenze di sviluppo delle eccellenze, di recupero, di integrazione e sostegno ai diversamente abili e di programmazione dei fabbisogni di personale scolastico". Forse per il tempo di lavoro oggettivamente limitato, forse per il susseguirsi delle crisi politiche, non è stato possibile riscontrare fatti concreti che ci consentissero di registrare i miglioramenti auspicati. Negli ultimi anni con l'insediamento di nuovi Governi si è registrato, con risultati controversi e non univoci, un sforzo oggettivo,

teso a ridare all'istruzione il ruolo centrale e strategico che nella nostra società si richiede a questo settore.

IL PROGRAMMA ED I SUOI ALLEGATI QUALE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE DIDATTICA FINANZIARIA

Il nuovo regolamento di contabilità ha rappresentato in tutti questi anni di applicazione uno strumento snello e agile, potenzialmente atto ad assecondare la vocazione naturale della scuola autonoma: conseguire l'obiettivo preminente di intercettare e dare risposte adeguate ai bisogni di formazione, istruzione e orientamento degli alunni e delle loro famiglie, partendo dall'ambito locale, realizzando quanto previsto nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.). Per il nuovo ordinamento contabile, la destinazione della dotazione assegnata dallo Stato dovrebbe avere come unico vincolo il piano delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie della Scuola. L'istituzione scolastica decide, quindi, autonomamente l'allocazione di tutte le risorse, salvo il fatto che non siano specificatamente vincolate. Per le norme succitate, nella presente relazione che accompagna il programma annuale, sono illustrati gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del piano dell'offerta formativa (P.O.F.). Per ogni singolo progetto compreso nel programma annuale, al fine di dare attuazione al piano dell'offerta formativa (P.O.F.), è allegata una scheda illustrativa finanziaria, redatta dal Direttore dei servizi generali e amministrativi, nella quale sono riportati l'arco temporale in cui l'iniziativa deve essere realizzata, nonché i beni e i servizi da acquistare. Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione. Il Programma, come già detto, è lo strumento contabile del P.O.F. e deve prevedere, per ogni progetto e attività, una scheda che, stabilendo obiettivi e risorse umane ed economiche, ne consenta la realizzazione. Il programma inizia il 1° gennaio e termina al 31 dicembre mentre il P.O.F. è legato, naturalmente, all'anno scolastico. Nel programma sono indicate tutte le entrate (risorse finanziarie), aggregate secondo la loro provenienza (avanzo amministrazione - Stato, Enti Locali, privati), nonché gli stanziamenti di spesa aggregati per le esigenze del funzionamento amministrativo e didattico generale, per i compensi spettanti al personale dipendente per effetto di norme contrattuali e/o di disposizioni di legge, per le spese di investimento e per i singoli progetti da realizzare. Le spese, naturalmente, non superano (pareggiano), nel loro complessivo importo, le entrate. Risulta evidente, alla luce anche delle considerazioni espresse, che il programma annuale è direttamente collegato al P.O.F., che diviene, per le norme introdotte dal 2001, immediatamente esecutivo, una volta deliberato dal Consiglio di Istituto.

Secondo il nuovo impianto sono i progetti e le attività, deliberate da ogni singola scuola, che determinano l'utilizzo delle risorse. Ai Dirigenti Scolastici spetta l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, compresi quelli che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo. Essi sono i responsabili in via esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati. Il nuovo regolamento di contabilità detta istruzioni che recepiscono le innovazioni introdotte in materia di organizzazione delle pubbliche amministrazioni (previste dal decreto Legislativo n. 29/93 e successive modificazioni/integrazioni) e che sanciscono il principio della separazione fra funzioni di indirizzo e compiti di gestione.

Nella Scuola in particolare le funzioni di indirizzo sono proprie del Consiglio di Istituto. Il Dirigente Scolastico è responsabile, invece, della gestione delle risorse strumentali e dei

risultati del servizio. Del resto, anche la gestione finanziaria per obiettivi e per progetti è conforme alle più recenti disposizioni in materia di contabilità pubblica.

Nella preparazione di questo importante documento si è tenuto conto, naturalmente, del quadro normativo vigente (principalmente: D. I. n. 44 dell'1.2.2001; art. 21 Legge 59/97; DPR 275/1999 e D.M. n. 21 del 1° marzo 2007- Legge 107/2015), del piano triennale dell'offerta formativa 2015/2017 - 2018/2018 (deliberato dal Collegio docenti il 12.1.2016 e adottato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 2 del 19.1.2017), delle necessità emerse nelle sedi competenti in materia di acquisizione di beni e servizi, del risultato di gestione presunto relativo all'esercizio finanziario 2017, valutando con attenzione le istruzioni dettate dal MIUR con disposizioni varie che vengono elencate di seguito:

- circolare n. 173 del 10.12.2001;
- circolare n. 118 del 30.10.2002;
- circolare n. 88 del 26.11.2003;
- circolare n. 151 del 14.3.2007;
- nota prot. n. 1971 del giorno 11.10.2007;
- nota prot. n. 1727 del 26 settembre 2008;
- nota prot. n. 3338 del 25.11.2008;
- nota prot. n. 9537 del 14.12.2009;
- nota prot. n. 9245 del 21.9.2010;
- nota prot. n. 10773 del giorno 11.11.2010;
- nota prot. n. 9353 del 22 dicembre 2011;
- nota prot. n. 8110 del 17.12.2012;
- nota prot. n. 9144 del 5.12.2013;
- nota prot. n. 18313 del 16.12.2015;
- nota prot. n. 19107 del 28.9.2017.

IMPUTAZIONE FINANZIAMENTI STATALI SUL MODELLO A (PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018)

Secondo le disposizioni ministeriali, quasi tutti i finanziamenti di provenienza dello Stato trovano iscrizione sull'aggregato 02-01 - Finanziamento Stato - Dotazione ordinaria. Non sono più da iscrivere in questo aggregato i compensi accessori liquidati nell'ambito del cedolino unico riferiti alle seguenti voci di spesa: fondo istituto, finanziamento per supplenze brevi e saltuarie, funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa, incarichi specifici (già funzioni aggiuntive) personale ATA, spese per attività complementari di educazione fisica, indennità di amministrazione per il DSGA e il suo sostituto. Non si iscrivono, inoltre, nel presente aggregato e, quindi, nel programma annuale 2018, i contributi ministeriali che la Scuola, in passato, girava, integralmente, ai Comuni per coprire le spese per la fruizione della mensa gratuita da parte del personale docente/ATA impiegato rispettivamente nella vigilanza e nell'assistenza durante la refezione. Il MIUR, infatti, assegnerà le specifiche risorse agli Enti Locali.

DATI STRUTTURALI E DI CONTESTO DELLA SCUOLA

Nella definizione del programma annuale esercizio finanziario 2018 le considerazioni e le valutazioni del Dirigente Scolastico e della Giunta esecutiva hanno tenuto conto anche dei seguenti elementi: popolazione scolastica, personale, situazione edilizia e contesto sociale, provenienza territoriale degli alunni.

Gli alunni frequentanti questo Istituto Comprensivo nell'anno scolastico 2017/2018, alla data di stesura della presente relazione, sono complessivamente pari a n. 789 di cui n. 252 della Scuola secondaria di primo grado, n. 444 della Scuola primaria e n. 93 della Scuola dell'infanzia. L'articolazione delle classi per ordine di Scuola all'interno dell'istituzione scolastica è la seguente:

SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

1. Sede di Sale Marasino - Via Mazzini, 28 - N. 6 classi e n. 102 alunni

- N. 4 classi a tempo normale: 1^a A (n. 19 alunni), 2^a A (n. 20 alunni), 3^a A (n. 17 alunni), 3^a B (n. 14 alunni);
- N. 2 classi a tempo prolungato: 1^a B (n. 14 alunni) e 2^a B (n. 18 alunni).

Si precisa che dei 102 alunni (57 maschi e 45 femmine) frequentanti la scuola secondaria di primo grado di Sale Marasino n. 24 provengono dal Comune di Sulzano (BS), n. 5 dal Comune di Marone (BS). L'unico alunno portatore di handicap frequenta la classe 2^a B e proviene dal Comune di Sulzano (BS).

2. Sezione staccata di Monte Isola Via Siviano - N. 3 classi e n. 45 alunni

- N. 3 cl. a tempo prolungato: 1^a C (n. 12 alunni), 2^a C (n. 12 alunni), 3^a C (n. 21 alunni).

L'unico alunno portatore di handicap senza sostegno ma con assistente ad personam frequenta la classe 3^a C.

Degli alunni frequentanti la sede di Monte Isola, corrispondenti a un totale di n. 45 (n. 30 maschi e n. 15 femmine), n. 1 proviene dal Comune di Sale Marasino (BS) e n. 1 proviene dal Comune di Sulzano (BS).

3. Sezione staccata di Marone - Via Borgonuovo, 3 - N. 6 classi e n. 105 alunni

- N. 2 classi a tempo prolungato: 1^a D (n. 20 alunni), 3^a D (n. 13 alunni);
- N. 4 classi a tempo normale: 2^a D (n. 20 alunni), 1^a E (n. 14 alunni), 2^a E (n. 20 alunni) e 3^a E (n. 18 alunni).

Si precisa che dei 105 alunni frequentanti la Scuola secondaria di primo grado di Marone (n. 47 maschi e n. 58 femmine) n. 21 provengono dal Comune di Zone (BS) e n. 2 dal Comune di Sale Marasino (BS). Gli alunni portatori di handicap frequentanti la classe 1^a E sono due.

