



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE “MOSE` BIANCHI”
Indirizzi: Amministrazione, Finanza e Marketing – Sistemi Informativi Aziendali
Turismo - Costruzioni, Ambiente e Territorio – Liceo Linguistico
Cambridge International School

PROGRAMMA ANNUALE

esercizio finanziario 2018

Il Programma Annuale 2017 è stato redatto in ottemperanza alle disposizioni impartite con:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell’Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2016;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l’e.f. 2017 - mail MIUR prot. 14207 del 29 settembre 2016 (*.....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 periodo gennaio – agosto 2017*);
- del Piano Triennale dell’Offerta Formativa 2017-2019;

Si specifica che l’Istituto ha potuto predisporre il “Programma Annuale E.F. 2017” entro il 15 dicembre 2016 perché il Ministero dell’istruzione, dell’università e della ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota prot. 14207 del 29 settembre 2016 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2017 con l’intento di fornire, già nel mese di settembre, il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2017, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa, che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall’ art. 3 del DPR 275/1999.

Dirigente Scolastico: *Prof. Guido Garlati*

Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi : *Anna Labruna*

Al fine di una proiezione in termini contabili (Programma Annuale) dell'attività del nostro Istituto sono stati considerati e debitamente valutati i seguenti elementi:

INDICE

❖ <i>Premessa</i>	pag. 3
❖ <i>Aspetti politico-organizzativi</i>	pag. 4
❖ <i>La popolazione scolastica</i>	pag. 8
❖ <i>Risorse umane e professionali</i>	pag. 9
❖ <i>La situazione edilizia e strutturale</i>	pag. 10
❖ <i>Struttura del Programma Annuale</i>	pag. 12
❖ <i>Relazione al Programma Annuale – parte I: determinazione entrate</i> .	pag. 14
❖ <i>Relazione al Programma Annuale – parte II: ripartizione uscite</i>	pag. 19
❖ <i>Dati statistici</i>	pag. 23

PREMESSA (Breve storia recente)

Dal 01 settembre 2008 il nostro Istituto, a seguito dell'attivazione del nuovo indirizzo di studio "Liceo Linguistico" affiancato ai corsi storici per ragionieri e geometri, ha assunto una nuova denominazione passando da "ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE E PER GEOMETRI" a "ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE".

Il 1° settembre 2008 è così nato un nuovo Istituto che ha assunto la denominazione di I.I.S. "Mosè Bianchi". Questo Istituto ha ereditato i saldi di cassa, i crediti e i debiti del precedente ITCG mantenendo la destinazione per i finanziamenti vincolati, già assegnati, nel rispetto degli obblighi contrattuali assunti. Il Programma Annuale 2009 ha dovuto essere redatto per sedici mesi, dal 1° settembre 2008 al 31 dicembre 2009.

Dal 2010 si è tornati alla gestione finanziaria normale con il Programma Annuale canonico sui dodici mesi.

Con l'anno scolastico 2010-2011 ha preso avvio la Riforma Scolastica che impegna l'istituto a predisporre un Programma Annuale che, compatibilmente con la difficoltà finanziaria di cui si è largamente discusso, abbia una prospettiva strategica ampia e proponga opportunità e prospettive che accompagnino il processo di cambiamento che necessariamente sta interessando l'Istituto.

Tutto ciò a partire da scelte molto importanti che riguardano in particolare il rapporto tra la crescita della popolazione scolastica e una struttura edilizia che già oggi è al limite della capienza, e la necessità di incrementare dotazioni strumentali in linea con la necessaria evoluzione didattica.

Dal 1° settembre 2011 il dirigente scolastico che ha retto l'Istituto per 26 anni è stato collocato a riposo. Lo ha sostituito il prof. Guido Garlati a cui la scuola è affidata in reggenza sino al 31 agosto 2013 essendo titolare presso l'Istituto Parini di Seregno.

Dal 1° settembre 2013 ha sottoscritto con l'Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia un contratto triennale in qualità di Dirigente Scolastico.

Il 10 febbraio 2014 è stata costituita la Rete Generale di Monza e Brianza che riunisce in un unico organismo le scuole statali e paritarie del primo e del secondo ciclo di istruzione che hanno aderito ad un protocollo d'intesa elaborato dalle scuole stesse. L'Istituto "Mosè Bianchi" di Monza, a seguito di votazione è stato designato come "Scuola Capofila".

Il notevole incremento di iscrizioni, soprattutto per il liceo linguistico, ha determinato l'aumento di nove classi rendendo necessaria la trasformazione di alcuni spazi dell'Istituto in nuove aule (tre) ma soprattutto a chiedere ed ottenere dalla provincia di Monza e Brianza l'assegnazione di una nuova struttura scolastica. Tale struttura ubicata in via Tommaso Grossi al n. 9 (palazzo d'epoca parzialmente ristrutturato appositamente a fini scolastici) ospiterà sei classi, due uffici, aula insegnanti e ricevimento genitori. Altri spazi di notevole pregio saranno utilizzati a fini istituzionali.

MISSION

IN RELAZIONE AI COMPITI
ISTITUZIONALI,

IL NOSTRO ISTITUTO
RICONFERMA IL PROPRIO
IMPEGNO
NEL COSTRUIRE

UNA SCUOLA RICCA DI
PROFESSIONALITA',
DINAMICA,
COMPETITIVA,

CHE, UTILIZZANDO
STRUMENTI ANCHE
MULTIMEDIALI,
CONTINUI A PERSEGUIRE,
CON RIGOROSITÀ DI
METODO,

UNA FORMAZIONE UMANA E
PROFESSIONALE
DELLO STUDENTE, ANCHE
LAVORATORE O ADULTO O
STRANIERO
CON ATTENZIONE

AL CAMBIAMENTO
ED ALLA INNOVAZIONE,

E SENSIBILE ALLE ESIGENZE
DEL TERRITORIO
IN UNA DIMENSIONE
CULTURALE EUROPEA.

In richiamo alle prospettive delineate con il PTOF d'istituto e alla "Mission", il nostro Istituto propone un percorso didattico ed educativo che valorizzi le diverse vocazioni dei giovani, garantendo a ciascuno la possibilità di acquisire una solida ed unitaria cultura generale per diventare cittadini consapevoli, attivi e responsabili e che assicuri agli studenti un profilo culturale-professionale che consenta:

- *a chi intende entrare nel mondo del lavoro di inserirsi con ruoli operativi e decisionali;*
- *a chi intende proseguire gli studi un facile accesso alle facoltà universitarie, in particolar modo a quelle il cui indirizzo è legato al corso di studi frequentato;*
- *agli studenti lavoratori od adulti una qualificazione e riqualificazione professionale continua.*
- *Agli studenti stranieri un'adeguata preparazione anche per favorire l'integrazione*

e in particolare ispirandosi a tali valori il nostro Istituto riconferma la propria specificità nel garantire:

- ❖ **Centralità dello studente** con crescente consapevolezza di sé in un processo di formazione che ingeneri autostima.
 - ❖ **Costruzione di un processo individuale di apprendimento** che favorisca il successo formativo.
 - ❖ **Didattica attenta al cambiamento culturale e alla innovazione metodologica** che sviluppi conoscenze teoriche, capacità logiche e abilità di applicazione pratica.
 - ❖ **Attenta valutazione ai percorsi individuali** e guida a possibili orientamento e riorientamento.
 - ❖ **Potenziamento della professionalità** con particolare attenzione alle competenze linguistiche e informatiche.
-
- ❖ **Introduzione sistematica di certificazione linguistica, informatica e delle competenze.**
 - ❖ **Collegamento con le realtà economiche territoriali, enti locali ed associazioni professionali** per costruire un'offerta formativa specializzata nel rapporto scuola-lavoro.
 - ❖ **Orientamento** alla scelta delle facoltà universitarie e al lavoro con corsi "Giovani e impresa".
 - ❖ **Impegno nelle realtà sociali** con "Scuola in Ospedale" e "Scuola in Carcere".
 - ❖ **Sensibilizzazione ed educazione alle problematiche** inerenti all'integrazione di culture diverse.

- ❖ **Sviluppo della cultura della qualità** con definizione e condivisione degli obiettivi.
- ❖ **Coinvolgimento delle risorse umane** valorizzando le attitudini personali.
- ❖ **Applicazione sistematica del processo di miglioramento continuo** a tutte le attività svolte
- ❖ **Assicurazione di tutte le risorse necessarie per il passaggio dal “Sistema di Gestione per la Qualità e Accreditemento” al Sistema di Autovalutazione dell’Istituto**
- ❖ **Formazione del personale docente in ordine al cambiamento**, nel rispetto dei ruoli.

