



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. MADDALENA - BERTANI

SALITA BATTISTINE, 12

16100 GENOVA (GE)

Codice Fiscale: 95160050100 Codice Meccanografico: GEIC854002

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE
2017**

Presentazione alla Giunta esecutiva: 13 dicembre 2016

Delibera del Consiglio di Istituto n° 53 del 20/12/2016

Dirigente Scolastico: CASARETO Michela

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: RACCUGLIA Rita

1. IL QUADRO NORMATIVO

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2017 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

a) D.I. 1° febbraio 2001, n. 44

Il Decreto Interministeriale 44/2001 fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Il comma 143 della L.107/15 prevede che entro 180 giorni dalla sua pubblicazione deve essere adottato il nuovo **Regolamento di contabilità**.

La consueta nota annuale del MIUR per la predisposizione del P.A., diffusa nel novembre 2016, comunica che la procedura è in corso di perfezionamento e che la Direzione fornirà alle istituzioni scolastiche gli opportuni aggiornamenti in vista dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento.

Ad oggi non ci sono stati gli aggiornamenti annunciati; pertanto la relazione è stata redatta con il testo del D.I. non ancora modificato.

Dal D.I. 44 derivano i due i principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- (art. 1 c. 2) *“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente”*
- (art. 2 c. 2) *“La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità”.*

Considerato che, senza le modifiche apportate al Decreto, la gestione finanziaria rimane ad anno solare, mentre la gestione corrente permane ad anno scolastico, nel corso della gestione–attuazione del bilancio, potrebbero essere richiesti interventi di adeguamento e/o modifica e la necessità di apportare variazioni di bilancio in conseguenza di ulteriori finanziamenti del MIUR.

Ne deriva che un'incompleta attuazione del PA non dipenderà da un'errata programmazione, ma dall'andamento di erogazione dei finanziamenti previsti.

b) D.M. 21 marzo 2007, n.21

Per la determinazione dei finanziamenti spettanti alle scuole, si continuano ad utilizzare, per la base di calcolo delle risorse da parte dell'Amministrazione centrale, i criteri del che

non sono più corrispondenti alla struttura delle istituzioni scolastiche autonome, profondamente trasformate dai dimensionamenti.

c) La Circolare MIUR prot. n. 18313 del 16/12/2014

Tale testo, richiamando quelle degli esercizi 2011, 2012, 2013 e 2014, ribadisce il principio che tutte le II.SS. non possono assumere impegni superiori all'importo comunicato.

Questa relazione è stata redatta secondo le sue indicazioni, tenendo comunque presente le altre fonti normative principali succitate.

d) La circolare MIUR n° 14207/2016 sul PA

Emanata quest'anno il 29 settembre, a seguito della Legge 107 del 13/07/2015 ne costituisce riferimento fondamentale per l'indicazione delle risorse assegnate e per le considerazioni in essa contenute. In particolare, per l'indicazione ricevuta di predisporre il programma annuale entro dicembre 2016.

Ciò in quanto la legge 107 al comma 12 prevede che il PTOF possa essere rivisto e aggiornato entro ottobre- indicazione rispettata da questo Istituto- e perché, in coerenza con il comma 11, sono state tempestivamente comunicate le risorse per il funzionamento delle scuole.

Sempre nella nota si afferma che nelle nuove condizioni non si giustifica l'esercizio provvisorio, gestione anomala ed eccezionale ormai di fatto superata dalla legge 107/2015. Vi è però da dire che la comunicazione delle risorse del funzionamento entro settembre non risolve tutti i problemi che hanno le scuole nella predisposizione del Programma Annuale entro il termine perentorio del 31 dicembre; questo perché:

- I. le risorse su cui programmare le attività scolastiche potrebbero non essere solo quelle della Direzione generale del bilancio del MIUR;
- II. Vi sono bandi ai quali si è concorso che potrebbero far affluire nuovi fondi.

Ne consegue che l'Avanzo di Amministrazione è comunque aleatorio come gli scorsi anni e può essere necessario dover riprogrammare quanto contenuto nell'attuale Programma annuale.

Gli altri contenuti della circolare più rilevanti e conformi alle caratteristiche del nostro Istituto sono:

1. **L'erogazione parziale**, gli otto dodicesimi, **dei finanziamenti spettanti** sulla base del DM 21/2007.
2. L'erogazione parziale delle **spese per il funzionamento amministrativo e didattico** pari agli 8/12[^]; si noti un aumento della liquidità a disposizione dell'istituzione scolastica pari al 12,87% per lo stesso periodo riferito al 2016.
3. La sola comunicazione di tutte le somme indicate per il pagamento degli Istituti contrattuali al personale rientranti sempre tra quelle del cd "**Cedolino Unico**" (art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 Legge Finanziaria per il 2010). Pertanto, come per

gli ultimi anni, tali somme non devono essere previste a bilancio, né, ovviamente, accertate.

Con le procedure del "cedolino unico" sono assegnate alle scuole le somme necessarie a pagare:

-il fondo dell'istituzione scolastica per gli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL del 29 novembre 2007

Assegnazione settembre/dicembre	Assegnazione gennaio/agosto	Totale assegnazione 2016/17
17.134,06	34.268,13	51.402,19

-le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL)

Assegnazione settembre/dicembre	Assegnazione gennaio/agosto	Totale assegnazione 2016/17
2.092,30	4.184,62	6.276,92

-gli **incarichi specifici del personale ATA** (art. 47 CCNL);

Assegnazione settembre/dicembre	Assegnazione gennaio/agosto	Totale assegnazione 2016/17
1.027,71	2.055,42	3.083,13

-le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL)

Assegnazione settembre/dicembre	Assegnazione gennaio/agosto	Totale assegnazione 2016/17
1.042,51	2.085,01	3.127,52

-i compensi per **area a rischio e a forte processo immigratorio (non comunicati)**;

-in attuazione della spending review sono assegnati solo virtualmente i fondi per le **supplenze** che saranno anch'essi gestiti attraverso il "cedolino unico" e non saranno iscritti nel PA 2017.

4. **Ulteriori integrazioni** saranno possibili per i finanziamenti della legge 440/97 per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa, sulla base del decreto ministeriale n. 351 del 21 maggio 2014 di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2014.

Quest'ultima precisazione dovrebbe restituire alle scuole quanto la legge 440/1997 aveva destinato allo sviluppo dell'autonomia e che negli ultimi anni erano state, in gran parte, utilizzate dal MIUR invece che dalle scuole.

5. Sulla mensa gratuita per il personale della scuola si precisa che il contributo dello Stato alle spese degli enti locali, in applicazione della spending review, sarà a questi direttamente erogato, in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.
6. Gli **accertamenti medico legali** del 2017 il MIUR provvederà direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute.
7. Il **ripianamento dei residui attivi** andranno registrati, come già indicato negli anni finanziari precedenti, nella disponibilità da programmare Z01 e di cui si auspica un ripianamento razionale, diverso da quello avviato lo scorso anno per le scuole in sofferenza finanziaria. Nulla è mutato rispetto alla email **MIUR prot. 18780 del 22/12/2014**, a firma di Jacopo Greco Direttore Generale dell'Ex Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio Settimo in cui si chiedeva di provvedere alla radiazione, nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente, tramite delibera del Consiglio di Istituto. Questo Istituto non ritiene di radiare i residui attivi pregressi in pendenza dell'esito di una diffida ed un ricorso al TAR per ottenere dal MIUR l'effettiva erogazione dei fondi assegnati relativi agli anni 2009-2010-2011-2012-2013, promosso da un coordinamento di scuole genovesi di cui questo IC fa parte.

Si evidenzia come, peraltro, codesta Istituzione scolastica abbia predisposto un programma veritiero, non impegnando somme coperte da residui attivi, come espressamente vietato dall'art. 3 del Regolamento di contabilità.