Gli alunni provenienti dall'estero che frequentano la nostra Scuola Secondaria di primo grado, nelle tre sedi di Sale Marasino (n. 11), Monte Isola (n. 1) e Marone (n. 9) sono pari a n. 21. La percentuale che ne risulta (8.33%) segna una diminuzione rispetto agli anni precedenti.

Si precisa che i dati degli alunni (totale complessivo frequentanti n. 252) sono quelli riferiti alla data di stesura della presente relazione.

SCUOLA PRIMARIA

1. Plesso di Marone - Via G. Guerini, 5 - N. 8 classi e n. 124 alunni

- N. 8 classi: 1[^] A (n. 21 alunni), 2[^] A (n. 15 alunni), 2[^] B (n. 16 alunni), 3[^] A (n. 17 alunni), 4[^] A (n. 13 alunni), 4[^] B (n. 14 alunni), 5[^] A (n. 14 alunni) e 5[^] B (n. 14 alunni).

Si precisa che dei 124 alunni frequentanti la Scuola Primaria di Marone (n. 56 maschi e n. 68 femmine) n. 1 proviene dal Comune di Zone, n. 2 dal Comune di Sale Marasino e n.1 dal Comune di Pian Camuno. Gli alunni portatori di handicap distribuiti nelle classi 2[^]A (n. 1), 3[^]A (n.1), 4[^] A (n. 2) e 5[^] B (n. 1) sono 5. Gli alunni stranieri frequentanti corrispondono a n. 26.

2. Plesso Monte Isola-Via Siviano, 27-N. 4 cl. di cui n. 1 pluriclasse-n. 67 alunni

- N. 4 classi: prima C (primo gruppo pluriclasse n. 8 alunni) e seconda C (secondo gruppo pluriclasse n. 10 alunni), 3[^] C (n. 19 alunni), 4[^] C (n. 16 alunni) e 5[^] C (n. 14 alunni).

Si precisa che tutti i 67 alunni frequentanti la Scuola Primaria di Monte Isola (n. 34 maschi e n. 33 femmine) risiedono nel comune di Monte Isola. Non ci sono alunni portatori di handicap frequentanti e non ci sono alunni stranieri frequentanti la Scuola Primaria di Monte Isola.

3. Plesso di Sale Marasino - Via Mazzini, 30 - N. 8 classi e n. 135 alunni

- N. 8 classi: 1[^] D (n. 15 alunni), 1[^] E (n. 15 alunni), 2[^] D (n. 24 alunni), 3[^] D (n. 16 alunni), 4[^] D (n. 14 alunni), 4[^] E (n. 14 alunni), 5[^] D (n. 19 alunni) e 5[^] E (n. 18 alunni).

Si precisa che dei 135 alunni frequentanti la Scuola Primaria di Sale Marasino (n. 80 maschi e n. 55 femmine) n. 4 provengono dal Comune di Marone, n. 3 dal Comune di Sulzano, n. 1 dal Comune di Corte Franca, n.1 dal Comune di Provaglio d'Iseo, n. 1 dal Comune di Costa Volpino e n. 1 dal Comune di Berzo Demo. L'alunno portatore di handicap frequenta le classi 5[^] E. Gli alunni stranieri frequentanti corrispondono a n. 14.

4. Plesso di Sulzano - Via Dante Alighieri, 2 - N. 5 classi e n. 77 alunni

- N. 5 classi: 1[^] F (n. 16 alunni), 2[^] F (n. 9 alunni), 3[^] F (n. 18 alunni), 4[^] F (n. 18 alunni) e 5[^] F (n. 16 alunni).

Si precisa che dei 77 alunni frequentanti la Scuola Primaria di Sulzano (n. 42 maschi e n. 35 femmine) n. 1 proviene dal Comune di Sale Marasino. Gli alunni portatori di handicap frequentano le classi 2[^]F (n. 1) e 3[^]F (n. 1). Gli alunni stranieri frequentanti corrispondono a n. 10.

5. Plesso di Zone - Via Monte Guglielmo, 48 - N. 3 classi e n. 41 alunni

- N. 3 classi: 1[^]/3[^] h pluriclasse (n. 14 alunni) – 2[^]/5[^] H pluriclasse (n. 14 alunni), 4[^] I (n. 13 alunni).

Si precisa che dei 41 alunni frequentanti la Scuola Primaria di Zone (n. 27 maschi e n. 14 femmine) n. 1 proviene dal Comune di Sale Marasino e n. 2 dal Comune di Marone. Gli alunni portatori di handicap frequentano la classe 2[^]G (n. 1) e la classe 4[^]I (n. 1). Gli alunni stranieri frequentanti corrispondono a n. 3.

Gli alunni stranieri che frequentano complessivamente la Scuola Primaria nei plessi di Marone (n. 26), Sale Marasino (n. 14), Sulzano (n. 10), Monte Isola (non frequentano alunni stranieri) e Zone (n. 3) sono 53 con una percentuale corrispondente all'11,94% rispetto al totale dei frequentanti (pari a n. 444).

SCUOLA DELL'INFANZIA (UNICO PLESSO A SALE MARASINO)

1. Plesso di Sale Marasino - Via Roma, n. 27 - N. 4 sezioni e n. 93 alunni

- N. 4 Sezioni: Sezione blu (n. 26 alunni), Sezione gialla (n. 22 alunni), Sezione verde (n. 23 alunni) e Sezione rossa (n. 22 alunni).

Si precisa che dei 93 alunni frequentanti la Scuola dell'infanzia di Sale Marasino (n. 45 maschi e n. 48 femmine) n. 14 provengono dal Comune di Marone, n. 4 dal Comune di Sulzano, n. 3 dal Comune di Monte Isola, n. 1 dal Comune di Corte Franca e n. 2 dal Comune di Zone. Frequentano n. 3 alunni portatori di handicap (1 sezione gialla e 1 sezione rossa e 1 sezione verde). Gli alunni stranieri frequentanti la Scuola dell'Infanzia corrispondono a n. 15 (16,13%).

A fronte del totale degli alunni frequentanti l'Istituto Comprensivo (n. 789), quelli provenienti dall'estero nei vari ordini di Scuola dell'infanzia (n. 15), della primaria (n. 53) e secondaria di 1° grado (n. 21), nelle sedi di Sale Marasino, Monte Isola, Marone, Sulzano e Zone, sono complessivamente pari a n. 89. La percentuale che risultante corrisponde al 11,28%. I posti docenti complessivi in organico di diritto (corrispondenti a ore cattedra, con esclusione dei docenti di religione) attribuiti all'Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino per l'anno scolastico 2017-2018, sono così articolati (riscontro effettuato in sede di determinazione del fondo di istituto per il medesimo anno scolastico):

- Docenti Scuola Infanzia n. 8
 - Docenti Scuola Primaria n. 49 (di cui n. 43 posto comune, n. 3 posti sostegno e n. 3 posti lingua inglese);
 - Docenti Scuola Sec. 1° grado n. 29;
- per un totale di n. 86 posti docenti.

Si ritiene opportuno evidenziare, in ogni caso, che i **docenti in servizio** nell'anno scolastico 2017-2018, **comprese le unità con orario settimanale inferiore a cattedra, corrispondono a n. 103**, di cui **n. 12** della Scuola dell'Infanzia, **n. 56** della Scuola Primaria e **n. 35** della Scuola Secondaria di 1° grado.

I posti ATA (a 36 ore settimanali di servizio) in organico di diritto per l'anno scolastico 2017/2018 corrispondono a n. 23 unità di cui n. 1 DSGA, n. 6 assistenti amministrativi e n. 17 collaboratori scolastici. In sede di organico di fatto 2017-2018 sono state assegnate, in seguito alla richiesta della Scuola, n. 18 h settimanali aggiuntive per il profilo professionale di collaboratore scolastico. **Le unità ATA in servizio per l'anno**

scolastico 2017 -2018 sull'organico di fatto, compreso il DSGA, corrispondono, in ogni caso, a n. 28 anche perché sono presenti le seguenti situazioni di part-time: a) n. 2 assistenti amm.vi con contratto a tempo indeterminato per n. 24 ore settimanali; b) n. 1 assistente amm.vo con contratto a tempo indeterminato per n. 18 ore settimanali; c) n. 1 assistente amm.vo per n. 6 ore settimanali con contratto a tempo determinato; c) n. 3 unità con contratto a tempo indeterminato di collaboratore scolastico che prestano servizio per n. 24 ore settimanali e n. 1 unità con contratto a T. I. quale collaboratore scolastico che presta servizio per n. 18 ore settimanali);

Il personale titolare e/o in servizio nella Scuola è, in ogni caso, così suddiviso:

- N. 1 Direttore dei servizi generali e amm.vi titolare e in servizio con contratto Tempo Indeterminato per n. 36 ore settimanali di attività;
- N. 5 unità di assistenti amm.vi con contratto a Tempo Indeterminato di cui n. 2 con prestazione lavorativa parziale (per 24 ore settimanali di servizio), n. 1 con prestazione lavorativa parziale (per 18 ore settimanali di servizio) e n. 2 con orario di lavoro pari a n. 36 h settimanali;
- N. 3 assistenti amm.vi con contratto a tempo determinato fino al 30 giugno 2018 (n. 2 in servizio per 36 ore settimanali ed uno in servizio per n. 6 ore settimanali che copre le ore non prestate dalle unità a tempo parziale).
- N. 15 collaboratori scolastici con contratto a tempo indeterminato per n. 36 h/s;
- N. 4 collaboratori scolastici con contratto a Tempo Indeterminato in part-time rispettivamente n. 1 unità per 18 ore settimanali, n. 3 unità per n. 24 ore settimanali;

Il Dirigente Scolastico, Dr. Violi Vittorio Daniele, presta servizio in questa Istituzione scolastica dal 1° settembre 2013, quindi, quello in corso rappresenta il 5° anno scolastico di servizio. Il Direttore dei servizi generali e amministrativi presta servizio in questa Scuola, senza soluzione di continuità, dal 25.10.1978.