Dal 1° settembre 2008 è nato l’IIS Mosè Bianchi che comprende gli indirizzi “tecnico-commerciale e per geometri” e “liceo linguistico”. L’avvio effettivo del liceo linguistico è però avvenuto il 1° settembre 2009 e, a seguito dell’introduzione della riforma, gli altri indirizzi hanno assunto la denominazione di “Amministrazione, Finanza e Marketing”, “Sistemi Informativi Aziendali e Costruzioni, Ambiente e Territorio”. L’Istituto, quindi, consta ora di quattro indirizzi effettivi ed avviati. Per l’anno scolastico 2015/2016 l’Istituto ha richiesto ed ottenuto dalla provincia di Monza e Brianza e dalla regione Lombardia un nuovo indirizzo “Turistico” per la sezione diurna e serale (le due classi si sono regolarmente formate per l’anno 2015-2016). La Regione ha inoltre approvato e assegnato un nuovo codice anche per la sezione di “Scuola in carcere” che diventa quindi a tutti gli effetti organica alla proposta educativa dell’Istituto.

L’Istituto, in base agli obiettivi sopra esposti, conferma i cardini storici dell’azione didattica e formativa cercando sempre un miglioramento nel contesto di qualità, pertanto:

- Nell’ottica del miglioramento continuo e al fine di rendere sempre più aderente l’Offerta Formativa alle esigenze dello studente, dei genitori, dei docenti e del territorio si è ritenuto opportuno interrompere il percorso di “Certificazione di Qualità” e indirizzare la Gestione della Qualità, con la collaborazione dell’ex responsabile e i responsabili di funzione, verso il nuovo percorso di Sistema di Autovalutazione dell’Istituto per definirne gli obiettivi strategici.
- In relazione all’insegnamento delle lingue vengono promosse attività di docenti interni e insegnanti di madre lingua per il potenziamento dell’apprendimento delle lingue straniere, lo sviluppo di rapporti internazionali e il confronto con culture differenti tramite soprattutto il Progetto “Lingue e certificazione esterna” e con Stages Linguistici nel Regno Unito, Spagna, dallo scorso anno scolastico in Francia e Germania.
- In relazione allo sviluppo della strumentazione informatica e relativo insegnamento, vengono riproposte le attività di informatica con una evidenza particolare al Progetto “ECDL” che sta prendendo sempre più piede non solo tra gli studenti interni, ma anche nelle scuole del circondario e nel settore privato.
- Nel proseguire la tradizione dell’Istituto, l’IIS Mosè Bianchi ha continuato e incrementato le attività di accoglienza e orientamento rivolte in particolare alle classi prime attraverso docenti tutor che svolgono la funzione di accompagnamento dal punto di vista didattico e relazionale degli studenti durante il primo anno di frequenza. Presso l’Istituto è presente lo Sportello Orientamento e grazie alla collaborazione con il Comune di Monza vengono promossi interventi finalizzati al contenimento della dispersione scolastica (Progetto “Orientamento”, “Tutor classi prime della sezione diurna”, “Accoglienza studenti stranieri”);
- L’attenzione alle fasce deboli è rappresentato dall’impegno dell’Istituto nelle attività presso la Casa Circondariale e l’Ospedale Nuovo San Gerardo di Monza (Scuola in Ospedale).
- In relazione all’attività aggiuntiva complementare rivolta agli studenti per cercare le condizioni di uno stare bene a scuola con la dichiarata intenzione di prevenire o almeno attenuare le circostanze che possono ostacolare il normale impegno

scolastico, sono attivati progetti rivolti all' Educazione alla Salute, all'accoglienza degli studenti con BES.

- Da anni, nell'Istituto, è consolidata l'attivazione degli Stages aziendali promossa anche per il 2017-2018 da gennaio a settembre gruppi di studenti sono collocati in Aziende, Enti, Studi professionali per un periodo che varia da 15 giorni a un mese.. Durante questo periodo gli studenti hanno la possibilità di fare pratica professionale, di sperimentare il lavoro in équipe, di inserirsi in un sistema già organizzato e di capirne le dinamiche interne, di fornire prestazioni concordate con l'azienda. Viene riconfermato il progetto "Alternanza Scuola Lavoro" che prevede di attuare modalità di apprendimento flessibile, favorire l'orientamento per valorizzare le vocazioni personali, gli interessi e gli apprendimenti, realizzare un collegamento organico con il mondo del lavoro, correlare l'offerta formativa allo sviluppo culturale ed economico del territorio, tramite incontri con esperti (Brianza Solidale, Maestri del Lavoro, Confindustria di Monza e Brianza e Formaper), periodi di stage di due, tre settimane e visite aziendali presso aziende, enti pubblici e studi professionali che hanno offerto la disponibilità. Dall'anno scorso, anche in considerazione dell'introduzione della Legge 107, si è estesa la pratica dell'Alternanza anche alle classi del Liceo con inserimento in diverse strutture tra le quali gli istituti del primo ciclo di istruzione
- In relazione all'aggiornamento e alla trasformazione dell'insegnamento serale quale "Educazione degli Adulti" (dall'anno scolastico 2014/2015 sono attivi i nuovi CPIA) e all'ultimo anno del progetto SIRIO (1996) con una classe quinta ragioneria. Tale esperienza ci ha fatto diventare interlocutori a livello nazionale delle riflessioni sulla sperimentazione in atto e sulle prospettive dell'educazione degli adulti (E.d.A.) nel nostro ordinamento scolastico e molti progetti e iniziative attuati nel corso diurno sono stati presentati e sperimentati con successo anche nel corso serale.
- Dall'anno scolastico 2014/2015 è stato introdotto l'uso del registro elettronico in tutto l'Istituto. Lo strumento si è rivelato molto positivo sia per l'impatto amministrativo molto efficace sia per il rapporto con le famiglie che hanno la possibilità di interloquire con la dirigenza e con i docenti.
- Per quanto riguarda gli investimenti, vale la pena richiamare il continuo sforzo di aggiornamento e rinnovo dei numerosi laboratori, dell'impianto elettrico, del sistema di rete degli uffici e degli arredi dell'Istituto. Dopo un periodo in cui l'attenzione alla contingenza finanziaria ha contratto le spese, dal 2012 si è ripreso il piano di arricchimento del patrimonio con strumentazioni didattiche al passo con i tempi e con la Riforma Scolastica a partire dalla copertura Wireless di tutto l'istituto potenziato ulteriormente per l'introduzione degli IPAD ed è stata completata l'installazione di Lavagne Interattive Multimediali in tutte le aule dell'istituto (compresa la succursale) e dal rinnovo della dotazioni informatiche. In particolare, per potenziare l'uso degli strumenti informatici in tutto l'Istituto e per poter avviare il registro elettronico in ogni classe, nel 2014 è stato stilato un progetto per la realizzazione strutturale della rete Wi-Fi che coprisse tutto l'edificio. Con questo progetto si è partecipato al bando ministeriale per il relativo finanziamento che il Ministero ha concesso assegnando la somma di 15.000 euro (il massimo) per tale progetto. Nel 2014 si è inoltre proceduto allo svecchiamento del terzo laboratorio di informatica con l'acquisto di trenta nuovi PC in modo da ampliarne l'uso allargandolo anche alle classi più numerose della sezione CAT per l'uso dell'Autocad.

Mediante la partecipazione ad ulteriori bandi Pon e/o con i contributi delle famiglie si provvederà a rinnovare un laboratorio di informatica e a sostituire i vecchi IPAD2 che servono per la gestione del Registro Elettronico.

Si verificherà inoltre la necessità di nuovi strumenti per il processo di Digitalizzazione dell'istituto e di dematerializzazione dei documenti iniziata con l'adozione della Segreteria Digitale e del nuovo protocollo informatico in uso dal dicembre 2015.

Grande attenzione è rivolta anche alle classi del corso serale per le quali si prevede l'utilizzo di tutte le risorse in uso alla sezione diurna e la realizzazione di spazi congrui con le necessità del corso di Costruzioni Ambiente e Territorio ed in particolare per il Disegno.

- Nel 2014/2015 ha preso avvio il progetto "CAMBRIDGE" che prosegue anche nel 2017/2018 con ulteriori classi che si aggiungono a quelle già attive.

Esso consiste percorsi di studio liceale, di indirizzo AFM, CAT o SIA con opzione internazionale IGCSE e A-level che affiancano i programmi italiani con l'insegnamento in inglese, secondo i programmi inglesi proposti dall'Università di Cambridge, di alcune materie caratterizzanti: Matematica, Inglese come Seconda Lingua ed Economia. Ciascuna disciplina verrà insegnata da docenti che hanno seguito i corsi della CIE (Cambridge International Examinations) per la specializzazione nell'insegnamento secondo i syllabi inglesi.

Nel corso dei primi quattro anni di studio, suddivisi in due bienni consecutivi (per IGCSE il primo, per A-Level il secondo) gli studenti sosterranno gli esami biennali in inglese in tutte le materie mutate dal programma inglese, con prove d'esame inviate e corrette dal CIE stesso.

I singoli attestati di superamento delle materie IGCSE ed A-Level andranno ad arricchire il portfolio personale dello studente.

Le certificazioni per due o più delle discipline costituirà titolo di assoluta preferenza per l'ammissione alle migliori Università di tutto il mondo.