2. IL CONTESTO DEMOGRAFICO e ECONOMICO

a. La popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico si hanno n° 1273 alunni frequentanti distribuiti su 57 classi così ripartite:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	165	0	152	152	10	21.71

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2016

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (29-30 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno (40-36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (29-30 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno (40-36 h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	3	7	150	0	82	68	150	6	0	10.71
Seconde	0	4	4	8	160	0	70	88	158	7	-2	9.87
Terze	0	4	4	8	181	0	86	93	179	7	-2	11.19
Quarte	0	4	3	7	162	0	87	75	162	6	0	11.57
Quinte	0	4	4	8	175	0	86	90	176	8	1	11.00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	20	18	38	828	0			825	34	-3	21.71
Prime	0	4	0	4	95	0	96	0	96	4	+1	24.00
Seconde	0	3	1	4	100	0	76	23	99	1	-1	24.75
Terze	0	3	1	4	102	0	77	24	101	3	-1	25.25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	2	12	297	0	249	47	296	8	-1	24.67

b. Il personale

L'organico di fatto del personale amministrato dall'Istituto è costituito da n° 143 unità di personale docente e di 29 unità di personale ATA.

Oltre al Dirigente Scolastico ne fanno parte:

- n°104 insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time;
- n° 9 insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time;
- n° 12 docenti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time;
- n° 6 docenti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time;
- n° 4 docenti a tempo determinato con contratto al 30 giugno;
- n° 2 insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno;
- n° 2 insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time;
- n° 4 insegnanti di religione incaricato annuale;
- n° 1 DSGA con contratto a tempo indeterminato;
- n° 6 Assistenti Amministrativi con contratto a tempo indeterminato;
- n° 20 collaboratori scolastici con contratto a tempo indeterminato;
- n° 1 collaboratore scolastico a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno.
- N° 1 personale ATA a tempo determinato part-time

E' inoltre presente una unità di personale docente a tempo indeterminato ex art. 113 utilizzato fuori organico in Segreteria.

c) Il contributo volontario e altre forme di finanziamento

Una voce di entrata che può rivestire una certa rilevanza nel Programma annuale è quella dei contributi volontari.

L'entità del contributo volontario richiesto alle famiglie è stata definita dal Consiglio di Istituto con apposita delibera n° 23 del 28/04/2016, assunta ai sensi dell'art. 10 comma 1 del D. Lgs 16 aprile 1994 n. 297 che recita: "Il consiglio di circolo o di istituto elabora e adotta gli indirizzi generali e determina le forme di autofinanziamento".

La delibera n° 46 del 03/11/2016 prevede che le proposte di spesa vengano prioritariamente dai docenti dei plessi.

La gestione a bilancio dei contributi volontari già versati dalle famiglie avviene con l'accertamento dell'entrata nel corso del precedente esercizio finanziario, con la confluenza della stessa nell'avanzo di amministrazione e con l'imputazione delle uscite nell'aggregato A02 - Funzionamento didattico generale.

Dall'anno scolastico 2013/14, la quota di contributo volontario per materiale didattico, oltre che per l'assicurazione, richiesta alle famiglie della scuola media è rimasta a € 45,00; per la scuola elementare e per la scuola dell'infanzia si è mantenuta a € 20,00. Resta invariata la quota di contributo per il pagamento dell'assicurazione, per tutti gli alunni dell'Istituto, pari a € 9,50. A partire dall'anno scolastico 2015/2016, e confermato per il

2016/17, il Consiglio di Istituto ha deliberato di aumentare la quota del contributo volontario di € 5,00 agli alunni iscritti al Corso Musicale. La somma servirà per la manutenzione e/o l'acquisto di strumenti musicali in dotazione al corso.

Si rileva che nel momento dell'approvazione del programma annuale le entrate accertate, derivanti dal contributo volontario, non sono vicine alle previsioni, in particolare in alcuni plessi, ed è relativamente possibile programmare di utilizzi (v. paragrafo successivo), fatta salva l'obbligatorietà del pagamento del premio assicurativo, recentemente effettuato per un ammontare di € 11.233,20, a fronte di un effettivo versamento a ciò finalizzato pari al momento a € 10.177,75 e il rispetto della delibera del Consiglio di istituto che li ha destinati ad ogni plesso, secondo gli specifici finanziamenti. Si nota in tutti i plessi la tendenza a versare solo la quota assicurativa e il costo del libretto, riducendo pertanto l'altra quota di contributo volontario.

Rispetto ad altre fonti di finanziamento, è ipotizzabile che entrino nella disponibilità dell'Istituto da gennaio in poi:

- Finanziamenti derivanti al Progetto FAMI di derivazione PON, su progetto regionale e nel quale l'Istituto è stato regolarmente inserito nell'estate 2016 in rete con l'Istituto omnicomprensivo Don Milani Colombo e IC Lagaccio;
- donazioni da privati;
- finanziamenti da enti pubblici e privati per l'attuazione di specifici progetti;
- finanziamenti del MIUR per progetti a bando ai quali si sia partecipato anche lo scorso anno scolastico;
- versamenti delle famiglie per acquisti specifici, per visite d'istruzione ed altre attività di maggiore offerta formativa;
- proventi dalla firma di convenzioni con associazioni per attività di maggiore offerta formativa.

d. I Plessi

Stato della manutenzione e della strumentazione: interventi programmati

La situazione edilizia è da ritenersi solo parzialmente adeguata, se si considera l'insieme del patrimonio dell'Istituto, tenuto conto delle singole e specifiche situazioni individuate, in taluni casi da anni, come necessitanti interventi consistenti di adeguamento e restauro.

Nella successiva descrizione saranno portati in evidenza i fabbisogni specifici prioritari.

Rispetto alla strumentazione è utile dire che, per tutti i plessi, il 2016 ha visto una serie di incrementi in termini di dotazioni strumentali dovuti a finanziamenti specifici del programma annuale 2016 (fondi per l'integrazione dell'handicap), donazioni in denaro o beni provenienti da imprese tramite versamenti a sostegno della scuola pubblica; Comitati genitori tramite fondi autonomamente raccolti; famiglie tramite contributi

volontari; Coop Liguria tramite adesione alla campagna a cui l'Istituto ha aderito; proventi da vincite di concorsi; singoli benefattori in qualche modo legati alla scuola.

Scuole dell'Infanzia

"LA VITA È BELLA"

Nella Scuola Infanzia "La Vita è Bella" i contributi volontari delle famiglie nel 2016/17 sono stati versati dal 74,16% della popolazione scolastica.

I rifacimento dei servizi è stato effettuato dall'ente proprietario, con l'acquisto di un lavatoio con i contributi delle famiglie.

E' stata restaurata e rinforzata la porta di accesso alla scuola che era stata oggetto di diverse incursioni da parte di ignoti.

Il Municipio ha provveduto alla richiesta di abbattimento della parete divisoria tra aula docenti e spazio biblioteca, con un consistente recupero di un'aula adibita a spazio per l'attività motoria. E' in realizzazione la copertura del pavimento con idoneo linoleum.

Sono stati acquistati materiali per il gioco con i proventi di un progetto interno.

La scuola è stata di recente dotata di una LIM mobile nelle sezioni, utilizzando i Fondi PON per i quali l'Istituto ha avuto accesso partecipando al relativo bando.

"IL DELFINO"

Nella scuola "Il Delfino" i contributi volontari delle famiglie nel 2016/17 sono stati versati dal 27,65% della popolazione scolastica.

La scuola necessita ancora dei seguenti interventi manutentivi:

-abbattimento della parete divisoria nella zona del refettorio che permetterebbe di ingrandirlo;

-sistemazione della parete della zona di accesso al salone del piano delle aule: in monitoraggio da parte del Comune.

-soluzione del problema condominiale relativo alle infiltrazioni dal tetto.

Sono in corso di sistemazione da parte del Municipio le strisce antiscivolo usurate nella scala di accesso, acquistate con i contributi volontari.

La scuola è stata di recente dotata di una LIM mobile nelle sezioni, utilizzando i Fondi PON per i quali l'Istituto ha avuto accesso partecipando al relativo bando.

Con i contributi del 2015/16 è stato acquistato del materiale didattico e si presume di utilizzare i contributi volontari per migliorare il parco dei sussidi didattici.

Scuole primarie

DE SCALZI -POLACCO

I contributi volontari delle famiglie nel 2016/17 sono stati versati dal 82,35% della popolazione scolastica.