- La Scuola Media Statale di Sale Marasino svolge la sua attività didattica presso un edificio, nato come stabilimento produttivo tessile (vecchia filanda), ristrutturato più volte negli ultimi 35 anni. L'ultima ristrutturazione, avvenuta nel 2002, ha conferito alla struttura grande funzionalità e una veste più elegante. Gli alunni di Sale Marasino utilizzano per l'attività di Educazione Fisica la nuova palestra Comunale scolastica, costruita nel 2000 a 50 metri dall'edificio scolastico. La struttura sportiva, di sicuro pregio architettonico, soddisfa pienamente le esigenze della Scuola e di un'utenza vasta. Per le dimensioni e per le attrezzature presenti, peraltro, si può parlare di un piccolo palazzetto dello sport. L'edificio di Via Mazzini n. 28, che ospita la Scuola Media Statale di Sale Marasino, dispone di n. 1 laboratorio di informatica (con n. 12 computer e n. 1 videoproiettore con relativo schermo elettrico avvolgibile munito di radiocomando), di un laboratorio di artistica, di un laboratorio di Educazione Tecnica. Sono state installate, inoltre, negli ultimi anni n. 7 lavagne interattive (LIM), praticamente in tutte le sei classi attivate nell'anno scolastico 2017-2018, che rappresentano uno strumento innovativo di supporto alla didattica. Sono presenti, inoltre, la biblioteca/aula video (con n. 1 televisore, n. 1 lettore DVD e n. 1 videoregistratore) e il laboratorio di musica (composto di 7 tastiere elettriche, un pianoforte a coda, una batteria ed una ventina di leggit).
- La Scuola Media Statale di Marone, sezione staccata di Sale Marasino, svolge la sua attività didattica nell'edificio di Via Borgonuovo n. 3. Struttura, con adiacente palestra, ricca di spazi, nata nel 1972. Nel 2002 e nel 2013 sono stati realizzati importanti interventi per adeguare l'edificio alle norme più recenti sulla sicurezza. Altri interventi

sono stati effettuati nel corrente anno scolastico. Gli interventi in parola hanno interessato anche la messa a norma degli infissi. L'edificio è dotato di un'aula specifica per il sostegno agli alunni portatori di handicap con n. 1 PC. La struttura vanta un laboratorio di informatica, composto di n. 17 PC per alunni oltre a quello per il professore (disponibile anche n. 1 PC posto su un mobiletto a rotelle da utilizzare nelle varie aule per esigenze varie) e n. 1 videoproiettore con relativo schermo elettrico avvolgibile munito di radiocomando. E' presente, inoltre, un'aula video con n. 1 televisori, n. 1 videoregistratore e n. 1 DVD, il laboratorio di artistica, l'infermeria e un laboratorio di Educazione Musicale moderno e funzionale con n. 1 PC, n. 1 proiettore, n. 1 pianoforte, n. 1 stereo, n. 1 batteria, n. 9 tastiere elettriche e vari strumenti ritmici/melodici, nonché un moderno impianto audio comprensivo di mixer, tre casse amplificate, un microfono panoramico e uno dinamico con relative piantane. Sono state installate, inoltre, negli ultimi anni n. 4 lavagne interattive (LIM) che rappresentano strumenti innovativi di supporto alla didattica. Con questi interventi tutte le 6 classi attivate nell'anno scolastico 2017/2018 sono dotate di lavagne interattive.

- La Scuola Media Statale di Monte Isola, sezione staccata di Sale Marasino, svolge la sua attività didattica nell'edificio di Via Siviano, costruito nel 1965 e ristrutturato di recente. Struttura, con adiacente palestra, che risponde bene alle esigenze delle tre classi attivate nell'anno scolastico 2017/2018. L'edificio, collocato in una posizione splendida sul lago di Iseo, guarda la sponda bergamasca. Nella Scuola sono presenti la biblioteca/video con n. 1 televisore e n. 1 videoregistratore, il laboratorio di informatica, revisionato di recente, con 10 PC (più server) per alunni e n. 1 PC per professore, collegati in rete, n. 1 stampante laser colore formato A3, n. 1 videoproiettore, il laboratorio scientifico ed il laboratorio di artistica. Le aule sono dotate di lavagne interattiva (LIM) che rappresentano uno strumento innovativo di supporto alla didattica.

Si precisa che ogni plesso di Scuola Media (sedi di Sale Marasino, Marone e Monte Isola) dispone di n. 1 postazione informatica, completa di stampante a disposizione dei docenti per le esigenze professionali.

- La Scuola Primaria di Sale Marasino svolge la sua attività didattica presso un edificio adiacente quello che ospita la Scuola Media. Sono stati realizzati diversi interventi di ristrutturazione interni ed esterni per l'adeguamento alle norme di sicurezza. Dispone di un'aula per l'educazione all'immagine e di altri ambienti/laboratori. L'attività motoria viene svolta utilizzando la palestra comunale costruita nel 2000 a 20 metri dell'edificio scolastico. Dispone di un'aula e servizi specifici per il sostegno agli alunni portatori di handicap. Sono state installate, inoltre, negli ultimi anni lavagne interattive in ognuna delle 8 classi attivate nel 2017-2018.
- La Scuola Primaria di Marone che svolge la sua attività didattica presso l'edificio scolastico di Via Guerini, 5, prende il nome della defunta maestra Margherita Guerini. Sulla struttura, ricca di spazi, è stato effettuato nel 2001 un importante intervento di ristrutturazione per adeguare l'edificio alle norme più recenti sulla sicurezza. L'edificio è dotato di un laboratorio di informatica (con n. 15 PC), di una palestra per le attività motorie, di uno spazio per le attività manuali di tipo artistico e di un'aula specifica per il sostegno agli alunni portatori di handicap. Sono state installate, inoltre, negli ultimi anni lavagne interattive (LIM) in ognuna delle 8 classi attivate nell'anno scolastico 2017/2018.
- La Scuola Primaria di Zone svolge la sua attività didattica presso l'edificio che ospita gli Uffici Comunali in via Monte Guglielmo n. 2. L'edificio è stato costruito nei primi anni

del XX secolo. Nel 2000 sono stati effettuati diversi interventi di ristrutturazione per adeguare l'edificio alle norme più recenti sulla sicurezza. La struttura, dotata di una nuova e moderna aula di informatica con n. 9 PC, n. 1 proiettore e di una piccola palestra per le attività motorie, soddisfa pienamente le esigenze della Scuola e dell'utenza. E' stata installata, inoltre, negli ultimi anni n. 1 lavagna interattiva (LIM) che rappresenta uno strumento innovativo di supporto alla didattica.

- La Scuola Primaria di Sulzano svolge la sua attività didattica presso l'edificio scolastico di Via Dante Alighieri n. 2, costruito all'inizio degli anni 80 del XX secolo. Nel corso degli anni sono stati effettuati diversi interventi per adeguare l'edificio alle norme sulla sicurezza. Struttura con adiacente palestra per le attività motorie, dotata di un'aula di informatica (con n. 10 PC), di un'aula di pittura e di un'aula con servizi specifici per il sostegno agli alunni portatori di handicap. Sono state installate, inoltre, negli ultimi anni lavagne interattive - LIM in ognuna delle cinque classi attivate nel corrente anno scolastico.
- La Scuola Primaria "Umberto e Maddalena" di Monte Isola svolge la sua attività didattica nell'edificio di Via Siviano che ospita anche la Scuola Media. Struttura con adiacente palestra, utilizzata anche dagli alunni che frequentano la Scuola Secondaria di 1° grado annessa. E' dotata di spazi adeguati con qualche computer, pur essendo sprovvista di un vero laboratorio di informatica. Ognuna delle 4 classi attivate nel corrente anno scolastico è dotata di lavagna interattiva.
- La Scuola dell'Infanzia di Sale Marasino svolge la sua attività didattica nell'edificio di Via Roma n. 5, di proprietà dell'Ente Morale "Asilo Infantile" Sale Marasino, costruito nel 1909. Sulla struttura sono stati effettuati diversi interventi di adeguamento alle norme sulla sicurezza. Di recente è stato realizzato l'ampliamento della vecchia sede con la costruzione di un nuovo moderno, innovativo e accogliente edificio, nato per rispondere alle esigenze di questo ordine di Scuola. Il complesso degli spazi disponibili è utilizzato per le attività didattiche delle 4 sezioni attivate nel corrente anno scolastico. La Scuola, dotata, anche di una postazione informatica (PC più stampante) per docenti, è collocata in una posizione splendida prospiciente il lago di Iseo.

Dal 1° settembre 2009 gli uffici del nuovo Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino, con sede in Via Mazzini n. 28 nell'edificio della Scuola Media, sono stati ampliati ed arredati ex-novo per renderli adeguati alle nuove esigenze amministrative e di organico (nell'anno scolastico in corso n. 9 impiegati compreso il DSGA).