Nei mesi di maggio e giugno scorso si svolgono gli esami per gli studenti che completano il primo biennio.

La **stretta connessione con il territorio** conferma la tradizione e il proseguimento dell'impegno dell'Istituto a una collaborazione con gli Enti presenti e interessati (Enti locali, ASL, Associazione imprenditori, Associazioni sindacali, Rotary, Lions Club, associazioni varie) che hanno consentito al "Mosè Bianchi" di diventare naturale riferimento per iniziative di aggiornamento di dirigenti, docenti e non docenti da parte degli uffici pubblici e degli Enti più prestigiosi.

In data 10/02/2014 si è costituita La Rete Generale di Monza e Brianza.

Ad essa aderiscono le scuole statali e paritarie di primo e secondo ciclo della provincia di Monza e Brianza. Attualmente hanno aderito 110 scuole su un totale di 121 tra istituti superiori statali, istituti comprensivi statali e istituti paritari:

L'Istituto "Mosè Bianchi" è stato designato Capofila di tale Rete

Sulla base di quanto previsto dalla Legge 107/2015, per la provincia di Monza e della Brianza sono stati istituiti due Ambiti Territoriali (027 e 028) per i quali sono state formalizzate due nuove reti.

Quella afferente al nostro Ambito Territoriale è la n. 027; dopo un incontro di tutti i Dirigenti Scolastici della Provincia con il Direttore Regionale, dott.ssa Campanelli, svoltosi presso il nostro Istituto, i Dirigenti stessi si sono ritrovati per nominare il capofila della Rete d'Ambito che è risultato essere l'Istituto "Mosè Bianchi" di Monza. Sempre il "Mosè Bianchi" è stato designato anche capofila della Rete di Scopo (con una piccola trasformazione dell'esistente Rete Generale) e della Rete relativa alla Formazione.

Ambiti Territoriali

La legge 107 del 2015, all'art. 1 comma 66, istituisce gli ambiti territoriali quali articolazioni regionali, suddivisi in sezioni separate per gradi di istruzione, classi di concorso e tipologie di posto e stabilisce che, dall'anno scolastico 201/2018, i ruoli del personale docente sono regionali.

Entro il 30 giugno 2016 gli uffici scolastici regionali, su indicazione del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, sentiti le regioni e gli enti locali, sono stati chiamati a definire l'ampiezza di tali ambiti, di dimensioni inferiori alle province e alle città metropolitane, definiti tenendo conto di una serie di parametri, indicati dalla norma primaria citata: la popolazione scolastica, la prossimità delle istituzioni scolastiche, le caratteristiche del territorio.

Gli ambiti territoriali hanno rilevanza notevole sia per ciò che concerne le operazioni di mobilità del personale docente, sia per quanto riguarda la costituzione delle reti di scuole.

Con riferimento a quest'ultimo punto, il comma 71, dell'art.1 della legge 107/2015, dispone che "gli uffici scolastici regionali promuovono la costituzione di reti tra istituzioni scolastiche del medesimo ambito territoriale" ai fini di valorizzare le risorse professionali, la gestione comune di funzioni e di attività amministrative, nonché la realizzazione di progetti o di iniziative didattiche, educative, sportive o culturali di interesse territoriale.

Relativamente, invece, al personale docente, la legge prevede che, a decorrere dall'anno scolastico 2016/2017, l'organico dell'autonomia, che comprende l'organico di diritto e i posti per il potenziamento, è ripartito tra gli ambiti territoriali e che, sempre dall'anno scolastico 2016/2017, il personale docente assunto nelle cosiddette fasi B e C è assegnato agli ambiti territoriali, come pure il personale docente in esubero o soprannumerario.

Infine, anche la mobilità territoriale e professionale del personale docente opererà tra gli ambiti territoriali.

Per la provincia di Monza e della Brianza sono stati istituiti due Ambiti Territoriali (027 e 028) per i quali sono state formalizzate due nuove reti.

Quella afferente al nostro Ambito Territoriale è la n. 027; dopo un incontro di tutti i Dirigenti Scolastici della Provincia con il Direttore Regionale, dott.ssa Campanelli, svoltosi presso il nostro Istituto, i Dirigenti stessi si sono ritrovati per nominare il capofila della Rete d'Ambito che è risultato essere l'Istituto "Mosè Bianchi" di Monza. Sempre il "Mosè Bianchi" è stato designato anche capofila della Rete di Scopo (con una piccola trasformazione dell'esistente Rete Generale) e della Rete relativa alla Formazione.

Per la provincia Monza e Brianza l'Istituto è **POLO CER-TIC** per lo sviluppo della tecnologia dell'informazione e della comunicazione ed è sede italiana dell'associazione europea di "Matematica senza frontiere".

** La popolazione scolastica **

Nell' anno 2017/2018, alla data del 15 ottobre, la popolazione scolastica dell'IIS Mosè Bianchi è costituita da n. 1687 alunni distribuiti su 70 classi così come illustrato nei seguenti schemi:

N. indirizzi: 4 diurni + 3 serali

N. classi articolate: diurno 1 - serale 3

N. classi in Casa Circondariale 3

	classi diurno	classi serali	totale classi	alunni 1° sett diurno	alunni 1° sett serale	Frequent. Diurno	Frequent. Serale	totale frequent.	di cui div. Abili
	A	B	C	D	E	F	G	H	
prime	12	2	14	342	20	342	37	379	1
seconde	14	2	16	375	25	369	36	405	5
terze	12	3	11	302	35	301	51	352	2
quarte	8	3	11	196	44	194	54	248	0
quinte	9	5	14	196	77	196	98	294	0
Totale	55	15	70	1411	201	1402	276	1678	8

A.S. 2017/2018		
DIURNO	ALUNNI	CLASSI
<i>commerciale</i>	347	14
<i>programmatori</i>	78	3
<i>geometri</i>	152	6
<i>liceo linguistico</i>	710	27
<i>turistico</i>	112	5
TOTALE DIURNO	1402	55
SERALE		
<i>commerciale</i>	144	6
<i>geometri</i>	84	6
<i>turistico</i>	48	3
TOTALE SERALE	276	15
TOTALE DIURNO E SERALE	1678	70

Si precisa che nei totali del corso serale sono compresi anche 5 classi articolate e 3 classi funzionanti presso la Casa Circondariale di Monza e i relativi studenti.

*** Risorse umane e professionali ***

L'organico docente di fatto, al 15 ottobre 2017, è costituito da n. 147 unità di personale compreso organico potenziato.

L'organico non docente è rappresentato da n. 41 unità che corrispondono a quello amministrato dall'Istituto suddivisi in:

- n. 1 Direttore dei S.G.A.;
- n. 13 assistenti amministrativi;
- n. 7 assistenti tecnici;
- n. 20 collaboratori scolastici;

*** La situazione edilizia e strutturale***

Sul fronte edilizio l'Istituto proseguirà nell'attività di mantenimento della struttura, dei laboratori e degli uffici per consentire agli utenti l'utilizzo in condizione di aggiornata sicurezza. In stretta collaborazione con la Provincia di Monza e Brianza si continuerà nell'opera di manutenzione ordinaria degli impianti degli spazi e delle attrezzature di loro competenza.

Come già anticipato nella premessa, la situazione strutturale dell'Istituto spinge ad alcune riflessioni:

- Il numero degli studenti negli ultimi anni è aumentato progressivamente e l'introduzione del nuovo indirizzo "Liceo Linguistico" che ha richiesto l'utilizzo di un numero superiore di aule studio e di aule d'appoggio (ad es. per il bilinguismo);
- Già dallo scorso anno non ci sono più spazi disponibili da utilizzare come aule; vengono utilizzate anche aule non riscaldate adeguatamente e uno spazio spesso utilizzato per gli sdoppiamenti di classe. La proiezione di crescita del numero di spazi necessari dovuta al completamento dei corsi di Liceo Linguistico ha portato, come già anticipato, alla dismissione di tre laboratori obsoleti per fare spazio alle nuove classi che si sono formate, al trasferimento della biblioteca in altri spazi messi a disposizione dalla Provincia, allo spostamento dell'aula insegnanti e all'utilizzo di un laboratorio di disegno come aula normale. Anche per questo anno scolastico, la Provincia ha messo a disposizione dell'Istituto una succursale con sei aule.