Nel 2016 la dotazione della strumentazione informatica si è notevolmente incrementata grazie a:

- donazioni da parte del Comitato genitori;
- premi della raccolta punti Coop;
- dotazione di due LIM di altre due classi, utilizzando i Fondi PON per i quali l'Istituto ha avuto accesso partecipando al relativo bando.
- Acquisto di una LIM con i contributi volontari;
- Cablaggio degli spazi non coperti da connessione web;

Gli spazi sono notevolmente migliorati dal punto di vista estetico ed igienico grazie a:

- ritinteggiatura della palestra e degli spogliatoi (iniziativa a carico del Comitato Genitori);
- ritinteggiatura dei corridoi e delle aule necessitanti (iniziativa a carico della scuola e del Comitato);
- restauro di finestre del refettorio del piano terra (iniziativa a carico del Comitato).

Si preventiva l'utilizzo dei contributi volontari 2016 residui e di quelli non definitivi del 2016/17, incrementati per proseguire con l'inserimento nelle classi di dotazione Lim, eventuale trasformazione di una classe in 3.0 e incremento del materiale specifico Montessori.

All'interno di un progetto di Alternanza scuola-lavoro, alcune classi degli allievi del Liceo Artistico Barabino metteranno in atto un progetto, ideato insieme ai bambini, di riqualificazione dell'atrio.

Si sta valutando l'installazione dell'allarme anti intrusione, considerata la mancata risposta del Comune alla perdurante richiesta.

La scuola necessita dei seguenti interventi, non ancora evasi dal Municipio:

- riapertura dell'aula e spazio antistante con crepa e relativo distacco verificatosi lo scorso anno scolastico al piano delle classi a modulo e non ancora calendarizzato;
- ritinteggiatura del laboratorio informatico: progetto approvato all'interno del bando municipale Partecip@. Nell'intervento è previsto anche il cambio di due finestre, con partecipazione finanziaria del Comitato. Inizio previsto dei lavori: dicembre 2015
- cambio delle finestre di piano terra e del I piano: non preventivato. L'assunzione di preventivi da parte della scuola per l'apposizione di pellicola antisfondamento non è corrisposto ad una determina di spesa, considerato il notevole impegno che sarebbe stato necessario senza per questo poter corrispondere alla necessaria certificazione da parte della ditta proponente.

La scuola ha elaborato nel 2016 un progetto per accedere ai fondi del bando MIUR #Scuoleaccoglienti per la riqualificazione di vari spazi interni del quinto piano, di cui si attende ancora esito.

G. DANEO

Nella scuola primaria G. Daneo, i contributi volontari delle famiglie nel 2016/17 sono stati versati dal 72,97 % della popolazione scolastica.

Il plesso è sostenuto dalle forme di finanziamento operate dall'Associazione scuola Daneo, onlus che sostiene l'accesso da parte dei bambini provenienti da famiglie in difficoltà economica, alle visite d'istruzione di più giorni che ogni classe effettua, con versamenti con vincolo di destinazione sul conto bancario della scuola.

Sono stati compiuti acquisti con i residui dei fondi dei contributi per adeguare il parco dei portatili in ogni classe e per il completamenti necessari per la connessione web.

Di recente la scuola è stata dotata di due LIM in altre due classi, utilizzando i Fondi PON per i quali l'Istituto ha avuto accesso partecipando al relativo bando.

L'adozione alternativa ai libri di testo, diffusa nella maggior parte delle classi, richiede un finanziamento sull'A2 per le fotocopie dei materiali autoprodotti che nel budget dell'Istituto pesa in maniera rilevante rispetto ai costi degli altri plessi, ma che deve essere contenuto entro un limite dato.

La scuola Daneo con Il Delfino ha usufruito fino allo scorso anno scolastico di finanziamenti, via via fortemente ridotti, per l'area a rischio, fondi utilizzabili soltanto per spese di personale. Al momento non vi sono comunicazioni dal MIUR in tal senso, appena rendicontati i fondi del 2015/16.

La scuola è stata recentemente ritinteggiata negli spazi comuni ed ha visto la ripulitura del verde dei giardini ad opera del coordinamento dei genitori e dei docenti. I materiali se non verranno rimborsati dal Municipio saranno oggetto di una determina di spesa da parte della scuola a valere su fondi residui della scuola non finalizzati (P19 Voci nel silenzio), incrementati dai fondi del funzionamento per un valore di circa 800 euro.

La scuola necessita dei seguenti interventi manutentivi:

- apposizione di liste di plexiglass nel refettorio
- risanamento delle pareti danneggiate dalle infiltrazioni alluvionali
- manutenzione dei bagni della mensa
- ritinteggiatura delle pareti del refettorio: a cura dei lavoratori socialmente utili, su incarico specifico del Municipio.

La scuola ha elaborato un progetto per accedere ai fondi del bando MIUR #Scuoleaccoglienti per la riqualificazione di vari spazi interni e dei giardini, di cui si attende esito.

Con parte della progettazione si intende esaurire i fondi specifici della scuola al P18 Filo di Arianna .

G. GRILLO

Nella scuola Primaria G. Grillo i contributi volontari delle famiglie nel 2016/17 sono stati versati dal 78,40% della popolazione scolastica.

La scuola ha inaugurato lo spazio mensa a settembre nelle aule della succursale Bertani che ha reso le due scuole indipendenti, evitando così la sovrapposizione dei turni a mensa. L'intervento è stato realizzato soltanto dal gennaio 2016, in base al progetto approvato all'interno del bando Partecip@ con specifico finanziamento del Municipio perché il progetto definitivamente approvato ha richiesto un consistente incremento di risorse che ha allungato i tempi di realizzazione nelle more del bando di attribuzione dei lavori.

La scuola è stata oggetto della c.d."battitura dei soffitti" per iniziativa del Patrimonio del Comune di Genova nel mese di maggio. L'esito di tale operazione è consistita nell'individuazione di alcune aule definite a verbale definitivo "ad alta criticità", piuttosto che il più serio "stato di dissesto in atto".

Ciò ha prodotto la chiusura cautelare di un'aula del III piano fino a giugno. Durante l'estate il Municipio ha provveduto alla ristrutturazione degli spazi.

Nel corso dell'estate con i contributi volontari sono state ritinteggiate tutte le porte del piano lungo, acquistati due portatili necessari alle classi, acquistati e posizionati nelle scale pannelli delle tabelline e ripristinato alcune parti della rete wireless.

Con fondi specifici del Comitato genitori sono state attrezzate due aule a spazio morbido con arredi specifici; la ritinteggiatura di uno di questi è stata effettuata col volontariato dei docenti e l'acquisto della vernice con i fondi della scuola. Alcuni docenti hanno acquistato e donato alla scuola dei materiali didattici col bonus dei 500 euro per i medesimi previsto dal Governo nel 2015/16.

La scuola è stata oggetto la primavera scorsa di un'operazione gratuita d'insonorizzazione di un'aula ad opera di ditta autorizzata specializzata nel settore.

Il Comitato dei genitori è intenzionato a finanziare con fondi propri l'insonorizzazione della nuova mensa, nonché l'installazione di una nuova Lim in una classe parallela a quella dove di recente è stata installata una delle due LIM, sui Fondi PON per i quali l'Istituto ha avuto accesso partecipando al relativo bando.

Si prevede di utilizzare i fondi disponibili del contributo volontario per il completamento delle installazioni delle Lim o per altre iniziative di potenziamento dell'offerta formativa classi ancora mancanti.

Scuola secondaria

A.BERTANI

Nella scuola Secondaria Bertani i contributi volontari sono stati circa il 79,49 % della popolazione scolastica, ma non vi è presenza di volontariato da parte delle famiglie.

Il plesso necessita dei seguenti interventi manutentivi e di adeguamento di spazi e strutture:

-La sostituzione di tutte le finestre. L'intervento è stato ripetutamente richiesto all'Assessorato del Comune ai Lavori Pubblici, senza esito di risposta fino a settembre 2016. Da questo momento, a seguito di pressioni incalzanti dovuti ad una situazione di effettivo pericolo, gli Assessorati competenti hanno espresso formalmente al dirigente scolastico la ferma intenzione di individuare parte dei fondi necessari all'interno dell'Accordo Quadro 2016, all'interno di uno specifico appalto pari a 400.000 euro per gli infissi da cambiare in qualsiasi struttura ad uso pubblico facente parte del Patrimonio.

Il valore stimato per l'intervento a febbraio 2016 era di 200.000 euro; il valore stimato per il cambio delle finestre in PVC per almeno le 9 aule che ne abbisognano si aggirerebbe intorno ai 50.000 euro e potrebbe essere compiuto nel mese di gennaio. Non si hanno al momento certezze delle previsioni suddette.