E N T R A T E

Nella fase di preparazione del programma la Scuola ha acquisito i documenti necessari (Delibere Comunali) per individuare e quantificare i contributi che erogheranno i Comuni di Marone, Monte Isola, Sale Marasino, Sulzano e Zone, nell'ambito dei piani diritto allo studio elaborati per l'anno scolastico 2017/2018. E' opportuno precisare al termine delle attività didattiche 2016-2017, l'Istituto Comprensivo di Sale Marasino, previa delibera degli organi collegiali di Istituto, aveva inviato alle Amministrazioni Comunali specifiche richieste di fondi per sostenere la realizzazione del P. O. F. per l'anno scolastico 2017/2018. Per l'esercizio finanziario 2018 gli Enti Locali, così come avvenuto negli anni precedenti, hanno assegnato un contributo complessivo di grande rilevanza, che si sostanzia in un importo pari a **€ 103.200,00** articolato in tanti rivioli, sulla base dei progetti/attività che finanzia. Gli importi di questi finanziamenti (con la specifica destinazione) sono riportati nei prospetti allegati (**n. 2, n. 3 e n. 4**) considerati parte integrante della presente relazione.

I fondi dei Comuni sul Modello A (programma annuale esercizio finanziario 2018) da proporre al Consiglio di Istituto sono rilevabili nello specifico **aggregato 04** (Finanz.ti Enti

locali) **voce 05 (vincolati)**. E' importante sottolineare l'impegno finanziario degli Enti Locali, poiché, sempre più negli ultimi anni, hanno assunto un ruolo di primo piano nel campo dell'istruzione. I Comuni, infatti, grazie anche a diverse novità intervenute a livello legislativo, hanno visto accrescere le loro competenze, che non si riducono, quindi, al solo aspetto finanziario. Le entrate previste per l'esercizio 2018, riportate minuziosamente **nell'allegato n. 5 (da considerare parte integrante della presente relazione)**, possono essere così riepilogate:

ENTRATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018			
Aggr.			
	Voce		
01		Avanzo di amministrazione presunto	266.350,17
	01	Non vincolato	68.501,86
	02	Vincolato	197.848,31
02		Finanziamento dallo stato	14.823,66
	01	Dotazione ordinaria	14.823,66
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00
03		Finanziamento dalla Regione	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
04		Finanziamento da enti locali da altre istituzioni pubbliche	142.815,00
	01	Unione europea	39.615,00
	02	Provincia non vincolati	0,00
	03	Provincia vincolati	0,00
	04	Comune non vincolati	0,00
	05	Comune vincolati	103.200,00
	06	Altre istituzioni	0,00
05		Contributi da privati	37.100,00
	01	Famiglie non vincolati	0,00
	02	Famiglie vincolati	36.800,00
	03	Altri non vincolati	0,00
	04	Altri vincolati	300,00
06		Proventi da gestioni economiche	0,00
	01	Azienda agraria	0,00
	02	Azienda speciale	0,00
	03	Attività per conto terzi	0,00
	04	attività convittuale	0,00
07		Altre entrate	10,00
	01	Interessi	10,00
	04	Diverse	0,00
08		Mutui	0,00
Totale entrate			461.098,83

Procediamo adesso a effettuare una descrizione di dettaglio delle somme iscritte nelle entrate per l'esercizio finanziario 2018:

1. € 266.350,17 QUALE SOMMA PRELEVATA DALL'AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO 2017 (vedi allegato n. 6 e 7 quale parte integrante della presente relazione).

Le "economie" registrate alla fine dell'esercizio 2017, sono soggette, nella loro quasi totalità, a destinazione vincolata. Per meglio dire, una percentuale del 74,29% dell'avanzo di amministrazione 2017, corrispondente a **€ 197.848,31 (scaturente dal totale avanzo amm.ne complessivo 2017 pari ad € 266.550,17 meno quota di esso non vincolato pari ad € 68.501,86)**, non può essere riutilizzato "liberamente" nell'esercizio in corso, poiché ha un preciso vincolo di destinazione. Come vediamo ritorna il discorso già fatto negli anni precedenti sulla limitata possibilità della scuola di disporre delle risorse unicamente in base alle esigenze accertate in loco. La somma che può essere riutilizzata per finanziare indistintamente le spese è, quindi, pari a **€ 68.501,86** (totale avanzo non vincolato di cui € 44.796,86 quali economie non vincolate dell'anno 2017 ed € 23.705,00 quali economie non vincolate di pertinenza anni precedenti il 2017).

Una quota dell'avanzo di amministrazione complessivo presunto alla data del 31.12.2017, relativa a economie varie di pertinenza dell'anno in corso, ossia 2017, corrispondente ad **€ 143.664,58** (somme vincolate e non vincolate), è stata utilizzata, nella previsione di spesa 2018 nel seguente modo:

- a) quota vincolata per assicurazione alunni da A01, pari ad **€ 4.632,00**, per attività A01;
- b) quota vincolata assicurazione docenti/ATA di **€ 300,00** da A01 per attività A01;
- c) quota non vincolata di **€ 300,00** da fondo riserva per attività A01;
- d) quota non vincolata di **€ 44.496,86** (€ 36.580,83 quali "economie" al 30.11.2017 + € 10.300,00 quale somma prevista da introitare nel periodo 01.12.2017 – 31.12.2017 - € 2.383,97 quale somma prevista da pagare nel periodo 01.12.2017 – 31.12.2017) da attività A01 per la medesima attività;
- e) quota vincolata di **€ 67.834,68** (€ 57.010,75 quali "economie" al 30.11.2017 + € 11.635,00 quale somma prevista da introitare nel periodo 01.12.2017 – 31.12.2017 - € 811,07 quale somma prevista da pagare nel periodo 01.12.2017 – 31.12.2017) da attività A02 per la medesima attività;
- f) quota vincolata da progetto P02 - Orientamento anno 2017 pari a **€ 793,80** per attività A02;
- g) quota vincolata per spese d'investimento pari ad **€ 13.203,01** da attività A04 quali economie anno scolastico 2017 per medesima attività;
- h) quota vincolata pari ad **€ 1.891,32** da progetto P01 – Visite d'istruzione per medesimo progetto;
- i) quota vincolata da progetto P03 - English for every body pari a **€ 1.984,78** per analogo progetto P03 anno 2018;
- j) quota vincolata -progetto P04 – Scuole aperte – Laboratorio musicale pari ad **€ 2.703,89** (€ 2.003,89 a.a. al 30.11.2017 + € 700,00 quale somma prevista da introitare nel periodo 01.12.2017 – 31.12.2017), per analogo progetto P04 anno 2018;
- k) quota vincolata - progetto P05 - Concorso letterario "Bertani Tiziana" pari ad **€ 1.640,59**, per analogo progetto P05 anno 2018;

- l) quota vincolata – progetto P06 – Progetti primaria di Marone pari ad **€ 964,75**, per analogo progetto P06 anno 2018;
- m) quota vincolata – progetto P07 – Progetti primaria di Monte Isola pari ad **€ 448,00**, per progetto P07 anno 2018;
- n) quota vincolata – progetto P08 – Progetti primaria di Sale Marasino pari ad **€ 264,10**, per analogo progetto P08 anno 2018;
- o) quota vincolata – progetto P09 – Progetti infanzia di Sale Marasino pari ad **€ 257,92**, per analogo progetto P09 anno 2018;
- p) quota vincolata – progetto P10 – Progetti primaria di Sulzano pari ad **€ 704,94**, per analogo progetto P10 anno 2018;
- q) quota vincolata - progetto P11 – Progetti primaria di Zone pari ad **€ 1.243,94**, per analogo progetto P11 anno 2018;

L'entrata complessiva sopra descritta dettagliatamente, per un totale di € 143.664,58, è rilevabile sul Mod. A nell'aggregato 1 voce 1 (non vincolato per € 44.796,86) e 2 (vincolato per € 98.867,72).

Un'altra quota pari ad **€ 122.685,59** inserita nell'avanzo di amministrazione 2017 è articolata in **€ 23.705,00** - Funzionamento amm.vo generale quale parte non vincolata + una quota complessiva vincolata di **€ 98.980,59**, articolata nel seguente modo: **€ 1.609,56** recupero studenti + **€ 19.229,33** supplenze brevi docenti + **€ 15.023,19** spese d'investimento + **€ 111,66** visite d'istruzione + **€ 35.000,10** Eda + **€ 5.324,06** rassegna Bettoni + **€ 1.097,25** Rassegna concerti musicali + **€ 2.296,00** campionato di lettura + **€ 165,41** incontro con l'autore + **€ 1.555,00** educazione affettivo sessuale + **€ 3.890,15** English for every body + **€ 4.439,58** concorso Bertani + **€ 261,65** Progetti primaria di Marone + **€ 1.941,00** Progetti primaria di Monte Isola + **€ 781,27** Progetti primaria di Sale Marasino + **€ 1.644,10** Progetti infanzia di Sale Marasino + **€ 671,52** Progetti primaria di Sulzano + **€ 3.939,76** Progetti primaria di Zone. La quota descritta per un totale di € 122.685,59, già disponibilità finanziaria da programmare per l'esercizio finanziario 2017, confluisce nell'avanzo di amministrazione 2017, e per il 2018 sarà iscritta sull'aggregato Z alla voce Z01 - mantenendo la medesima natura di "somma congelata", suscettibile di programmazione solo quando si realizzeranno le condizioni di esigibilità di alcuni residui attivi di "provenienza Stato".

2. € 14.823,66 QUALE SOMMA COMPLESSIVAMENTE PREVISTA PER LE ENTRATE ISCRITTE ALL'AGGREGATO 02/01 - DOTAZIONE ORDINARIA.

Le entrate iscritte alla dotazione ordinaria comprendono, in primo luogo, la somma assegnata con nota prot. n. 19107 del giorno 28.09.2017 per un importo complessivo di € 14.823,66 per il funzionamento amministrativo e didattico.