*** Struttura del Programma Annuale ***

La struttura del Programma Annuale 2018 prevede l'utilizzo dei seguenti modelli obbligatori che accompagnano la presente relazione:

- PROGRAMMA ANNUALE – MOD. A, con il quale vengono individuate tutte le entrate distinte in Avanzo di Amministrazione dell'esercizio precedente e Finanziamenti di competenza articolate per fonti di finanziamento e destinate allo stanziamento delle Uscite distinte in Attività, Progetti, Fondo di riserva e in ultimo, come pareggio tra le Voci di Entrata e di Uscita, alle risorse da programmare rappresentate dalla Voce Z "Disponibilità da programmare".
Gli Aggregati e Voci che compongono il Modello A verranno illustrate e dettagliate nella parte "Relazione al programma annuale" della presente relazione.
- SCHEDE ILLUSTRATIVE FINANZIARIE – MOD. B rappresentano l'espressione monetaria dettagliata delle Voci di Uscita "Attività" e "Progetti" e mostrano come le Entrate complessive, indicate nel modello A, finanziano le diverse Voci di Uscita. Le schede illustrative finanziarie inerenti i "Progetti" sono accompagnate dai MOD. MB/11 (scheda di S.G.Q.) che descrivono le attività, l'oggetto, gli obiettivi e la programmazione delle risorse umane impiegate.
- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA – MOD. C., è lo strumento per calcolare l'avanzo di amministrazione presunto. Presunto in quanto l'avanzo di amministrazione definitivo sarà determinato al 31/12/2016 con la necessità di specifiche variazioni di bilancio da effettuare nel 2017.

- UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE – MOD. D, mostra la distribuzione dell’Avanzo di Amministrazione, distinto in Importo Vincolato e Importo Non vincolato, tra le Voci di Uscita del Programma Annuale.
- RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI – MOD. E, fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate suddiviso per tipologie. Questo documento consente di evidenziare le linee essenziali adottate per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dal nostro Istituto ed è interessante metterlo a confronto con i dati programmatici degli ultimi tre esercizi come mostrato nei grafici della sezione “Conclusioni – dati statistici” della presente relazione.

*** RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018***

*** PARTE I: DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE ***

GENERALITA'

Il Programma Annuale costituisce lo strumento attraverso il quale viene programmata l'attività finanziaria di ciascuna Istituzione scolastica, in relazione agli obiettivi che essa intende realizzare attraverso una destinazione delle risorse disponibili, coerente con le previsioni del piano dell'offerta formativa.

A tal fine, è fondamentale che nel programma annuale non si inseriscano attività che non si è ragionevolmente certi di poter realizzare anche in relazione alle risorse finanziarie che prevedibilmente saranno acquisite (principi della trasparenza e della veridicità del programma annuale - art. 2 comma 2 D.l. 44/01).

La programmazione pertanto è stata impostata tenendo conto delle effettive possibilità di realizzazione delle attività, evitando di prevedere entrate il cui successivo accertamento non è attendibile (nel caso dei finanziamenti ministeriali è vietato accertare somme non comunicate ufficialmente) e spese per le quali non sussiste certezza di copertura.

Con nota prot. n. 19107 del 28 settembre 2018 il MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria ed il bilancio ha fornito indicazioni per la predisposizione del programma 2018 indicando anche gli importi relativi alle risorse finanziarie su cui l'Istituto potrà fare affidamento.

Dette indicazioni richiamano le norme previste dal Decreto 44/2001 e degli incrementi previsti dalla Legge 107/2015 e prevedono quanto segue:

1. Finanziamento del budget e spese finanziate con lo stesso

Ai sensi dell'art. 2 comma 7 del D.l. n. 44/2001, detta risorsa finanziaria assegnata per l'anno 2018 è stata calcolata **per il periodo gennaio-agosto 2018 (quindi soltanto per 8/12)** come di seguito indicato:

- quota fissa per istituto;
- quota per sede aggiuntiva;
- quota per alunno;
- quota per alunno diversamente abile

- somma corrispondente al 90% (cfr. art. 6 comma 3 del decreto legge 78/2010) del compenso massimo annuo ai revisori secondo la normativa previgente. Dal 2011 il compenso spettante ai revisori è infatti ridotto del 10% ed è pari a 1.629 euro = 1.810 x 0,9. Il rimanente 10% viene versato in conto entrata Stato direttamente dal MIUR.

- Alternanza Scuola Lavoro ai sensi della legge 107/2015

Il finanziamento in questione andrà suddiviso fra le attività e progetti come previsto dall'art. 2 comma 6 del Regolamento di contabilità.

La risorsa finanziaria deve essere iscritta in entrata (mod. A) in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (cfr. art. 1 comma 2 D.l. n. 44/2001). Non si possono comunque accertare altre entrate, se non specificamente autorizzate con apposita comunicazione.

2. Cedolino unico:

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In base all'ipotesi di CCNI sottoscritto in data 28 luglio 2017 si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2018, per la retribuzione accessoria è pari ad € 61.671,75 lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) € 51.263,17 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- b) € 4.590,32 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- c) € 3.007,03 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- d) € 2.811,23 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, nè, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2017/2018, in fase di stipula.

3. Assegnazione per le supplenze brevi e saltuarie

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2017/2018 il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie viene effettuato con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

4. Integrazioni al budget

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per:

- per il periodo settembre – dicembre 2018
- l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;
- l'alternanza scuola-lavoro;
- le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio;
- le attività complementari di educazione fisica;
- i corsi di recupero, in aggiunta al FIS;
- l'indennità per la sostituzione del DSGA per l'intero anno scolastico;
- i compensi vari;
- i progetti di orientamento;
- il comodato d'uso libri.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

CONSIDERAZIONI PRELIMINARI

Con l'assegnazione di fondi relativa al Programma Annuale 2018, disposta con la citata nota n. 19107 del 28 settembre 2017, si conferma la tendenza ad aumentare la dotazione finanziaria dell'Istituto e a comunicare tali risorse con netto anticipo rispetto al passato.

Il Programma Annuale per l'anno 2018 è stato dunque predisposto sulla base dei dati acquisiti al 30 novembre 2017 e della relativa situazione amministrativa presunta (Modello C) alla data sempre del 30 novembre 2017 e la definizione dell'avanzo di amministrazione presunto alla fine d'esercizio.

Ciò comporterà, dopo la chiusura dell'anno finanziario 2017, la verifica, a consuntivo, delle entrate e delle spese contabilizzate dopo il 30 novembre e alla modifica del programma annuale 2018 alla luce di tali entrate e spese.

2. ANALISI DEGLI AGGREGATI D'ENTRATA

Aggregato 1 :AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

€ 1.077,319,77

Nella stesura del Programma Annuale l'avanzo di amministrazione costituisce la prima fonte di finanziamento della scuola. Nello stesso Regolamento di contabilità (Decreto n. 44 del 1° febbraio 2001) all'art. 3 comma 1 è indicato che "Nel programma, è iscritto, come prima posta d'entrata, l'avanzo di amministrazione dell'esercizio che precede quello di riferimento".

In questo Programma Annuale, considerato che viene predisposto prima della chiusura d'esercizio, si tratta di un avanzo di amministrazione presunto e che quindi sarà soggetto a revisione e di modifica dopo il 31 dicembre 2017.

L'avanzo presunto di amministrazione 2017, rilevabile anche dal Mod. C allegato al bilancio, risulta dunque essere il seguente:

- | | |
|--------------------------------|----------------|
| - fondo di cassa al 30/11/2017 | € 1.038.138,07 |
| - residui attivi | € 181.085,50 |
| - residui passivi | € 141.903,80 |

avanzo presunto di amministrazione al 30/11/2017 pari a € 1.077.319,77

Vista la consistenza molto elevata dell'avanzo di amministrazione è utile ricordare che in tale cifra sono presenti importi che non sono nella diretta e libera disponibilità dell'Istituto in quanto si riferiscono a somme confluite nella cassa dell'Istituto perché capofila di rete, oppure perché l'Istituto è stato designato a livello regionale come polo della formazione dei docenti neo immessi in ruolo o perché l'Istituto è sede di attività che vanno oltre la finalità primaria dell'Istituto. Inoltre sono stati accertati i finanziamenti relativi a due PON:

Progetto: 10.8.1.A3-FESRPN-LO-2017-25 "Progetto Ambiente 3.0"

Progetto: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-139 "Open Doors"

Sempre nell'avanzo di amministrazione figurano importi molto consistenti versati dalle famiglie per la gestione di progetti che trovano il loro completamento durante il 2018 come ad esempio "Cambridge", le Certificazioni linguistiche, i viaggi di istruzione e gli stages e l'Alternanza Scuola Lavoro all'estero..

L'avanzo di amministrazione, con le precedenti precisazioni, è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2018 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D):

Agg. 01	Avanzo di amministrazione presunto	€	
	Voce 01	Avanzo non vincolato	€ 246.261,98
	Voce 02	Avanzo vincolato	€ 831.057,79

<u>Aggregato 2 : FINANZIAMENTI DELLO STATO</u>	€ 89.124,20
Voce 01 - "Dotazione ordinaria"	€ 89.124,20
Voce 04 "Altri finanziamenti vincolati"	€ 0,00

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 89.124,20

Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2017

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIUR con nota 19107 del 28 settembre 2017 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2018**.

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2018** sarà oggetto di successiva integrazione.