Sempre all'interno dell'accordo Quadro, con possibile inserimento nel triennale dovrebbe essere inserito il rifacimento della copertura del tetto a terrazza, per evitare le infiltrazioni che da tempo si manifestano all'ultimo piano delle aule.

Anche la scuola Bertani è stata oggetto dell'operazione di "battitura dei soffitti" per iniziativa del Patrimonio del Comune di Genova nel mese di maggio. L'esito di tale operazione è consistita nell'individuazione di alcuni spazi fondamentali definiti a verbale conclusivo "ad alta criticità", piuttosto che come "stato di dissesto in atto".

Ciò ha prodotto la chiusura cautelare di alcuni bagni e di un'aula video del III piano. Durante l'estate il Municipio ha provveduto alla ristrutturazione dei servizi ma non al soffitto dell'aula che rimane quindi inagibile, con ulteriore criticità di spazi liberi per attività non strettamente curricolari da parte delle classi.

Con il contributo volontario si è provveduto soprattutto a:

- acquisto e installazione delle tende ignifughe in tutte le aule;
- completamento del rifacimento del lambrino di tutte le scale con riverniciatura dei caloriferi presenti;
- rifacimento del lambrino di un'aula;
- acquisto e installazione di paracaloriferi in ogni aula
- acquisto di tre portatili ormai non funzionanti nelle aule con Lim.

Il rifacimento della tinteggiatura dell'atrio è stato il primo intervento da parte dei ragazzi del Liceo artistico Klee, in progetto Alternanza scuola-lavoro, con convenzione tra i due Istituti, con materiali a carico del Municipio.

Il rifacimento dei bagni degli alunni delle classi del piano lungo che era stato appaltato da parte del Municipio entro il 2015/16 non è stato effettuato, a causa dello storno di tutti i finanziamenti sul risanamento dei soffitti.

La scuola è stata recentemente dotata di due LIM in altre due classi, utilizzando i Fondi PON per i quali l'Istituto ha avuto accesso partecipando al relativo bando.

Si presume di intensificare l'adeguamento con la medesima attrezzatura di altre classi carenti e di migliorare la qualità degli spazi comuni con altre tinteggiature, nel caso il Municipio continui a non poter finanziare tali interventi e di incrementare l'offerta formativa.

3. OBIETTIVI GENERALI DEL PROGRAMMA ANNUALE 2017

Il criterio di base vorrebbe essere quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicino al vero, allo scopo di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Tuttavia i progetti del POF hanno la propria fonte di finanziamento nel Fis che, come specificato nelle prime pagine, non rientra ormai più nelle entrate disponibili a bilancio.

Se si analizzano i diversi aggregati si vedrà che:

1. i finanziamenti sono tutti importi vincolati
2. la maggior parte dell'aggregato Progetti risultano pari a zero, perché prevedono solo residui passivi.
3. In "disponibilità da programmare" vediamo una cifra elevata, ma corrispondente, come noto, a residui attivi.

Nel Programma annuale 2017 s'individuano i seguenti auspicabili macro- obiettivi:

- a) Esaurire i fondi dei progetti che prevedono da anni soltanto residui di poca entità, non incrementabili con nuove risorse, al fine di incrementare:
- le risorse per la maggiore offerta formativa per gli alunni;
 - le risorse per la formazione deliberata dal Collegio docenti,
 - le risorse per i beni di consumo funzionali alla didattica a cui non si possa far fronte con i fondi dell' aggregato A02.

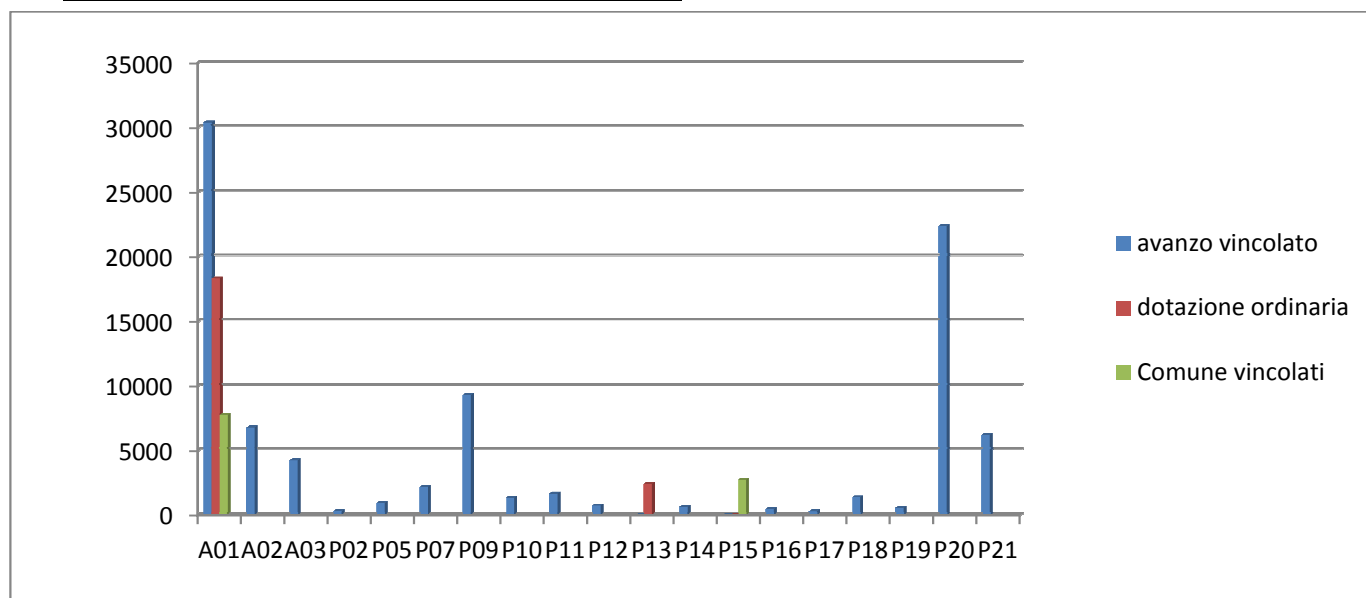
b) Rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, rendendo omogenee le classi all'interno del medesimo plesso.

Strumenti di controllo

Per il controllo interno di gestione, si confrontino i vari grafici presenti nelle sezioni della relazione.

In apertura si veda il seguente:

Grafico Provenienza dei vari finanziamenti:



In base alle norme vigenti, una volta che il Consiglio d'Istituto avrà approvato il Programma annuale, il Dirigente, di concerto con il DSGA, è legittimato ad acquistare beni e servizi fino a concorrenza dei costi programmati, dovendo rispettare solo l'obbligo di buona amministrazione e la coerenza con il POF, tenendo conto delle indicazioni del Collegio o dei criteri del Consiglio di istituto, in autonomia rispetto alle sue scelte gestionali (priorità da attribuire alle varie spese, modalità di scelta dei contraenti).

PARTE PRIMA - ENTRATE

Dal punto di vista finanziario sono in via di esaurimento diverse economie appartenenti agli istituti precedenti, in parte utilizzati per compensare costi sul funzionamento e sulla realizzazione di progetti del POF.