La dotazione è stata definita dal MIUR sulla base dei parametri di cui al D.M. n. 834/2015. Si sottolinea, in ogni caso, che il Ministero dell'Istruzione per il calcolo ha usato quali dati di riferimento quelli dell'organico di diritto e non quelli dell'organico di fatto, come previsto dal Decreto Ministeriale sopra richiamato.

Il budget per il funzionamento amministrativo e didattico, pari ad **€ 14.823,66**, è stato **iscritto a bilancio secondo la seguente ripartizione:**

- a) **€ 7.344,70** per il funzionamento amministrativo generale (A01), di cui una quota del finanziamento, nella misura di € 300,00, copre il fondo riserva (R98);

b) € 7.478,96 per il funzionamento didattico generale (A02) di cui **€ 40,00** quale quota per classi terminali Scuola secondaria di primo grado ed **€ 194,26** per alunni diversamente abili;

2. € 39.615,00 - AGGREGATO 04/01 FINANZIAMENTO ENTI LOCALI- UNIONE EUROPEA.

Quale somma vincolata per la realizzazione del progetto PON - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Obiettivo 10.1.1 – "Sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità - 10.1.1A - Interventi per il successo scolastico degli studenti autorizzato con nota MIUR prot. n. AOODGEFID/3175 del 24.7.2017.

3. € 103.200,00 - AGGREGATO 04/05 FINANZIAMENTO ENTI LOCALI- COMUNI VINCOLATI.

Quale somma complessiva vincolata, disposta dai **Comuni di Marone per € 29.470,00** (€ 14.610,00 per la scuola Media ed € 14.860,00 per la Scuola Primaria), di **Monte Isola per € 13.325,00** (€ 4.360,00 per la Scuola Media ed € 8.965,00 per la Scuola Primaria), di **Sale Marasino per € 39.773,00** (€ 13.300,00 per la Scuola Media, € 16.673,00 per la Scuola Primaria ed € 9.800,00 per la Scuola dell'infanzia), di **Sulzano per € 13.370,00** (€ 3.000,00 per la Scuola Media ed € 10.370,00 per la Scuola Primaria) e di **Zone per € 7.262,00** (€ 2.427,00 per la Scuola Media ed € 4.835,00 per la scuola Primaria), nell'ambito dei piani diritto allo studio 2017/2018 (vedi allegati n. 2, n. 3 e n. 4 della presente relazione), che finanzia la spesa, secondo l'articolazione riportata dettagliatamente **nell'allegato 1** della presente relazione al programma annuale 2018.

4. € 36.800,00 - AGGREGATO 05/02 CONTRIBUTI DA PRIVATI – FAMIGLIE VINCOLATI.

Quale previsione complessiva di entrata riferita ai versamenti che effettueranno gli alunni della scuola dell'obbligo per visite istruzione e uscite didattiche (**€ 20.000,00**), per lo stage estivo di madrelingua inglese (**€ 2.000,00**), per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile (**€ 4.800,00**) e per iscrizione ai corsi di musica (**€ 10.000,00**).

4. € 300,00 – AGGREGATO 05/04 CONTRIBUTI DA PRIVATI – ALTRI VINCOLATI.

Quale previsione di entrata riferita ad **€ 300,00** quale contributo per assicurazione integrativa personale docente ed ATA.

5. € 10,00 - NELL'AGGREGATO 07/1 - ALTRE ENTRATE – INTERESSI.

Quale previsione degli interessi attivi che matureranno e saranno accertati nel corso dell'anno 2018 sul c/c bancario della Scuola presso la Banca d'Italia, nell'ambito del sistema di "tesoreria unica" introdotta da qualche anno. La somma finanzia le spese di investimento.

Per un'analisi ulteriore delle fonti di provenienza delle risorse e del loro utilizzo vedi gli **allegati 1 e 6 che costituiscono parte integrante della presente relazione.**

S P E S E

Le spese previste per esercizio finanziario 2018 sono le seguenti:

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018			
Aggr.			
	Voce		
A		Attività	220.735,01
	A01	Funzionamento amministrativo generale	81.673,56
	A02	Funzionamento didattico generale	117.439,44
	A03	Spese di personale	1.800,00
	A04	Spese d'investimento	19.822,01
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	117.378,23
	P01	Visite Istruzione	21.891,32
	P02	P.O.N. - 10.1.1A - FSEPON - 2017 - 264	39.615,00
	P03	English for every body	15.594,78
	P04	Scuole aperte – Laboratorio musicale	12.703,89
	P05	Concorso letterario "Bertani Tiziana"	3.008,59
	P06	Progetti primaria di Marone	3.324,75
	P07	Progetti primaria di Monte Isola	3.448,00
	P08	Progetti primaria di Sale Marasino	4.765,10
	P09	Progetti infanzia di Sale Marasino	4.257,92
	P10	Progetti primaria di Sulzano	6.024,94
	P11	Progetti primaria di Zone	2.743,94
G		Gestioni economiche	0,00
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda Speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività contrattuale	0,00
R		Fondo riserva	300,00
	R98	Fondo riserva	300,00
Totale spese			338.413,24
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	122.685,59
Totale a pareggio			461.098,83

Lo stanziamento per il funzionamento amministrativo generale (A01) è stato definito sulla base delle risorse disponibili assegnate con specifica nota ministeriale, già richiamata in premessa, sulla quale in questa relazione abbiamo già sviluppato le nostre considerazioni in ordine all'entità della stessa. La previsione formulata per il 2018 (€ 81.673,56), sicuramente ragguardevole, risulta pienamente adeguata alle esigenze che si imporranno nel corso dell'anno, a patto, naturalmente, che la gestione continui a essere improntata a criteri di rigore e di economicità.

Per quanto attiene lo stanziamento per l'aggregato delle spese A02 - Funzionamento didattico generale - definito per un importo pari ad € 117.439,44 - vale il ragionamento sviluppato per l'aggregato A01. Abbiamo effettuato questa considerazione di premessa per illustrare la dinamica della previsione di spesa sugli aggregati A01 e A02 che costituiscono, di fatto, il polmone finanziario per l'attività amministrativa e didattica in generale.

Il documento di programmazione per l'esercizio finanziario 2018 è stato predisposto con l'obiettivo primario di dare continuità al livello dei servizi erogati nei primi otto anni scolastici di gestione (dall'anno scolastico 2009-2010 all'anno scolastico 2017-2018) del nuovo Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino.

Per i criteri di determinazione delle risorse 2018 destinate al funzionamento amministrativo e didattico si rimanda alle considerazioni ed ai ragionamenti già sviluppati nella presente relazione.

Per quanto attiene il fondo di riserva si richiamano le norme vigenti, secondo le quali lo stanziamento non può superare il 5% della dotazione finanziaria ordinaria (somma iscritta all'Aggregato 02/01 delle entrate, ossia € 14.823,66). Per l'esercizio finanziario 2018 la somma è stata quantificata in € 300,00, ampiamente inferiore al limite sopra richiamato.

Per quanto riguarda il finanziamento del Piano dell'Offerta Formativa precisiamo che il quadro finanziario dei progetti è stato definito secondo criteri rigorosi di copertura finanziaria, grazie alle risorse che i comuni hanno stanziato nell'ambito dei piani diritto allo studio 2017-2018. I progetti che compongono il P. O. F. sono, quindi, integralmente finanziati con le risorse degli Enti Locali e, nei casi in cui si sono registrate, con le economie anni precedenti.

L'analisi del programma prosegue con l'esame analitico delle spese previste per il periodo di attività gennaio - dicembre 2018.

Il Programma e la presente relazione riportano i dati essenziali del Piano dell'Offerta Formativa 2017/2018 di questa Scuola (ad esso si rinvia per la più completa disamina dei contenuti riferiti ai singoli Progetti).

Nella parte descrittiva delle varie schede illustrative finanziarie (Modello B) è possibile trovare, comunque, gli elementi caratterizzanti dei progetti finanziati per l'esercizio 2018: denominazione, obiettivi, durata, risorse umane, beni e servizi, oltre, naturalmente, al responsabile del Progetto.

Iniziamo adesso la disamina delle spese previste per l'esercizio finanziario 2018.