QUOTA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – DIDATTICO, ALTERNANZA SCUOLA LAVORO e REVISORI DEI CONTI:

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2018 pari a €. 89.124,20, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include anche l'incremento disposto con il comma 11 della Legge n.107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 21/2007, e comprende in particolare:

Quota per Alunno	€ 41.367,77
Quota Fissa	€ 1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	€ 400,00
Quota per Alunni diversamente abili	€ 91,42
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	€ 133,33
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	€ 173,33
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico	€ 43.499,18

Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila compreso oneri riflessi e IRAP	€ 2.791,02
--------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------

Alternanza Scuola Lavoro ai sensi della Legge n. 107/2015	€ 42.834,00
------------------------------------------------------------------	--------------------

Voce 04 "Altri finanziamenti vincolati"

A questa voce si riferiscono le assegnazioni disposte dal MIUR con specifico vincolo di utilizzo. Alla data di formazione del Programma Annuale non vi sono comunicazioni di finanziamenti.

Per quanto riguarda:

- l'alternanza scuola-lavoro per il 2018;
- l'arricchimento dell'offerta formativa legge 440/97;
- i corsi di recupero, in aggiunta al FIS;
- l'indennità per il sostituto del DSGA

si attendono le istruzioni che saranno di volta in volta impartite.

Aggregato 4 : FINANZ. DA ENTI LOCALI ALTRE ISTITUZ. PUBBL.	€ 0,00
Voce 03 "Provincia vincolati"	€ 0,00
Voce 05 "Comune vincolati"	€ 0,00
Voce 06 "Altre istituzioni"	€ 0,00

Vediamo le voci nel dettaglio anche se impostate a "zero":

Voce 03 "Provincia vincolati"

Alla data attuale non vi sono comunicazioni relative a assegnazioni da parte della Provincia. Siamo in attesa di conoscere le modalità con cui si provvederà agli interventi manutentivi nelle scuole e l'eventuale finanziamento ad esse destinato per il 2018.

Voce 05 "Comune vincolati"

Alla data attuale non vi sono comunicazioni relative a assegnazioni da parte del Comune per il 2018. Storicamente sono pervenuti finanziamenti e sponsorizzazioni in particolare per le attività di Matematica senza Frontiere che però per quest'anno non vi sono ancora state.

Voce 06 "Altre istituzioni"

I fondi appartenenti alla voce "Altre Istituzioni" comprendono la previsione dei versamenti delle quote di partecipazione da parte delle scuole alla competizione "Matematica Senza Frontiere".. Saranno introitati nel 2018 e oggetto di modifiche al Programma Annuale i versamenti delle scuole ritardatarie e i versamenti per le competizioni del 2018.

Aggregato 5 : CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 120.000,00
Voce 01 "Famiglie non vincolati"	€ 112.000,00
Voce 02 "Famiglie vincolati"	€ 58.000,00
Voce 03 "Altri non vincolati"	€ 0,00
Voce 04 "Altri vincolati"	€ 0,00

Vediamo nel dettaglio le singole voci.

Voce 01 "Famiglie non vincolati"

Nella voce sono compresi i contributi delle famiglie volti a sostenere il bilancio d'Istituto :

- Iscrizioni 2018/2019 pari a **€ 120.000,00** relativamente alla parte destinata al finanziamento delle spese per il funzionamento amm.vo e didattico e potenziamento laboratori. La quota pro capite del contributo è stata fissata dal Consiglio di Istituto in euro 150 comprese le somme che vengono versate all'istituto per spese fisse (assicurazioni, pagelle, comunicazioni, ecc.). Per evitare di inserire nel Programma Annuale somme non certe si è ritenuto opportuno limitare a il numero delle famiglie che effettueranno il versamento del contributo per questo anno scolastico e di prevedere successivamente la differenza che verrà accertata. L'importo inserito nel Programma Annuale risulta dunque dalla moltiplicazione tra il contributo versato dalle famiglie (€ 150 meno € 10 per assicurazione,

pagelle, libretti assenze = € 140) moltiplicato al numero degli alunni che si prevede si iscrivano e versino il contributo (circa 800).

- budget contributi vari (libretti assenze, iscrizioni ritardatari, ecc.) saranno oggetto di modifiche al programma a seguito del loro accertamento.
- Inoltre prevede un finanziamento delle famiglie vincolato relativo ad eventuali stage linguistici/uscite didattiche, eventuale maggiore incasso sarà oggetto di successiva variazione.

Voce 02 “Famiglie vincolati”

Comprende:

- budget 2017/2018 pari a **€ 8.000,00** relativamente alla quota vincolata per l’assicurazione e la tassa sulle pagelle calcolata sulla base del numero degli alunni che si prevede si iscrivano all’Istituto e versino il contributo (800 x € 10,00)
- budget viaggi d’istruzione, stages e uscite didattiche : si prevede una somma iniziale che sarà oggetto di variazioni nel corso del 2018 sulla base degli accertamenti ;
- budget iscrizioni progetto “ECDL” : anche in questo caso non viene prevista una somma nel programma annuale ma i versamenti che saranno effettuati con questa finalità saranno introitati nel corso dell’anno e saranno oggetto di modifica al programma stesso.

La Voce d’Entrata “05 02 Famiglie vincolati”, pertanto risulta essere così composta:

QUOTA ISCRIZIONI PER ASSICURAZIONE ALUNNI	8.000,00
BUDGET VIAGGI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE	50.000,00
BUDGET ISCRIZIONI ECDL	0,00
CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATI	58.000,00

Voce 03 “Altri non vincolati”

Comprende:

- contributo annuale dell’Istituto Cassiere : vista la nuova convenzione di cassa stipulata con l’Istituto Cassiere Banca Popolare di Milano non si prevede nessun contributo.
- tasse iscrizione e rilascio diploma esami di abilitazione alla libera professione geometri : i versamenti saranno gestiti con modifiche al programma annuale

La Voce d’Entrata “05 03 Altri non vincolati”, pertanto risulta essere così composta:

CONTRIBUTO ISTITUTO CASSIERE	0,00
TASSA ISCRIZIONI E DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE GEOMETRI	0,00
CONTRIBUTI ALTRI NON VINCOLATI	0,00

Voce 04 “Altri vincolati”

Questa voce comprende i versamenti per l’acquisto di skill card ed esami per il conseguimento del Patentino Europeo di Informatica da parte del personale d’Istituto, di altri istituti e dei privati per il periodo 1/1/2018-31/12/2018. Le somme versate all’istituto saranno introitate e saranno oggetto di modifiche al programma annuale.

Aggregato 7 : ALTRE ENTRATE	€ 0,00
Voce 01 “Interessi”	€ 0,00
Voce 04 “Diverse”	€ 0

Voce 01 “ Interessi”

Dal 15 novembre 2012 la cassa dell'istituto, pur essendo gestita attraverso l'istituto cassiere, è stata messa nella disponibilità della Banca d'Italia. Infatti con il decreto ministeriale sulla spending review è stato istituito un servizio di tesoreria unica per le scuole nel quale sono confluite tutte le risorse finanziarie sino ad allora depositate presso istituti bancari privati. Il conto inizialmente non fruttifero viene poi suddiviso in una parte fruttifera soltanto per i versamenti di privati.

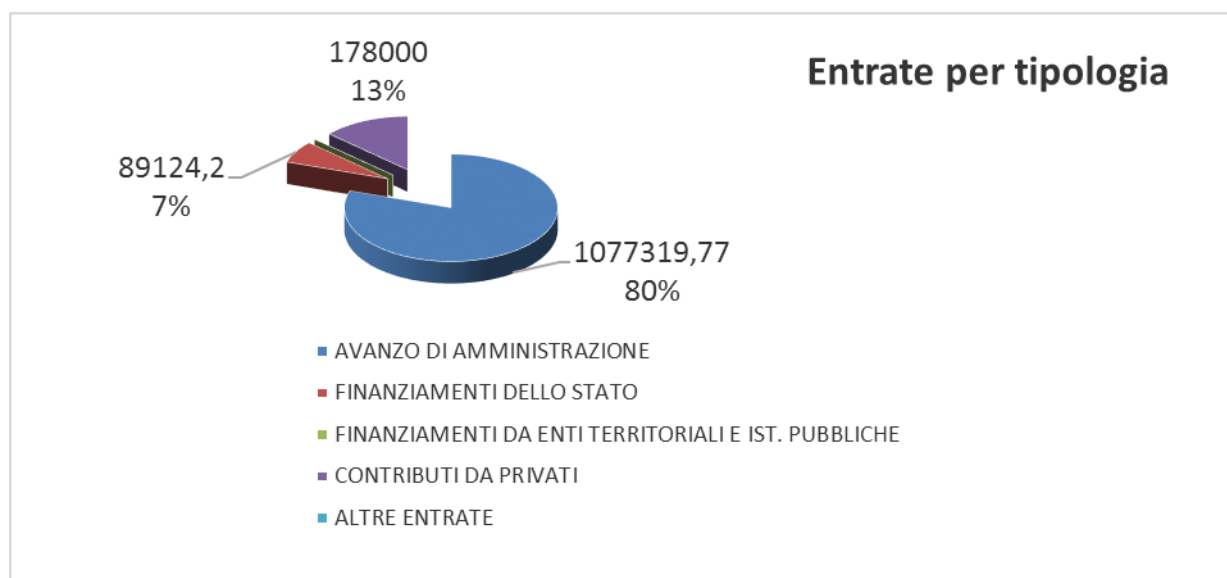
Per l'anno 2018 la somma maturata dall'istituto per interessi attivi sarà inserita in bilancio mediante modifica dello stesso quando sarà accertata.