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	257.326,21
	01	Non vincolato	167.869,23
	02	Vincolato	89.456,98
02		Finanziamenti dello Stato	20.898,67
	01	Dotazione ordinaria	20.898,67
	02	Dotazione perequativa	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0
03		Finanziamenti dalla Regione	0
	01	Dotazione ordinaria	0
	02	Dotazione perequativa	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	10.476,94
	01	Unione Europea	0
	02	Provincia non vincolati	0
	03	Provincia vincolati	0
	04	Comune non vincolati	0
	05	Comune vincolati	10.476,94
	06	Altre istituzioni	0
05		Contributi da Privati	0
	01	Famiglie non vincolati	0
	02	Famiglie vincolati	0
	03	Altri non vincolati	0
	04	Altri vincolati	0
06		Proventi da gestioni economiche	0
	01	Azienda agraria	0
	02	Azienda speciale	0

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	03	Attività per conto terzi	0
	04	Attività convittuale	0
07		Altre Entrate	0
	01	Interessi	0
	02	Rendite	0
	03	Alienazione di beni	0
	04	Diverse	0
08		Mutui	0
	01	Mutui	0
	02	Anticipazioni	0

Per un totale entrate di € 288.701,82

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	257.326,21
	01	Non vincolato	167.869,23
	02	Vincolato	89.456,98

Alla data del 31/10/2016, cioè quella della situazione finanziaria presunta come previsto dal D.I. n° 44/2001, si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 257.326,21 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 167.869,23 senza vincolo di destinazione e di € 89.456,98 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla data del 31/10/2016 ammonta ad € 145.998,84.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	30.376,28	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	6.764,17	0,00
A03	Spese di personale	4.223,05	0,00
P02	P02 - POTENZIAMENTO E CONSOLIDAMENTO	289,20	0,00
P05	P05 - CRAS CENTRO RISORSE ALUNNI STRANIERI	927,94	0,00
P07	P07 - PROGETTO STRUMENTO MUSICALE	2.153,64	0,00

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
P09	P09 - PERSEUS	9.275,99	0,00
P10	P10 - INTEGRAZIONE DISABILITA'	1.324,10	0,00
P11	P11 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA LEGGE 440/97	1.641,35	0,00
P12	P12 - SCUOLE APERTE	722,65	0,00
P14	P14 - PROGETTO OLTRE L'@URORA	607,91	0,00
P16	P16 - INNOVAZIONE TECNOLOGICA	443,31	0,00
P17	P17 PROGETTO UNRRA - delega da ex IRRE	280,37	0,00
P18	P18 - PROGETTO FILO D'ARIANNA	1.354,66	0,00
P19	P19 - PROGETTO VOCI NEL SILENZIO - ex IRRE	543,14	0,00
P20	contributi volontari 2015/16 e seguenti	22.341,66	0,00
P21	PON 2014-2020 - realizzazioni ambienti digitali	6.187,56	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 89.456,98 e non vincolato di € 0,00. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		<i>Finanziamenti dallo stato</i>	20.898,67
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	20.898,67
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00

	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email prot. 14207 del 29 settembre 2016 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **20.898,67**

Le voci sono state così suddivise sulla base delle spese effettuate nell'anno 2016:

Sull'aggregato A01:

Conto	Importo in €	Descrizione
02/01/001	500,00	Carta
02/01/002	500,00	Cancelleria
02/01/003	500,00	Stampati
02/02/002	200,00	Pubblicazioni
02/03/009	2.500,00	Materiale informatico
02/03/010	3.000,00	Materiale Igienico sanitario
03/06/005	2.000,00	Manutenzione hardware
03/07/001	3.000,00	Noleggio macchinari
03/07/004	2.000,00	Licenze software
03/08/001	3.000,00	Telefonia fissa
03/08/003	300,00	Abbonamento a banche dati
04/01/001	300,00	Spese postali
04/01/008	500,00	Spese per i Revisori dei Conti
	200,00	Fondo di Riserva
	18.500,00	TOTALE

Sul Progetto P13 Sicurezza:

Conto	Importo in €	Descrizione
02/03/008	1.500,00	Materiale facile consumo
03/02/007	898,67	Prestazioni professionali

	2.398,67	TOTALE
--	-----------------	---------------

La dotazione non comprende, come espressamente previsto nella circolare 14207 del 29/09/2016, le assegnazioni per le supplenze brevi e saltuarie e quelle per il MOF.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

03		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	0,00
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo	0,00
	02	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		<i>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</i>	10.476,94
	01	<i>Unione Europea</i>	0,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	10.476,94
	05	<i>Comune vincolati</i>	0,00
	06	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

Alla data odierna Il Comune di Genova con mail del 18/11/2016 ha comunicato che “ ogni ISA, per formulare il bilancio di previsione di fine anno, potrà fare riferimento alle somme percepite per lo scorso esercizio, tenendo presente che non potranno essere identiche, in quanto calcolate su criteri che variano di anno in anno, anche se in misura irrilevante”.

Le voci sono state così suddivise:

Aggregato/progetto	Conto	Importo in €	Descrizione
--------------------	-------	-----------------	-------------

P15	01/06/001	2.726,48	Cogestione ISA (compensi personale direttivo e ATA)
A01	03/08/001	4.767,22	Spese telefoniche
A01	02/01/001	1.000,00	Carta
	02/01/002	1.000,00	Cancelleria
	02/01/003	983,24	Stampati
		10.476,94	TOTALE

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		<i>Contributi da Privati</i>	0,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	0,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Non si evidenziano contributi da inserire in previsione in quanto il contributo per l'assicurazione e quello volontario sono già inseriti nell'avanzo di amministrazione vincolato in quanto incassati nel 2016 e non sono ancora stati deliberati viaggi di istruzione per il 2017.

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche.

06		<i>Proventi da gestione economiche</i>	0,00
	01	<i>Azienda agraria</i>	0,00
	02	<i>Azienda speciale</i>	0,00
	03	<i>Attività per conto terzi</i>	0,00
	04	<i>Attività convittuale</i>	0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

07		<i>Altre Entrate</i>	0,00
	01	<i>Interessi</i>	0,00
	02	<i>Rendite</i>	0,00
	03	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	04	<i>Diverse</i>	0,00

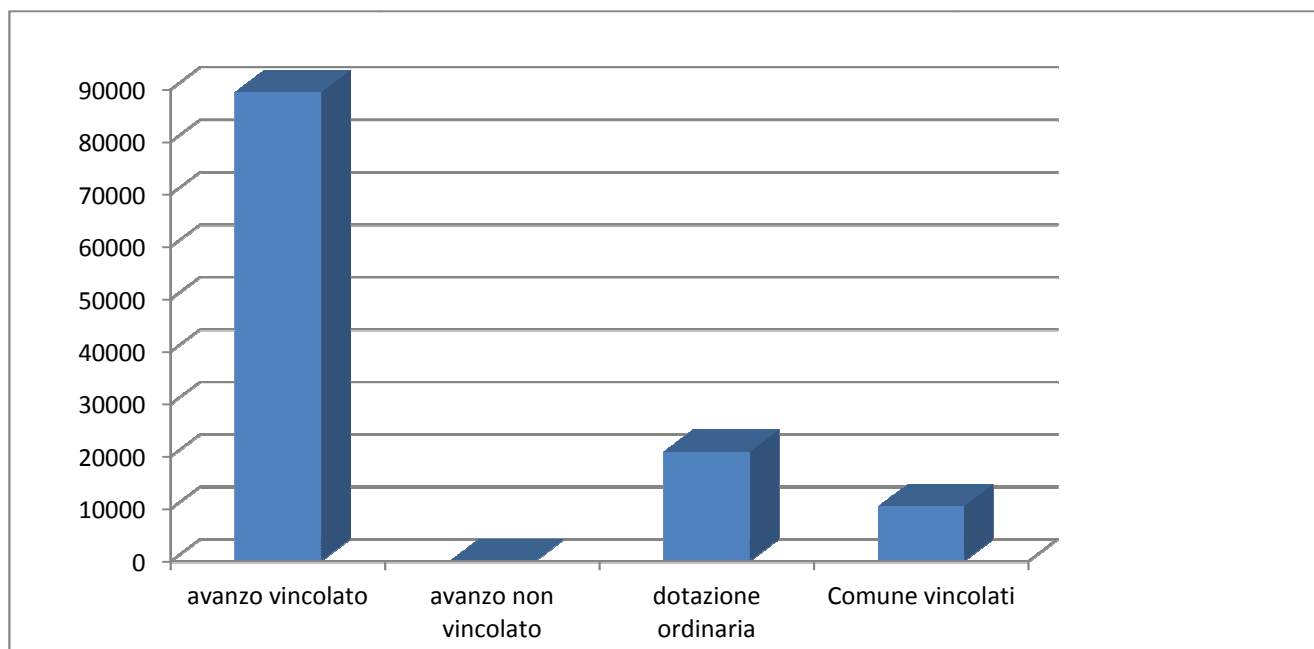
Non è prevedibile la somma relativa agli interessi da c/c bancario. Tale somma è comunque irrisoria, basti pensare che per il 2015 sono stati incassati solo € 7,32=

AGGREGATO 08 – Mutui

Raggruppa tutti i finanziamenti previsti dall'art. 45 del D.I. 44/2001 che prevede che la scuola ha la possibilità di accendere mutui per la durata massima di cinque anni.