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	A	A01	Funzionamento amministrativo generale	81.673,56

La funzione di quest'attività A01 è quella di consentire il funzionamento generale della Scuola dal punto di vista amministrativo ed organizzativo (acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia locali, spese per la manutenzione ordinaria delle attrezzature, spese correlate alle tecnologie informatiche, ecc.). Le risorse destinate alla realizzazione di quest'attività, **€ 49.428,86** quali economie specifiche di esercizio finanziario 2017 che comprendono anche la quota non utilizzata di € 300,00 da fondo di riserva, **€ 7.044,70** quale finanziamento MIUR 2018 per funzionamento generale, **€ 19.800,00** corrispondenti al contributo vincolato dei Comuni (vedi allegato n. 1 della presente relazione illustrativa), **€ 4.800,00** quale quota prevista per assicurazione integrativa alunni da introitare nel 2018 ed **€ 300,00** quale quota prevista per assicurazione integrativa personale docente e ATA da introitare nel 2018, sono state definite tenendo conto del quadro generale delle disponibilità finanziarie. Si cercherà attraverso l'utilizzo fruttuoso delle risorse destinate al funzionamento generale di dare sostegno all'azione programmata dal Dirigente volta a perseguire obiettivi ambiziosi quali: l'efficacia dell'azione amministrativa/didattica e l'arricchimento della dotazione delle attrezzature scolastiche nel loro complesso. La spesa per il funzionamento amministrativo generale, inserita nella voce A01 dell'Aggregato A, è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a)	01/06	Compensi accessori non a carico FIS ATA	€	1.599,99
b)	01/10	Altre spese di personale	€	2.000,00
c)	01/11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	693,20
d)	02/01	Carta cancelleria e stampati	€	13.500,00
e)	02/02	Giornali e pubblicazioni	€	4.000,00
f)	02/03	Materiali e accessori	€	28.521,54
g)	03/02	Prestazioni professionali e specialistiche	€	7.500,00
h)	03/06	Manutenzione ordinaria	€	7.000,00
i)	03/07	Noleggi, locazione	€	7.158,86
j)	03/12	Assicurazioni	€	5.500,00
k)	04/01	Amministrative	€	2.000,00
l)	04/02	Partecipazioni ad organizzazioni	€	1.000,00
m)	07/02	Spese di tenuta conto	€	1.200,00
Totale spese attività A01				€ 81.673,59

Nella programmazione delle spese a carico di quest'attività A01 è stato previsto il fondo di anticipazione per le minute spese al Direttore dei servizi generali ed amministrativi, che è proposto all'approvazione del Consiglio di Istituto per l'importo di € 500,00. Entrando nella sfera squisitamente tecnica, evidenziamo che l'importo di cui si parla è collocato opportunamente tra le partite di giro.

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	A	A02	Funzionamento didattico generale	117.439,44

La funzione di quest'attività A02 è di garantire il pieno funzionamento della scuola dal punto di vista didattico, per quella parte, naturalmente, che non rientra nei singoli progetti. L'attività è finanziata da una quota proveniente dalle economie 2017 (**€ 68.628,48**), dal finanziamento 2018 del MIUR per il funzionamento generale (**€ 7.284,70**) e per alunni diversamente abili (**€ 194,26**) e dai finanziamenti vincolati dei Comuni (**€ 41.332,00**). Si utilizzerà questa voce di spesa per sostenere gli acquisti di materiale di consumo per le attività curriculari ed extracurriculari, acquisto di libri, riviste, periodici, pubblicazioni scientifiche e tecniche riferite all'attività didattica, rinnovi di modesta entità attrezzature tecnico-scientifiche. Su quest'aggregato hanno trovato, inoltre, imputazione le spese previste per le attività integrative e per tutte le altre attività di ordine didattico non riconducibili agli specifici progetti del P. O. F. inseriti nel programma annuale 2018. La spesa per il funzionamento didattico generale, inserita nella voce A02 dell'Aggregato A, è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a)	01/05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	€	5.302,50
b)	01/10	Altre spese di personale	€	3.500,00
c)	01/11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	2.031,42
d)	02/01	Carta cancelleria e stampati	€	26.000,00
e)	02/02	Giornali e pubblicazioni	€	9.500,00
f)	02/03	Materiali e accessori	€	22.500,00
g)	03/02	Prestazioni professionali e specialistiche	€	8.905,52
h)	03/06	Manutenzione ordinaria	€	7.000,00
i)	03/07	Noleggi, locazioni e leasing	€	15.000,00
j)	03/08	Utenze e canoni	€	4.500,00
k)	03/13	Visite e viaggi d'istruzione	€	13.200,00
Totale spese attività A02			€	117.439,44

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	A	A03	Spese di personale	1.800,00

Le spese di personale previste in questo aggregato sono solamente quelle relative ai compensi accessori, non rientranti nella nuova procedura del cedolino unico, per funzioni miste finanziate dai Comuni (servizio pre - post Scuola di vigilanza alunni frequentanti la Scuola Primaria, svolto dai collaboratori scolastici). Questa attività (A03) è finanziata per complessivi **€ 1.800,00** dal contributo del Comune di Monte Isola (€ 600,00) e del Comune di Sale Marasino (1.200,00).

La spesa per il personale, inserita nella voce A03 dell'Aggregato A, è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione per voci di spesa che comprendono gli oneri a carico dello Stato:

a)	01/06	Compensi accessori non a carico FIS ATA	€	1.356,44
b)	01/11	Contributi e oneri a carico dello Stato	€	443,56
Totale attività			€	1.800,00

Per la descrizione dettagliata della copertura finanziaria delle spese di cui sopra si rimanda agli allegati 1 e 6 della presente relazione.

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	A	A04	Spese d'investimento	19.822,01

Quest'aggregato di spesa - **Attività A04** - è finanziato per **€ 13.203,01** quali economie 2017, **€ 10,00** dalla somma per interessi attivi che matureranno sul conto corrente bancario nel corso del 2018 e per **€ 6.609,00** da fondi piano diritto allo studio 2017/2018 dei Comuni di Marone e Sale Marasino. La spesa per gli investimenti, inserita nella voce A04 dell'Aggregato A, è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° 2° e 3° livello (mastri, conto e sottoconto):

a) 06/03/10 Impianti e attrezzature € 19.822,01
Totale spese di Attività A04 previste € 19.822,01

Con i fondi citati, che finanziano le spese appena descritte, saranno sviluppate azioni tese a conseguire, in primo luogo, i seguenti obiettivi: 1) Dotare le Scuole dei sussidi didattici funzionali alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa ed alla crescita complessiva dei ragazzi; 2) Elevare il livello della dotazione strumentale complessiva della Scuola, acquisendo nuovi strumenti nell'ambito delle nuove tecnologie.

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P01	Visite istruzione	21.891,32

Il progetto P01 è finanziato da fondi vincolati dei genitori degli alunni (**€ 20.000,00**) e da economie 2017 (**€ 1.891,32**).

Il progetto ha i seguenti obiettivi: a) socializzare; b) avvicinare i ragazzi alle arti varie; c) favorire momenti di apprendimento in contesti non scolastici; d) offrire occasioni per l'approfondimento di studi affrontati; e) conoscenze storico-culturali; f) osservazioni naturalistiche. Per gli altri elementi si rimanda alla Scheda -allegato B.

La spesa per il progetto P01 "Visite istruzione" è stata prevista secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 03/13 Visite e viaggi d'istruzione € 21.891,32
Totale spese progetto P01 € 21.891,32

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P02	FONDI STRUTTURALI EUROPEI P.O.N. "Per la Scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Avviso pubblico 10862 del 16.09.2016 " Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche". Asse I - Istruzione - Fondo Sociale Europeo – Obiettivo specifico 10.1. - Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Azione 10.1.1 - Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità". Progetto autorizzato dal MIUR con nota prot. n. AOODGEFID/3175 del 24.7.2017)	39.615,00

Il progetto P02 è finanziato con "Fondi strutturali europei" ed è stato autorizzato dal MIUR il 24 luglio 2017 con la nota succitata.

Il progetto è articolato nei seguenti 8 progetti: 1) "Insieme verso nuovi traguardi" (importo autorizzato € 5.082,00); 2) "Crescere facendo musica" (importo autorizzato € 5.082,00); 3) "Fuori la voce" (importo autorizzato € 4.561,50); 4) "Il laboratorio di Geppetto" (importo autorizzato € 4.561,50); 5) "English Summer camp per la Scuola Primaria" (importo autorizzato € 5.082,00); 6) "English Summer camp per la Scuola Secondaria di 1° grado" (importo autorizzato € 5.082,00); 7) "Scuola tennis" (importo autorizzato € 5.082,00); 8) "Roller Alpine" (importo autorizzato € 5.082,00).

Per gli altri elementi si rimanda alle schede descrittive dei singoli progetti.

La spesa per il progetto P02 - PON è stata prevista nel suo complesso per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a)	01/05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	€	11.755,86
b)	01/06	Compensi accessori non a carico FIS ATA	€	7.060,26
c)	01/11	Contributi e oneri a carico dello Stato	€	6.152,88
d)	02/03	Materiali e accessori	€	6.246,00
e)	03/02	Prestazioni professionali e specialistiche	€	8.400,00
Totale spese progetto P02 €				39.615,00

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P03	English for every body	15.594,78

Il progetto P03 è finanziato con economie esercizio finanziario 2017 (**€ 1.984,78**), con contributi delle famiglie per corsi di madrelingua estivi (**€ 2.000,00**) e con fondi degli Enti Locali (**€ 11.610,00**) distinti in Comune Marone (2.296,00 per la Scuola Media ed € 1.350,00 per la Scuola Primaria), Comune di Monte Isola (€ 810,00 per la Scuola Media ed € 2.240,00 per la Scuola Primaria), Comune di Sale Marasino (€ 1.264,00 per la Scuola Media ed € 1.350,00 per la Scuola Primaria), Comune di Sulzano (€ 356,00 per la Scuola Media ed € 810,00 per la Scuola Primaria) e Comune di Zone (€ 324,00 per la Scuola Media ed € 810,00 per la Scuola Primaria).

Destinatari: tutte le classi della Scuola media (15) per un'ora a settimana, classi terze, quarte e quinte della scuola primaria (19). Teatro in lingua inglese: classi iniziali della scuola Primaria e della scuola dell'Infanzia. Mini-clil: classi della scuola Secondaria

Obiettivi:

Consentire agli alunni di accostarsi alla lingua parlata inglese;

Dare l'occasione agli alunni di approfondire aspetti di civiltà britannica;

Stimolare gli studenti a confrontarsi con realtà diverse.

Gli altri elementi sono contenuti nella scheda descrittiva – finanziaria.