Voce 04 “ Diverse”

Non si hanno previsioni certe di altri finanziamenti.

Le **Risorse finanziarie dell'esercizio 2018** possono essere così riassunte ed espresse in percentuali:

ENTRATE per TIPOLOGIA			
Aggr.		Importo	%
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.077.319,77	80,13
	FINANZIAMENTI DELLO STATO	89.124,20	6,63
	FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI E IST. PUBBLICHE	0	0,00
	CONTRIBUTI DA PRIVATI	178.000,00	13,24
	ALTRE ENTRATE	0	0,00
	Totali entrate	1.344.443,97	100,00



CEDOLINO UNICO

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In base all'intesa sottoscritta in data 24 giugno 2016 si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2017, per la retribuzione accessoria è pari ad **€ 61.671,75** lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) **€ 51.263,17** lordo dipendente per il fondo delle istituzioni scolastiche;
- b) **€ 4.590,32** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- c) **€ 3.007,03** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- d) **€ 2.811,23** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, nè, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2017/2018, in fase di stipula.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2017/2018 il processo di liquidazione delle competenze "*NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari*" per le supplenze brevi e saltuarie verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

*** PARTE II: RIPARTIZIONE USCITE ***

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2017-2019, deliberati dal Consiglio di Istituto, sono **referimento prioritario** di questo "Programma Annuale 2018". Con le risorse a disposizione l'Istituto intende mantenere e salvaguardare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli obiettivi didattico-culturali illustrati nella premessa di questa relazione.

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto della nota n. 19107, già ampiamente commentata, che ribadisce l'obiettivo di contenere al massimo i costi di gestione senza peraltro compromettere gli obiettivi didattici individuati nel P.T.O.F.

Per ogni Attività e Progetto è stata predisposta una scheda allegata al Modello A denominata "Scheda illustrativa finanziaria Attività/Progetto" - Modello B, che mostra in maniera analitica le esigenze di spesa di ognuna di essa e la distribuzione delle entrate che le finanziano.

Si ricordano inoltre:

- Il consolidamento del "Cedolino Unico" che preve il pagamento diretto del Ministero del Tesoro delle attività svolte dal personale della scuola nei progetti deliberati dal Collegio Docenti.

- L'utilizzo delle economie del 2017 confluite nell'avanzo di amministrazione prelevate per l'esercizio di competenza 2018 come commentato nella parte relativa alle entrate, saranno verificate dopo la chiusura dell'esercizio e soggette a modifica del programma Annuale

Si procede ora all'analisi dei singoli aggregati di Spesa:

Aggregato A : ATTIVITA'	€ 452.873,95
Voce A01 "Funzionamento generale amministrativo"	€ 138.096,43
Voce A02 " Funzionamento didattico generale"	€ 198.184,99
Voce A03 "Spese di personale"	€ 10.002,35
Voce A04 "Spese di investimento"	€ 95.149,28
Voce A05 "Manutenzione edifici"	€ 11.440,90

Voce A01 "Funzionamento generale amministrativo" - € 138.096,43

Le uscite previste su tale voce riguardano le spese amministrative per il funzionamento dell'Istituto, beni di consumo, abbonamento riviste, noleggio fotocopiatrice, rinnovi assistenze software, spese telefoniche e di rete dati, ecc.

Nella Voce viene gestito il Fondo per le minute spese assegnate al Direttore S.G.A che nell'esercizio 2018 è definito in € 1.000,00 (delibera del Consiglio di Istituto in concomitanza all'approvazione del Programma Annuale 2018) ed appare nella tipologia di Entrata e di Uscita 99 "Partite di Giro".

Voce A02 " Funzionamento didattico generale" - € 198.184,99

Le spese programmate per tale voce sono connesse all'attività didattica generale non riconducibile a progetti specifici e di laboratorio (beni di consumo, rinnovo riviste) e comprendono anche le spese per assicurazione obbligatoria degli alunni e del personale scolastico. In questa voce vengono inoltre contabilizzati, in separata sottovoce, i viaggi di istruzione e gli stage linguistici.

Voce A03 "Spese di personale" - € 10.002,35

A seguito dell'introduzione del cedolino unico in questa voce si potranno riscontrare pagamenti al personale solo per corsi di recupero o pagamenti derivanti da specifiche erogazioni non ministeriali.

Non figureranno quindi nel Programma Annuale tutti i pagamenti effettuati sulla base di finanziamenti del Ministero ma liquidati ai dipendenti attraverso il cedolino unico (Sistema SICOGE del Ministero del Tesoro Economia e Finanze) comprese anche, ed è la novità di quest'anno, le supplenze brevi e saltuarie.

Questo fatto fa venire meno la possibilità di stabilire una stretta connessione tra la programmazione scolastica e didattica che si esplicita nel PTOF e quanto si riscontra nel Programma Annuale dove non figurano le spese per queste attività che invece costituiscono la vera essenza di quanto una scuola propone e attua per i propri studenti.

Voce A04 "Spese di investimento" - € 95.149,28

Le spese di investimento programmate per l'esercizio finanziario 2018 sono indicate nella sezione "Aspetti politici – organizzativi" della presente relazione. Particolare attenzione dovrà essere riservata alle strategie da mettere in atto in considerazione dell'attuazione della riforma, per l'incremento del numero di classi di liceo linguistico, per le nuove necessità derivanti dall'adeguamento dei laboratori e per coprire con maggior efficienza il servizio wi-fi di tutta la scuola, della succursale e della Biblioteca in considerazione dell'aumentato numero di accessi contemporanei alla rete.

L'introduzione del registro elettronico e dello scrutinio elettronico, determinano anche la necessità di adeguare progressivamente le dotazioni multimediali ammodernando le dotazioni dei docenti e degli studenti in modo che non vi siano situazioni non coerenti con lo sviluppo delineato nelle premesse di questo documento.

La partecipazione ai bandi PON ha portato nuove risorse che si accompagneranno ai contributi delle famiglie per la sostituzione dei laboratori di informatica che ancora non sono obsoleti ma che richiedono interventi urgenti.

Le risorse a disposizione dovranno essere utilizzate anche per rinnovare le dotazioni dei laboratori informatici e degli spazi riservati ai docenti, a verificare le necessità del corso serale (in particolare per i geometri) e per garantire la sicurezza della struttura scolastica (al di là delle attribuzioni della Provincia) anche in tema di apparati anti intrusione.

Voce A05 “Manutenzione e funzionamento edifici” - € 11.440,90

Questa Voce di Uscita è storicamente stata finanziata direttamente dalla Provincia di Milano proprietaria dello stabile per gli interventi di manutenzione ordinaria effettuata direttamente dall'Istituto. La Provincia di Monza, che ha ricevuto in consegna la proprietà degli stabili degli Istituti scolastici, non ha ancora comunicato l'entità di un eventuale finanziamento su cui l'Istituto potrà contare. Anche in questo caso, almeno inizialmente, si farà fronte a spese urgenti e non dilazionabili mediante l'utilizzo dei fondi derivanti dal finanziamento dello stato e dai contributi delle famiglie.

<u>Aggregato P:PROGETTI</u>	€ 683.412,02
------------------------------------	---------------------

Ognuno dei Progetti indicati nel Programma Annuale 2018 (Modello A) è ampiamente illustrato dal modello MB/11(mutuato dal sistema per la gestione della qualità “SGQ il quale contiene non solo la descrizione dell’attività svolta, ma anche la programmazione delle risorse umane e finanziarie impiegate nel progetto, espresse contabilmente, poi, nella scheda illustrativa finanziaria Modello B.

I Progetti risultano finanziati dal finanziamento ministeriale, e soprattutto dai versamenti delle famiglie per gli acquisti e prestazioni esterne che eventualmente si verificheranno nel corso dell’anno e che non siano già coperte da altri finanziamenti finalizzati dai fondi disponibili in bilancio.

Come si può notare alcuni Progetti presenti negli anni precedenti non ci sono più in questo programma. Ciò è dovuto al fatto che finanziamenti finalizzati pervenuti negli anni precedenti sono stati impegnati sulla base della finalità e quindi figurano tra i residui passivi oppure constano solo di attività prestate dal personale dell’Istituto (docenti e ATA) e retribuite mediante il “cedolino unico”. Inoltre sono stati inseriti nuovi progetti relativi ai PON FSER e FSE.

Va rilevato inoltre che nel Programma Annuale 2018 compaiono anche progetti con stanziamenti che non sono nella diretta disponibilità dell’Istituto come già esposto nella sezione riguardante l’avanzo di amministrazione.