08		<i>Mutui</i>	0,00
	01	<i>Mutui</i>	0,00
	02	<i>Anticipazioni</i>	0,00

Prospetto ENTRATE



PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;
 - A04 spese di investimento;
 - A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	56.426,74
	A02	Funzionamento didattico generale	6.764,17
	A03	Spese di personale	4.223,05
	A04	Spese d'investimento	0,00
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P02	P02 - POTENZIAMENTO E CONSOLIDAMENTO	289,20
	P04	P04 - FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00
	P05	P05 - CRAS CENTRO RISORSE ALUNNI STRANIERI	927,94
	P06	P06 - FORMAZIONE MINISTERIALE LINGUA INGLESE	0,00
	P07	P07 - PROGETTO STRUMENTO MUSICALE	2.153,64
	P08	P08 - CONTINUITA'	0,00
	P09	P09 - PERSEUS	9.275,99
	P10	P10 - INTEGRAZIONE DISABILITA'	1.324,10
	P11	P11 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA LEGGE 440/97	1.641,35
	P12	P12 - SCUOLE APERTE	722,65
	P13	P13 - PROGETTO SICUREZZA	2.398,67
	P14	P14 - PROGETTO OLTRE L'@URORA	607,91
	P15	P15 - PROGETTO SUPPORTO ISA	2.726,48
	P16	P16 - INNOVAZIONE TECNOLOGICA	443,31

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	P17	P17 PROGETTO UNRRA - delega da ex IRRE	280,37
	P18	P18 - PROGETTO FILO D'ARIANNA	1.354,66
	P19	P19 - PROGETTO VOCI NEL SILENZIO - ex IRRE	543,14
	P20	contributi volontari 2015/16 e seguenti	22.341,66
	P21	PON 2014-2020 - realizzazioni ambienti digitali	6.187,56
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di € **120.832,59**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	167.869,23
----------	----	------------------------------------------	------------

Totale a pareggio € **288.701,82**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	56.426,74
----------	------------	----------------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.376,28	02	Beni di consumo	10.183,24
02	Finanziamenti dello Stato	18.300,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	21.716,24
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	7.750,46	04	Altre spese	800,00
			06	Beni d'investimento	23.727,26

L'importo di € 30.376,28 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato viene così suddiviso:

conto/sottoconto	descrizione	importo
03/01/002	Visite fiscali	3.149,72
03/02/003	Assistenza medico sanitaria	3.499,30
06/03/009	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	23.727,26
	TOTALE	30.376,28

L'importo per visite fiscali e per assistenza medico sanitaria risulta essere proveniente dai bilanci 2012 delle scuole accorpate D.D. Maddalena e S.M.S. Bertani ed erano stati accreditati dal MIUR per il pagamento di visite fiscali

L'importo di € 23.727,26 è stato accreditato dal MIUR a seguito alluvione del 10/10/2014. I fondi sono stati accreditati senza che la scuola avesse agli atti né il decreto di assegnazione (che per altro non risulta mai pervenuto), né una mail di spiegazione. Dopo numerose richieste di informazioni presso gli Uffici centrali, si è venuti a conoscenza che il finanziamento era diretto all'acquisto di mobili e arredi alluvionati presso la cucina della scuola primaria De Scalzi, ma solo per un importo di € 6.000,00. Questa scuola ha richiesto informazioni circa l'eventuale altro utilizzo dei fondi già dal febbraio 2016, ma a tutt'oggi, nonostante i numerosi solleciti, la Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie, non ha provveduto ad una risposta di delucidazione.

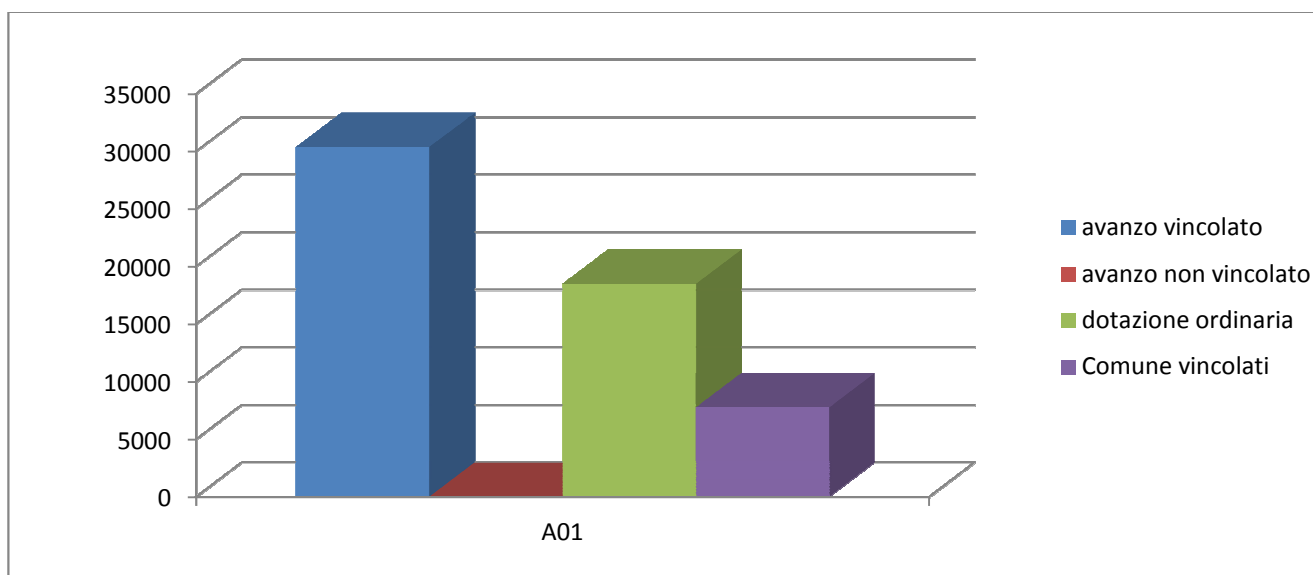
L'importo di € 18.500,00 quale finanziamento dello Stato per contributo ordinario viene così suddiviso:

conto/sottoconto	descrizione	importo
02/01/001	Carta	500,00
02/01/002	Cancelleria	500,00
02/01/003	Stampati	500,00
02/01/002	Pubblicazioni	200,00
02/03/009	Materiale informatico	2.500,00
02/03/010	Materiale igienico sanitario	3.000,00
03/06/005	Manutenzione Hardware	2.000,00
03/07/001	Noleggio macchinari	3.000,00
03/07/004	Licenze software	2.000,00
03/08/001	Spese telefonia fissa	3.000,00
03/08/003	Abbonamento a banche dati	300,00
04/01/001	Spese postali	300,00
04/01/008	Spese per Revisori	500,00
	TOTALE	18.300,00
	Fondo riserva	200,00

Si evidenzia che le spese per noleggio macchinari sono esclusivamente a copertura delle spese per fotocopie sia ad uso didattico che per gli Uffici di Segreteria. Ad oggi sono state già autorizzate 210.000 fotocopie ad uso didattico pari ad una spesa complessiva di € 2.100,00.= Alla luce del presente bilancio e dell'effettivo fabbisogno, si rende noto che non sarà possibile autorizzare altre spese per fotocopie, salvo ulteriori finanziamenti provenienti da Stato, Enti e/o privati finalizzati.