La spesa per il progetto P04 "English for every body" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a)	01/05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	€	2.377,84
b)	01/10	Altre spese di personale	€	2.064,52
c)	01/11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	953,03
d)	03/02	Prestazioni professionali e specialistiche	€	10.199,39
Totale spese progetto P03 €				15.594,78

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P04	Scuole aperte - Laboratorio musicale	12.703,89

Il progetto P04 è finanziato per **€ 2.703,89** proveniente dalle economie 2017 e con quote versate dalle famiglie per iscrizione ai corsi di musica (**€ 10.000,00**). Ha i seguenti obiettivi:

- potenziamento delle attività di apprendimento pratico della musica;
- consentire ad alunni della scuola primaria, secondaria di primo grado ed adulti di apprendere l'uso di alcuni strumenti musicale quali: strumenti a fiato, tastiera, chitarra elettrica e classica, fisarmonica, violino, strumenti a percussione;
- creare le condizioni perché a Sale Marasino, Marone, Sulzano e Zone si costituisca una struttura (Laboratorio Musicale) che consenta soprattutto ai giovani di coltivare la Musica pratica (strumento musicale e canto);
- creare le condizioni perché in futuro le comunità dei sopracitati comuni possano contare su un gruppo musicale disponibile ad esibirsi anche in occasione di manifestazioni popolari.

La spesa per il progetto P05 è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a)	01/10	Altre spese di personale	€	11.704,62
b)	01/11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	999,27
Totale spese progetto P04				€ 12.703,89

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P05	Concorso letterario Bertani Tiziana	3.008,59

Il progetto P05 è finanziato da economie esercizio finanziario 2017 (**€ 1.640,59**) con fondi degli Enti Locali (**€ 1.368,00**) distinti in Comune di Marone (€ 480,00), Monte Isola (€ 300,00), Sale Marasino (€ 468,00) e Zone (€ 120,00). Si pone i seguenti obiettivi:

- Produrre poesie, rispettando semplici regole;
- Usare la lingua in modo creativo;
- Confrontarsi sui lavori svolti e scambiare riflessioni;
- Giocare con le parole;
- Riflettere sull'uso figurato della lingua;
- Riflettere sulla condizione umana e sui valori.

Il Progetto viene proposto per tutte le classi (Scuola Media) del plesso di Marone, Monte Isola e Sale Marasino.

Gli altri elementi sono contenuti nella scheda descrittiva – finanziaria.

La spesa per il progetto P05 "Concorso letterario Bertani Tiziana" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 01/10 Altre spese di personale	€	130,99
b) 01/11 Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	11,13
c) 03/04 Promozione	€	2.866,47
Totale spese progetto P05		€ 3.008,59

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P06	Progetti primaria di Marone	3.324,75

Il progetto P06 è finanziato da economie esercizio finanziario 2017 (**€ 964,75**) e con fondi del Comune di Marone (**€ 2.360,00**). Il Macro progetto è suddiviso nei seguenti sub progetti: 1) Gioco danza per € 400,00; 2) Ospedale dei pupazzi per € 50,00; 3) Scacchi classi seconde per € 250,00; 4) Scacchi classi quarte per € 250,00; 5) progetto cultura classi seconde per € 250,00; 6) progetto cultura classi terze per € 160,00; 7) progetto cultura classi quarte per € 100,00; 8) Progetto nonni per € 100,00; 9) Canto, salto, coloro per € 150,00; 10) Incontro con l'autore per € 300,00; 11) Click per € 350,00.

La quota di € 964,75, quali economie anno 2017, sarà utilizzata per coprire le spese di consumo funzionali alla realizzazione dei suddetti progetti.

Gli altri elementi, tra cui gli obiettivi, sono contenuti nella scheda descrittiva – finanziaria.

La spesa per il progetto P06 "Progetti primaria di Marone" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 01/10 Altre spese di personale	€	967,74
b) 01/11 Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	82,26
c) 02/03 Materiali e accessori	€	1.214,75
d) 03/02 Prestazioni professionali e specialistiche	€	1.060,00
Totale spese progetto P06		€ 3.324,75

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P07	Progetti primaria di Monte Isola	3.448,00

Il progetto P07 è finanziato solo con le economie dell'esercizio finanziario 2017 (**€ 448,00**) e con fondi del Comune di Monte Isola (**€ 3.000,00**). Il Macro progetto si sostanzia nel sub progetto "Musica in allegria".

La quota di € 448,38, quali economie anno 2017, sarà utilizzata per coprire le spese di consumo funzionali alla realizzazione del suddetto progetto.

La spesa per il progetto P07 "Progetti primaria di Monte Isola" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 01/10 Altre spese di personale	€	2.764,98
b) 01/11 Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	235,02
c) 02/03 Materiale e accessori	€	448,00

Totale spese progetto P07 € 3.448,00

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P08	Progetti primaria di Sale Marasino	4.765,10

Il progetto P08 è finanziato con economie esercizio finanziario 2017 (**€ 264,10**) e con fondi del Comune di Sale Marasino (**€ 4.501,00**). Il Macro progetto è suddiviso nei seguenti sub progetti: 1) Scacchi a scuola per € 250,00; 2) Emozioni in gioco per € 651,00; 3) Fotografando Sale per € 1.000,00; 4) La magia delle mani per € 565,00; 5) Lettori si nasce per € 435,00; 6) Con la testa tra le spezie per € 20,00; 7) Dal movimento al rilassamento per € 630,00; 8) Sale in carnevale per € 700,00; 9) l'albero della giustizia per € 250,00. La quota di € 264,10, quali economie anno 2017, sarà utilizzata per coprire le spese di consumo funzionali alla realizzazione dei suddetti progetti.

Gli altri elementi, tra cui gli obiettivi, sono contenuti nella scheda descrittiva – finanziaria.

La spesa per il progetto P08 "Progetti primaria di Sale Marasino" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 01/10 Altre spese di personale	€	2.511,52
b) 01/11 Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	213,48
c) 02/03 Materiali ed accessori	€	889,10
d) 03/02 Prestazioni professionali e specialistiche	€	1.151,00

Totale spese progetto P08 € 4.765,10

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P09	Progetti infanzia di Sale Marasino	4.257,92

Il progetto P09 è finanziato con economie esercizio finanziario 2017 (**€ 257,92**) e con fondi del Comune di Sale Marasino (**€ 4.000,00**). Il Macro progetto è suddiviso nei seguenti sub progetti: 1) Ambiente e territorio per € 3.000,00; 2) Amico libro per € 1.000,00. La quota di € 257,92, quali economie anno 2017, sarà utilizzata per coprire le spese di consumo funzionali alla realizzazione dei suddetti progetti.

Gli altri elementi, tra cui gli obiettivi, sono contenuti nella scheda descrittiva – finanziaria.

La spesa per il progetto P090 "Progetti infanzia di Sale Marasino" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 02/02	Giornali e pubblicazioni	€	150,00
b) 02/03	Materiali ed accessori	€	1.107,92
c) 03/13	Visite e viaggi d'istruzione	€	3.000,00
Totale spese progetto P09		€	4.257,92

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P10	Progetti primaria di Sulzano	6.024,94

Il progetto P10 è finanziato con economie esercizio finanziario 2017 (**€ 704,94**) con fondi del Comune di Sulzano (**5.320,00**). Il Macro progetto è suddiviso nei seguenti sub progetti: 1) A scuola in movimento per € 1.120,00; 2) Musicoterapia per € 700,00; 3) Scacchi per € 500,00; 4) Recupero – potenziamento per € 1.000,00; 5) Strumento a scuola per € 2.000,00.

La quota di € 704,94, quali economie anno 2017, sarà utilizzata per coprire le spese di consumo funzionali alla realizzazione dei suddetti progetti.

Gli altri elementi, tra cui gli obiettivi, sono contenuti nella scheda descrittiva - finanziaria.

La spesa per il progetto P10 "Progetti primaria di Sulzano" è stata prevista per l'esercizio 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a) 01/05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	€	753,58
b) 01/10	Altre spese di personale	€	2.875,58
c) 01/11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€	490,84
d) 02/03	Materiali ed accessori	€	704,94
e) 03/02	Prestazioni professionali e specialistiche	€	1.200,00
Totale spese progetto P10		€	6.024,94

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	P	P11	Progetti primaria di Zone	2.743,94

Il progetto P11 è finanziato con economie esercizio finanziario 2017 (**€ 1.243,94**), con fondi del Comune di Zone per (**€ 1.500,00**) e si sostanzia nel progetto "Star bene a scuola". Gli altri elementi sono contenuti nella scheda descrittiva – finanziaria.

La spesa per il progetto P11 "Progetti primaria di Zone" è stata prevista per l'esercizio finanziario 2018 secondo la seguente articolazione di 1° e 2° livello (tipo e conto):

a)	02/03	Materiali ed accessori	€	1.243,94
b)	03/02	Prestazioni professionali e specialistiche	€	1.000,00
c)	03/13	Visite e viaggi d'istruzione	€	500,00
Totale spese progetto P11				€ 2.743,94

Analizzati i progetti del P. O. F. anno scolastico 2017/2018 passiamo agli ultimi tre aggregati delle spese:

E/S	Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	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

G- GESTIONI ECONOMICHE. Nessuna previsione è stata definita, naturalmente, a carico di quest'aggregato, poiché deve essere utilizzato solo dalle istituzioni scolastiche che hanno gestioni economiche separate, per l'eventuale presenza di aziende agrarie, aziende speciali, convitti e per la vendita di beni e servizi a favore di terzi.