L'importo di € 7.750,46 provenienti dal Comune di Genova è stato assegnato per € 4.767,22 per spese telefoniche e per 2.983,24 per spese d'ufficio. Viene pertanto così imputato:

conto/sottoconto	descrizione	importo
02/01/001	Carta	1.000,00
02/01/002	Cancelleria	1.000,00
02/01/003	Stampati	983,24
03/08/001	Spese telefoniche	4.767,22
	TOTALE	7.750,46



A	A02	Funzionamento didattico generale	6.764,17
----------	------------	-----------------------------------------	-----------------

Funzionamento didattico generale

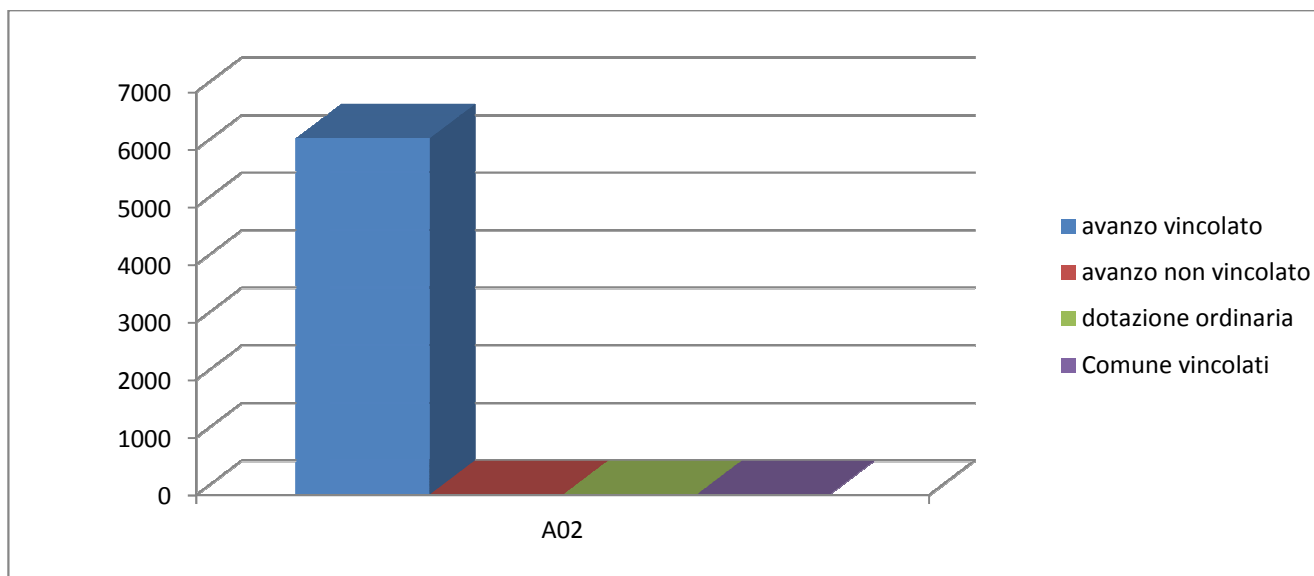
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.764,17	02	Beni di consumo	2.839,31
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.909,86
			08	Rimborsi e poste correttive	15,00

L'importo di € **6.764,17** quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato viene così suddiviso:

1. Al conto 02/01/001 Carta sono imputati € 22,50 quale resto del 2016;
2. Al conto 02/01/002 Cancelleria sono imputati € 104,20 quale resto dell'accredito per Pof e Sicurezza nota MIUR 2099 del 03/04/2013 e destinati all'acquisto di cancelleria per gli alunni;
3. Al conto 02/03/006 Accessori per attività sportive sono imputati € 1.060,46 provenienti dalla ex D.D. Maddalena per acquisto di materiale per palestre delle scuole primarie;
4. Al conto 02/03/011 Materiale per la realizzazione del POF sono stati imputati € 1.652,15 provenienti per 1.212,35 dal finanziamento Pof e Sicurezza nota MIUR 2099 del 03/04/2013 e dalla radiazione di un residuo passivo di competenza della scuola De

Scalzi-Polacco per € 420,00 e dal resto di 19,80 sull'acquisto di materiali con finanziamento dal progetto Baby chef dell'Infanzia;

5. Al conto 03/02/007 Prestazioni professionali sono stati imputati € 219,20 da liquidare al Museo di Villa Croce per attività del 2015 non ancora fatturata;
6. Al conto 03/06/005 Manutenzione ordinaria hardware sono stati imputati € 122,00 quale resto del finanziamento genitori per cablaggio scuola G. Grillo;
7. Al conto 03/13/001 Spese per viaggi di istruzione sono stati imputati € 2.998,66 quale versamento dei genitori degli alunni per pagamento gite non ancora fatturate;
8. Al conto 08/01/001 Rimborsi sono stati imputati € 15,00 di una richiesta di rimborso per doppio versamento.



A	A03	Spese di personale	4.223,05
----------	------------	---------------------------	-----------------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.223,05	01	Personale	1.623,05
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.600,00

Restano imputati al capitolo € 1.623,05 provenienti dal decreto 2516 del 21/03/2014 impegnati nel 2016/17 e € 2.600,00 provenienti da donazione per formazione del personale.

A	A04	Spese d'investimento	0,00
----------	------------	-----------------------------	-------------

Spese d'investimento: nessuna spesa

A	A05	Manutenzione edifici	0,00
----------	------------	-----------------------------	-------------

Manutenzione edifici: nessuna spesa

PROGETTI

P	P01	P01 - INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI	0,00
----------	------------	------------------------------------------------	-------------

P01 - INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI – sospeso

P	P02	P02 - POTENZIAMENTO E CONSOLIDAMENTO	289,20
----------	------------	-------------------------------------------------	---------------

P02 - POTENZIAMENTO E CONSOLIDAMENTO

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	289,20	02	Beni di consumo	289,20

Il progetto è proveniente dalla ex S.M.S. Bertani e pertanto è rivolto agli alunni della scuola secondaria di 1° grado.

La somma viene imputata al conto 02/03/008, materiale tecnico specialistico.

P	P03	P03 - PROGETTO NAZIONALE MUSICA	0,00
----------	------------	--------------------------------------------	-------------

P03 - PROGETTO NAZIONALE MUSICA - sospeso

P	P04	P04 - FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00
----------	------------	---------------------------------------	-------------

P04 - FORMAZIONE DEL PERSONALE

Il progetto prevede esclusivamente residui passivi.

P	P05	P05 - CRAS CENTRO RISORSE ALUNNI STRANIERI	927,94
----------	------------	---------------------------------------------------	---------------

P05 - CRAS CENTRO RISORSE ALUNNI STRANIERI

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	927,94	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	927,94

Il progetto è di competenza del CRAS (centro risorse alunni stranieri). La scuola non ha potere decisionale ma solo contabile.

P	P06	P06 - FORMAZIONE MINISTERIALE LINGUA INGLESE	0,00
----------	------------	-----------------------------------------------------	-------------

P06 - FORMAZIONE MINISTERIALE LINGUA INGLESE

Il progetto prevede esclusivamente residui passivi.

P	P07	P07 - PROGETTO STRUMENTO MUSICALE	2.153,64
----------	------------	------------------------------------------	-----------------

P07 - PROGETTO STRUMENTO MUSICALE

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.153,64	02	Beni di consumo	1.336,41
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	817,23

P07 - PROGETTO STRUMENTO MUSICALE

L'importo di € 2.153,64 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato viene così suddiviso:

1. Al conto 02/03/007 restano € 1.336,41 da convenzioni musicali per acquisto di strumenti;
2. Al conto 03/02/007 Prestazioni professionali sono stati imputati € 645,44 di cui 100,44 quale resto di relativi versamenti delle convenzioni e da passare ad acquisto strumenti e per € 545,00 finalizzato al Concerto delle Prime Parti dell'Orchestra per gli alunni delle classi quinte della scuola primaria,;
3. Al conto 03/07/005 Noleggio trasporti sono imputate € 2,40 quale resto del 2016;
4. Al conto 03/13/001 sono stati imputati € 134,39 per abbonamenti a teatro mai fatturati.

P	P08	P08 - CONTINUITA'	0,00
----------	------------	--------------------------	-------------

P08 - CONTINUITA'

Il progetto prevede esclusivamente residui passivi.

P	P09	P09 - PERSEUS	9.275,99
----------	------------	----------------------	-----------------

P09 - PERSEUS

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.275,99	01	Personale	3.055,21
			02	Beni di consumo	4.401,78
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.819,00

L'importo di € 9.275,99 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato risulta così suddiviso:

1. Al conto 02/03/008 Materiale tecnico specialistico sono imputati € 4.401,78 quale quota parte dei fondi derivanti dalle convenzioni destinati allo scopo;
2. Al conto 03/02/007 Prestazioni professionali sono imputati € 874,00 quali versamenti dei genitori per attività sportiva in convenzione di minibasket, mai fatturati dall'Associazione Virtus;
3. Al conto 03/13/001 viaggi di istruzione l'importo di € 945,00 proveniente dalla ex S.M.S. Bertani e destinati al finanziamento di uscite didattiche a carattere sportivo;

4. Al conto 01/06 compensi accessori non a carico del FIS Ata e 01/11 contributi a carico Stato per detti per un importo di 3.055,21 di cui € 1.505,97 destinati alla retribuzione del personale ATA per pulizie palestre e provenienti da un resto del CSS della ex Scuola Media Bertani e € 1.549,24 provenienti da convenzioni per la retribuzione del personale ATA e di competenza del 2016/17;

P	P10	P10 - INTEGRAZIONE DISABILITA'	1.324,10
----------	------------	-------------------------------------------	-----------------

P10 - INTEGRAZIONE DISABILITA'

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.324,10	02	Beni di consumo	544,27
			06	Beni d'investimento	779,83

L'importo di € 1.324,10 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato deriva da resti di fondi assegnati alla ex D.D. Maddalena e destinati alla scuola dell'infanzia e primaria.