E/S	Aggre.	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	R	R98	Fondo di riserva	300,00

Come abbiamo precisato nelle pagine precedenti il limite, in alto, per la previsione su questo aggregato, è stato fissato dall'articolo 4 comma 1 del Decreto Interministeriale 1° febbraio 2001 n. 44 (istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche) che così recita: "Nel programma deve essere iscritto, tra le spese, un fondo di riserva, da determinarsi in misura non superiore al 5% della dotazione

finanziaria ordinaria". Per l'esercizio finanziario 2018 si è proceduto alla definizione di un fondo di riserva pari ad € 300,00 che rispetta pienamente le disposizioni specifiche.

E/S	Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione
Spese	Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	€ 122.685,59

Anche per l'esercizio finanziario 2018 si è ritenuto di confermare la linea definita per l'esercizio finanziario 2017, dopo l'invito del MIUR: ossia l'inserimento nel presente aggregato Z (disponibilità da programmare) della somma corrispondente all'entità dei residui attivi storici di competenza dello Stato alla data del 31.12.2010 (nel nostro caso la somma complessiva aggiornata ammonta ad € **122.685,59**, in seguito ad alcuni accreditamenti registrati negli ultimi anni che hanno ridotto in parte la somma originaria). Per il dettaglio e la provenienza di queste risorse vedi gli allegati n. 1 e n. 6 della presente relazione. Pur confermando le perplessità già espresse in sede di stesura del programma annuale negli anni precedenti, circa la natura, la bontà e forse la correttezza di questa indicazione ministeriale, vogliamo esporre brevemente le ragioni di questa opzione già esercitata per gli esercizi finanziari 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017 confermata per l'esercizio finanziario 2018. Si è ritenuto, in buona sostanza, che la nostra temporanea rinuncia a programmare queste considerevoli, potenziali, risorse, riconducibili ai crediti che vantiamo nei confronti dello Stato, possa rendere la gestione ancora più rigorosa, avendo, in tal modo stanziamenti di spesa "più asciutti" e non gonfiati da risorse di dubbia esigibilità (non dimentichiamo che la linea di una gestione oculata ha consentito nel corso dell'esercizio finanziario precedente di pagare tutti i residui passivi di provenienza Direzione Didattica di Marone). Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 la disponibilità finanziaria da programmare, pari ad € 122.685,59 è rimasta inalterata (era stata aggiornata però in seguito al significativo accreditamento registrato nel mese di dicembre 2016 che andava ad abbattere l'entità complessiva dei residui attivi). Auspichiamo che anche quest'anno possa essere accreditata una ulteriore somma per abbattere un'altra quota di residui attivi pregressi.

CONSIDERAZIONI FINALI

In conclusione si può affermare che il programma annuale appena illustrato, rappresenta, in particolare per i progetti (n. 11), la proiezione finanziaria diretta del piano dell'offerta formativa. Gli obiettivi che la Scuola intende realizzare attraverso la gestione del programma annuale 2018, in stretta connessione con il Piano dell'Offerta Formativa 2017/2018, possono essere così riassunti:

1. Assicurare il funzionamento amministrativo (acquisizione di beni e servizi) e didattico generale (materiale di consumo, sussidi di modesta entità, libri, DVD), funzionale alla realizzazione del P. O. F, all'efficienza ed all'efficacia dei servizi erogati all'utenza (n. 789 alunni, N. 47 classi - n. 4 infanzia, n. 28 primaria e n. 15 Scuola Secondaria di 1° grado - n. 9 plessi e n. 132 addetti complessivi, di cui n. 12 docenti Scuola dell'Infanzia - n. 56 docenti Scuola Primaria - n. 35 docenti Scuola Secondaria di 1° grado - n. 28 unità ATA compreso il DSGA - il Dirigente Scolastico) in un numero considerevole di sedi scolastiche (n. 9) dislocate nei 5 Comuni di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone;

2. Arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e degli altri otto plessi scolastici (aule di informatica, di musica, di arte e immagine, aula di tecnologia, biblioteche per gli alunni, aula insegnanti, sala riunioni, laboratorio scientifico di Monte Isola e gli altri laboratori della scuola primaria e dell'infanzia), affinché la scuola possa mettere a disposizione degli alunni e delle comunità locali strutture adeguate;
3. Continuare l'opera di adeguamento e miglioramento del software utilizzato per l'attività amministrativa; mantenere in perfetta efficienza le nuove attrezzature informatiche dell'Ufficio Amministrativo e del Dirigente Scolastico (n. 6 "macchine" acquistate nel 2010 e n. 4 negli ultimi anni);
4. Consentire agli alunni stranieri, neo arrivati e non, in età dell'obbligo di usufruire di insegnamenti aggiuntivi e integrativi per l'apprendimento della Lingua Italiana, promuovendo ed attuando anche iniziative in rete con altre Scuole della zona ed Enti Locali;
5. Usufruire del supporto di esperti esterni (psicologi, medici, pedagogisti, ecc...) per garantire agli alunni un'adeguata conoscenza di sé, del proprio sviluppo, dei problemi relazionali, delle dinamiche sociali, ecc.;
6. Consentire agli alunni di misurarsi con gli altri e con se stessi attraverso la partecipazione a concorsi vari organizzati dalla scuola stessa, da Enti esterni o da altre scuole;
7. Consentire a tutte le classi, con il contributo determinante delle famiglie, di partecipare a visite di istruzione (anche all'estero) e a eventi culturali per conoscere le varie e ricche offerte culturali del territorio e agli insegnanti di sviluppare più efficacemente il loro programma di lavoro;
8. Valorizzare e riconoscere attraverso il Fondo dell'Istituzione Scolastica, le collaborazioni, le prestazioni che comportano intensificazione del lavoro, le prestazioni straordinarie del personale docente e del personale ATA;
9. Consentire alla Scuola, con la collaborazione ed il contributo di Enti e privati, di promuovere iniziative e rassegne ritenute utili agli alunni e al territorio;
10. Consentire ai docenti e alla Scuola di diffondere pubblicazioni di lavori scolastici ritenuti di interesse collettivo;
11. Promuovere iniziative didattiche di formazione in rete con altre Scuole o Enti;
12. Consentire l'attuazione di iniziative didattiche sperimentali;
13. Promuovere per i genitori degli alunni iniziative culturali e didattiche (corsi di informatica, di lingua inglese, di letteratura per l'adolescenza, metodo di studio, concerti-lezione, rappresentazioni teatrali) per consentire ai genitori stessi di aggiornarsi e di partecipare più da vicino alla vita scolastica e educativa dei propri figli;
14. Promuovere con continuità l'aggiornamento professionale del personale, assicurando, inoltre, la necessaria formazione in materia di sicurezza degli ambienti scolastici;

15. Consentire agli alunni delle classi 3^a- 4^a-5^a della scuola primaria, nonché agli alunni della scuola secondaria di 1° grado, di migliorare la capacità di comunicazione in lingua inglese, attraverso lo svolgimento di lezioni con la presenza di insegnanti di madrelingua;
16. Consentire agli alunni della scuola secondaria di 1° grado di approfondire lo studio della matematica, dell'italiano e del latino attraverso l'erogazione di specifici pacchetti di lezione;
17. Consentire a tutti gli alunni, anche con il contributo delle famiglie, di conoscere il territorio o approfondire le tematiche curriculari attraverso le visite di istruzione;
18. Dotare di ogni aula della scuola primaria di Zone di una Lavagna Interattiva (negli anni precedenti è stato completamente realizzato il progetto per i plessi di Sale Marasino, Marone, Monte Isola e Sulzano per quanto attiene la Scuola Primaria e la scuola secondaria di 1° grado);

E' opportuno precisare (anche per ottemperare a quanto richiesto dall'articolo 2 comma 4 del D. I. 44/2001, circa la sintetica descrizione dei risultati pertinenti le gestioni del biennio precedente) che alcune delle azioni sopra descritte sono già state avviate negli esercizi finanziari precedenti. Gli obiettivi più significativi conseguiti nel periodo citato, specificati di seguito, rappresentano tappe di un percorso più ampio:

- a) Realizzazione di un migliore inserimento degli alunni provenienti dall'estero nelle classi del 1° ciclo, grazie all'attività di insegnamento aggiuntivo della lingua italiana, al fine di accelerare l'integrazione;
- b) Realizzazione di un migliore servizio all'utenza in generale (insegnanti, personale ATA e genitori), grazie ad una organizzazione, già sperimentata da anni, che ha puntato sulla versatilità, efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa, accompagnata da un'attività di formazione, suscettibile di ulteriori miglioramenti e da un servizio al pubblico che non prevede limiti d'orario per l'utenza esterna;
- c) Realizzazione di progetti didattici, previsti dal P. O. F., legati a problematiche sociali e ad altri temi riguardanti la sfera della crescita personale, che hanno prodotto positive ricadute sull'attività curriculare degli alunni;
- d) Costruzione dell'identità e del senso di appartenenza alla Comunità Europea (European Citizenship): diritti, doveri, normativa scolastica, cultura, competenze specifiche di cittadinanza consapevole e cooperativa. In particolare si porterà l'attenzione sull'integrazione culturale, sulla costruzione di punti di contatto fra cittadini provenienti da stati extraeuropei/europei, avendo come punto di riferimento la centralità del valore della persona umana, così come profilato dalle dichiarazioni delle Nazioni Unite e dall'Organizzazione Mondiale della Sanità. La definizione del curriculum d'Istituto, nei parametri delle Nuove Indicazioni Nazionali, terrà in considerazione le competenze chiave (life skills) definite dalla Risoluzione del Parlamento Europeo;
- e) Formazione continuativa in materia di sicurezza attraverso l'effettuazione delle specifiche attività di formazione previste dal D. Lgs 81/2008;