1. Al conto 02/03/008, Materiale tecnico specialistico, sono stati imputati € 544,27
2. Al conto 06/03/006, Macchinari, sono stati imputati € 779,83.

P	P11	P11 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA LEGGE 440/97	1.641,35
----------	------------	-------------------------------------------------------------	-----------------

P11 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA LEGGE 440/97

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tip o	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.641,35	02	Beni di consumo	702,99
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	938,36

L'importo di € 1.641,35 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato deriva da resti di fondi della ex D.D. Maddalena e destinati alla scuola dell'infanzia e primaria e

l'importo di € 620,35 è proveniente dal contributo ordinario della nota MIUR 1444 del 28/01/2015. I fondi sono stati così ripartiti:

1. Al conto 02/03/008, materiale tecnico specialistico, sono stati imputati € 702,99.
2. Al conto 03/05/001, formazione professionale generica, sono stati imputati € 938,36

P	P12	P12 - SCUOLE APERTE	67,01
----------	------------	----------------------------	--------------

P12 - SCUOLE APERTE

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	722,65	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	722,65

L'importo di € 67,01 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato deriva da resti di fondi assegnati alla ex S.M.S. Bertani e destinati alla scuola secondaria superiore di 1° grado, e interamente imputati al conto 03/02/007, Prestazioni professionali specialistiche, e da fondi 2014 per progetti di orientamento non ancora spesi. L'importo di € 655,64 deriva dai decreto MIUR 7007 e 7005 del 10/05/2016 per progetti di orientamento e destinati a prestazioni professionali.

P	P13	P13 - PROGETTO SICUREZZA	2.398,67
----------	------------	---------------------------------	-----------------

P13 - PROGETTO SICUREZZA

Entrate			Spese		
Ag gr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dello Stato	2.398,67	02	Beni di consumo	1.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	898,67

I fondi sono provenienti dal funzionamento ordinario e sono stati imputati per acquisti di materiale per la sicurezza e il pagamento di corsi obbligatori per gli addetti al primo soccorso e alla sicurezza.

P	P14	P14 - PROGETTO OLTRE L'@URORA	607,91
----------	------------	--------------------------------------	---------------

P14 - PROGETTO OLTRE L'@URORA

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	607,91	01	Personale	607,91

L'importo di € 607,91 quale prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato deriva da resti di fondi assegnati alla ex S.M.S. Bertani e destinati alla scuola secondaria superiore di 1° grado, così suddivisi:

1. Al conto 01/06/001, compensi netti, € 298,19.
2. Al conto 01/06/002, ritenute previdenziali, € 39,26.
3. Al conto 01/06/003, ritenute erariali, € 129,40.
4. Al conto 01/11/001, contributo IRAP, € 36,67.
5. Al conto 01/11/002, contributi INPDAP, € 104,39.

P	P15	P15 - PROGETTO SUPPORTO ISA	2.726,48
----------	------------	------------------------------------	-----------------

P15 - PROGETTO SUPPORTO ISA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	2.726,48	01	Personale	2.726,48

Il finanziamento proviene dal Comune di Genova ed è finalizzato ai compensi surrogatori per il Dirigente e il personale di segreteria.

P	P16	P16 - INNOVAZIONE TECNOLOGICA	443,31
----------	------------	--------------------------------------	---------------

P16 - INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	443,31	06	Beni d'investimento	443,31

Al conto 06/03/011 è stata imputata la cifra di € 443,31, proveniente da donazione per innovazione tecnologica, quale resto da acquisti.

P	P17	P17 PROGETTO UNRRA - delega da ex IRRE	280,37
----------	------------	-----------------------------------------------	---------------

P17 PROGETTO UNRRA - delega da ex IRRE

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	280,37	03	Acquisto di servizi	280,37
		280,37			280,37

Il progetto ha portato in competenza residui passivi aa.pp. di cui è stata deliberata la radiazione al conto 03/02/004, Assistenza psicologica, sociale e religiosa.

P	P18	P18 - PROGETTO FILO D'ARIANNA	1.354,66
----------	------------	--------------------------------------	-----------------

P18 - PROGETTO FILO D'ARIANNA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.354,66	06	Beni d'investimento	1.354,66

Il progetto ha portato in competenza residui passivi aa.pp. di cui è stata deliberata la radiazione al conto 06/03/011, Hardware e che sono stati spesi solo in parte nel 2016.

P	P19	P19 - PROGETTO VOCI NEL SILENZIO - ex IRRE	543,14
----------	------------	---------------------------------------------------	---------------

P19 - PROGETTO VOCI NEL SILENZIO - ex IRRE

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	543,14	02	Beni di consumo	543,14
		543,14			543,14

Il progetto prevede fondi provenienti dalla radiazione di residui passivi aa.pp. e imputati al conto 02/03/008, Materiale tecnico specialistico che non sono stati spesi nel 2016.

P	P20	contributi volontari 2015/16 e seguenti	22.341,66
----------	------------	------------------------------------------------	------------------

P20 – CONTRIBUTI VOLONTARI 2015/16 E SEGUENTI

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	22.341,66	02	Beni di consumo	1.225,85
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	21.115,81

Già dal 2016 si è deciso di intitolare un progetto ai contributi che i genitori degli alunni versano per l'assicurazione e la quota volontaria come da delibera del Consiglio di Istituto. Si evidenzia che la quota rimanente dopo la liquidazione della polizza assicurazione infortuni e RC viene utilizzata secondo le esigenze dei vari plessi per piccole ristrutturazioni, arredamenti e attrezzature.

Per l'anno scolastico in corso la scuola prevede la seguente spesa:

Liquidazione per Assicurazione 2016/17					
	Scuole Infanzia	Il Delfino	65		598,00
		La Vita è bella	87		800,40
	Scuole Primarie	Grillo	213		1.959,60
		Daneo	295		2.714,00

		De Scalzi- Polacco	315		2.898,00
	Scuola Secondaria	Bertani	296		2.723,20
	Totale per Assicurazione 2016/17		1.271		11.693,20

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

P	P21	PON 2014-2020 - realizzazioni ambienti digitali	6.187,56
----------	------------	------------------------------------------------------------	-----------------

10.8.1.A3-FESRPN-LI-2015-92 PON 2014-2020 – Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” Titolo del Progetto: Costruire ambienti - Creare apprendimenti – Autorizzazione progetto e impegno di spesa a valere sull'Avviso pubblico prot. AOODGEFID\12810 del 15/10/2015 finalizzato alla realizzazione di ambienti digitali ,prot. n. AOODGEFID/5898 del 30/03/2016

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipologia	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.187,56	01	Personale	1.014,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00
			06	Beni d'investimento	4.673,56

L'avanzo di amministrazione vincolato riguarda spese previste ma non ancora impegnate entro il 31/10/2016. Si prevede l'effettivo impegno e la conseguente liquidazione della totalità del progetto entro il 31/12/2016.

R	R98	Fondo di Riserva	200,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 0,96% circa dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	167.869,23
----------	------------	-------------------------------------------------	-------------------

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

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	167.869,23	Non vincolato

CONCLUSIONI

La struttura del programma annuale della scuola implica che il Bilancio di previsione sia una fotografia alla data del 31/10 dell'anno in corso. Pertanto sulla base delle reali disponibilità al 31/12/2016, si prevede il raggruppamento di alcuni progetti risalenti in alcuni casi alle precedenti istituzioni scolastiche e aventi un ammontare fermo e in altri casi di piccola entità, in un unico progetto di maggiore offerta formativa, mantenendo la ripartizione fra le scuole assegnatarie del progetto.

Tuttavia in sede di programma annuale questa operazione non è possibile e lo sarà soltanto a seguito dell'approvazione dello stesso come variazione.

Genova, 30/11/2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Michela CASARETO

II DSGA

Rita RACCUGLIA