<u>Aggregato R:FONDO DI RISERVA:</u>	€ 4.000,00
---------------------------------------------	-------------------

Il Decreto 44/2001 prevede che lo stanziamento del fondo di riserva venga determinato considerando il 5% del Fondo per il Funzionamento amministrativo e didattico assegnato con la dotazione ordinaria 2018. Considerato che tale assegnazione è pari a 89.124,20 si ritiene utile destinare a tale fondo € 4.000,00.

Le **Uscite dell’esercizio 2018** possono essere così riassunte ed espresse in percentuali:

SPESE 2018					
Aggr.	Voce	Descrizione	IMPORTO	Totale Importo	%
		ATTIVITA':			
A	A01	Funz.amm.vo generale	138.096,43		30,50
	A02	Funz.didattico generale	198.184,99		43,76
	A03	Spese di personale	10.002,35		2,21
	A04	Spese di investimento	95.149,28		21,00
	A05	Manutenz. e funz. Edifici	11.440,90		2,53
		TOTALE ATTIVITA'		452.873,95	39,70
P		TOTALE PROGETTI		683.412,02	60,00
R		FONDO DI RISERVA		4.000,00	0,30
		Totali spese PROGRAMMATE		1.140.285,97	100,00

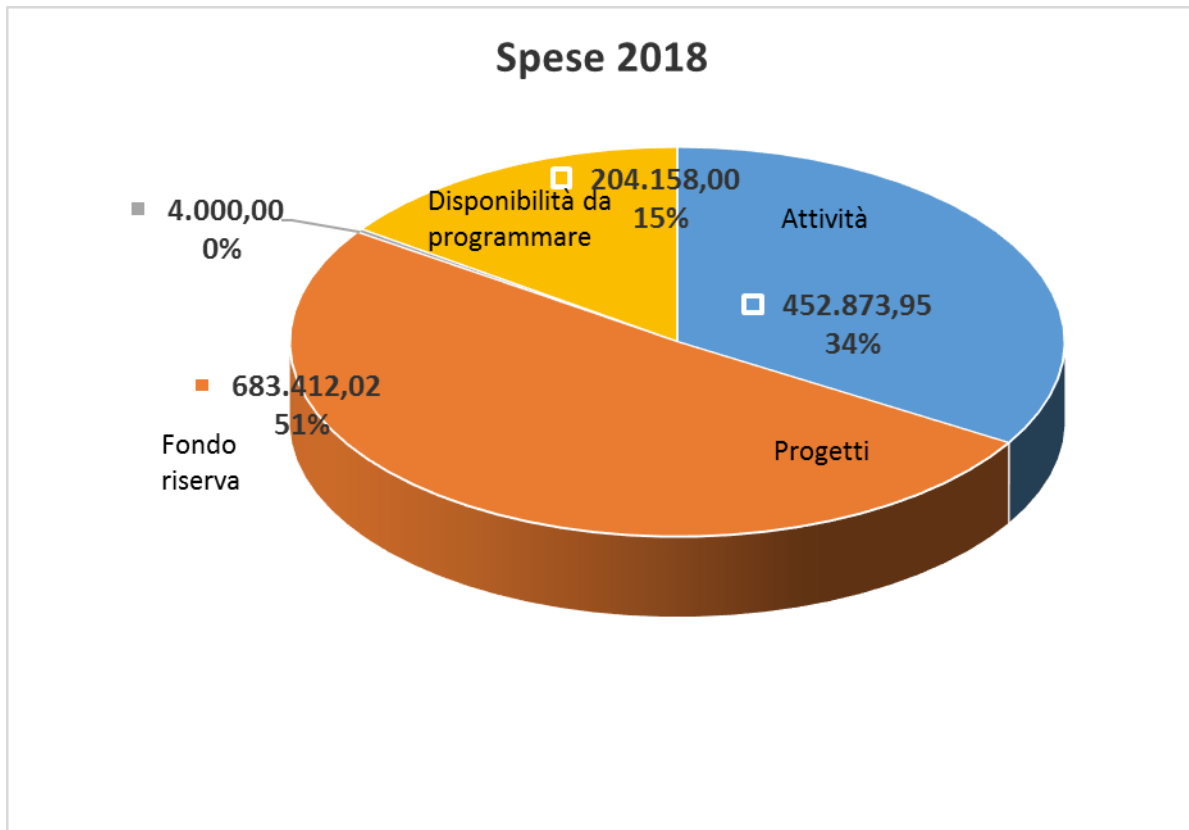
<u>Aggregato Z: DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE</u>	€ 204.158,00
----------------------------------------------------------	---------------------

Questa voce rappresenta la differenza tra le risorse disponibili, le spese programmate e il fondo di riserva, che nel modello A non è altro che la differenza tra entrate e uscite.

Le risorse accantonate in "Z", secondo la ratio del Regolamento di contabilità (D. 44/2001) consente di programmare iniziative e attività didattiche non previste nel presente Programma Annuale e consentire di affrontare gli impegni del prossimo anno scolastico soprattutto in assenza di contributi statali promessi e ancora non pervenuti. Per le considerazioni espresse preliminarmente si deve tenere conto che l'avanzo di amministrazione determinato al 30 novembre 2017 è presunto e che quindi nel 2018 si procederà con modifiche al Programma Annuale attingendo soprattutto dalle risorse accantonate in "Z".

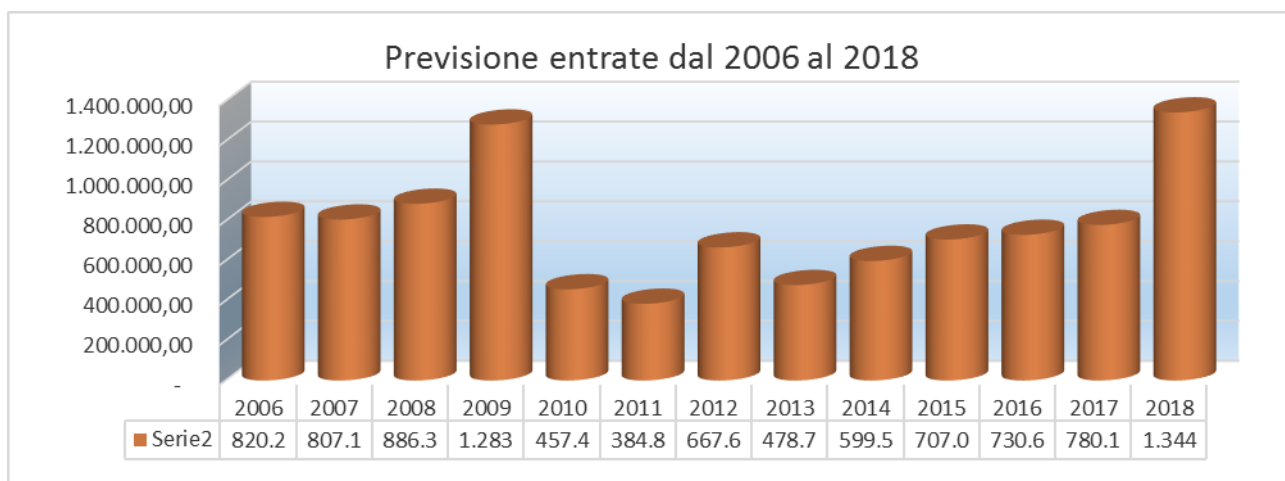
Il totale delle spese programmate pari a € 1.140.285,97 e i fondi accantonati in Z per € 204.158,00 pareggiano con le entrate pari a € 1.344.443,97.

Le uscite pari a € 1.344.443,97 totali possono essere così rappresentate graficamente:



DATI STATISTICI *

La prima considerazione va fatta esaminando il complesso dei finanziamenti per l'anno finanziario 2018 confrontato con quello degli anni precedenti:

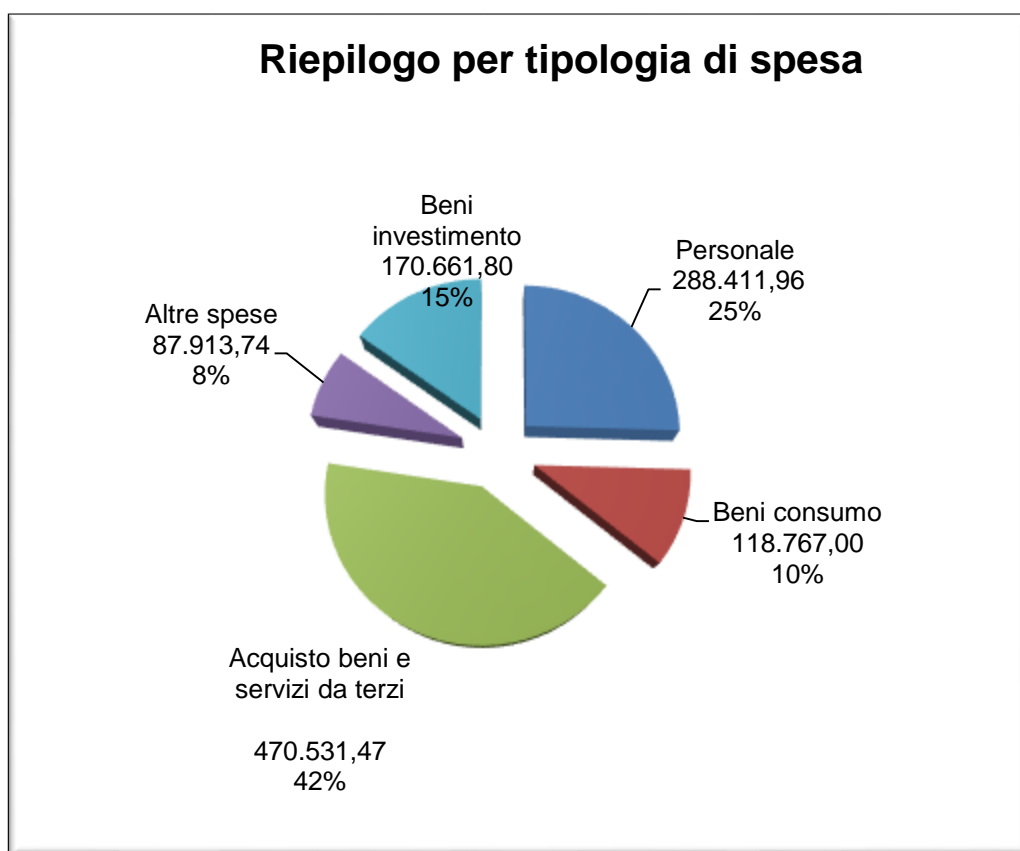


Il grafico mostra come il calo dei finanziamenti che investe il nostro istituto e tutte le scuole statali si è assestato ed ora i finanziamenti hanno una tendenza di crescita costante, anche se apparentemente .

Si tenga conto che la radiazione dei crediti vantati nei confronti del MIUR effettuata nel dicembre 2014 permette di considerare la somma iscritta in bilancio, come interamente disponibile anche se buona parte di questa, come descritto nel dettaglio di dimostrazione dell'avanzo di amministrazione, in larga parte corrisponde a somme che l'Istituto gestisce per conto terzi.

Si consideri inoltre che i finanziamenti statali comunicati tramite la nota n. 19107 del 28 settembre 2017 confermano l'aumento delle somme stanziati dal MIUR. Nonostante questo aumento, comunque, si può continuare ad affermare che l'istituto mantiene il suo livello di credibilità grazie al contributo e ai contributi delle famiglie.

Nelle previsioni dell'esercizio 2018 il modello E può essere così rappresentato graficamente nelle sue risultanze percentuali:



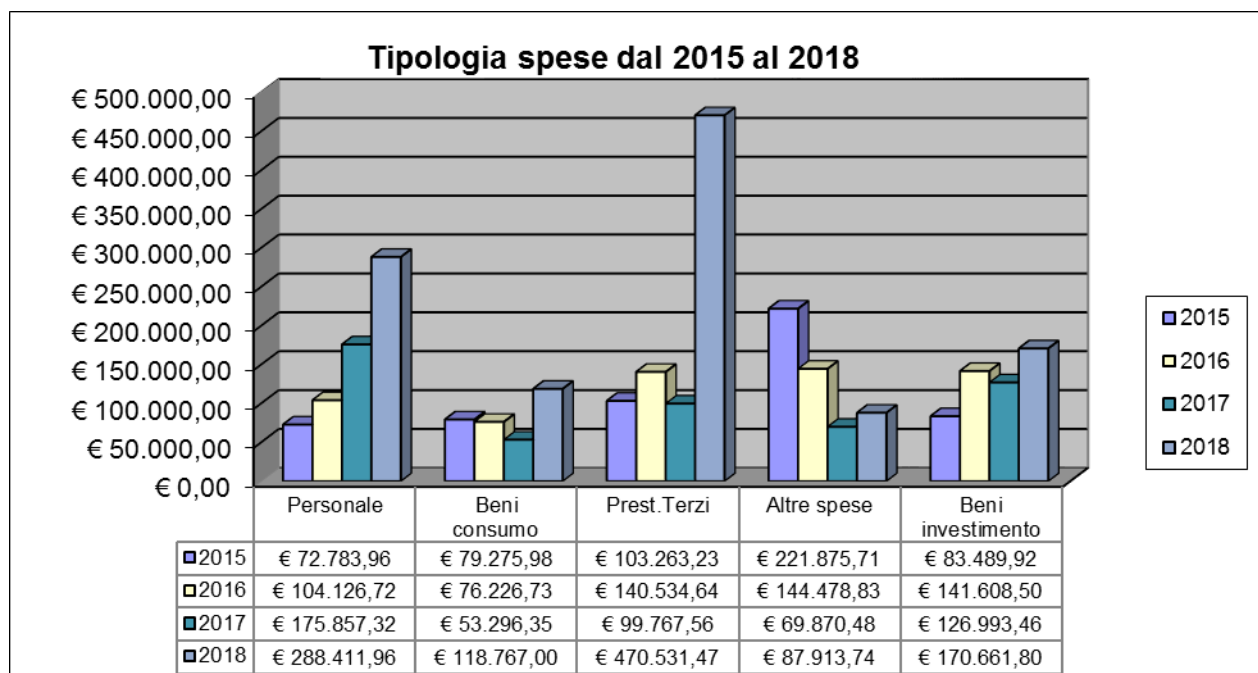
Pur nel ricordare che questo Programma Annuale 2018 è stato impostato sulla base di dati presunti, il grafico evidenzia che l'impostazione del Programma Annuale 2018 ricalca in larga parte quella dell'anno precedente che si è rivelata soddisfacente. Si ribadisce che la spesa per il personale risente della presenza di finanziamenti che non sono di completa pertinenza dell'Istituto in quanto il pagamento di spettanze al personale dipendente avviene mediante il "cedolino unico" mentre restano a carico del bilancio della scuola solo le spese per corsi di recupero e per altri corsi sovvenzionati da privati o da altre istituzioni.

- TIPOLOGIA SPESE DAL 2015 AL 2018

Negli esercizi precedenti abbiamo sempre mostrato in questa sezione i dati statistici degli ultimi anni cercando di dimostrare lo sforzo e l'impegno dell'Istituto nel mantenere un trend costante e di alto livello nonostante l'instabilità delle risorse disponibili di anno in anno. Anche per l'esercizio

2018 un raffronto con i dati degli esercizi precedenti risulta complicato sia sull'andamento delle Spese sia su quello delle Entrate in quanto hanno inciso sulle stesse fattori differenti, di volta in volta descritti nelle diverse parti di questa relazione e in particolare per quest'anno "pesa" la persistenza (anche se in riduzione) del finanziamento pervenuto quale scuola capofila della Rete Generale della provincia di Monza e della Brianza. Il tentativo di fornire dati da confrontare serve comunque a offrire spunti statistici e criteri di lettura che ciascuno ritiene più opportuni.

Nel prospetto che segue vengono prese in esame le somme previste nei Programmi Annuali dal 2015 al 2018 suddivise per tipologia:



La rappresentazione grafica di questi dati ci consente di fare alcune considerazioni tenendo presente che i dati confrontati **non sono omogenei** per alcuni aspetti:

- I beni di consumo e i beni di investimento mantengono un equilibrio nei diversi anni presi a riferimento dopo che nel 2010 e, in minor misura, nel 2011 hanno toccato il minimo storico per le note e largamente descritte vicende.
 - L'incremento di spese di personale è dovuto, come specificato nella relazione, a compensi relativi a fondi che il Mosè Bianchi gestisce come capofila di reti diverse o per l'adesione a progetti e soprattutto per l'iniziativa dell'Istituto in relazione ai progetti Cambridge e Certificazioni linguistiche
 - L'alta previsione delle prestazioni da terzi è essenzialmente dovuto alla partecipazione di molte classi agli stage linguistici.
- Non si ripeterà, comunque, mai abbastanza che la programmazione finanziaria, didattica e gestionale dell'istituto è resa possibile dalla responsabilità assunta dalle famiglie e dal loro contributo che di anno in anno si dimostra sempre più indispensabile.

Per completezza di informazioni si fornisce una tabella con le indicazioni delle unità di studenti, classi e personale scolastico in organico di diritto negli anni presi in esame.

	2015	2016	2017	2018
<i>Studenti diurno</i>	978	1105	1332	1402
<i>Studenti serale</i>	239	273	322	276
<i>Studenti TOTALE</i>	1217	1378	1654	1678
<i>Classi diurno</i>	41	46	55	55
<i>Classi serale</i>	11	12	13	15
<i>Classi TOTALE</i>	52	58	68	70
<i>Personale Scolastico</i>	117	137	184	188

Si conclude questa relazione illustrativa ricordando che tutti i dati inseriti nelle tabelle e nei grafici riguardano ovviamente dati previsionali il cui riscontro si potrà avere solo in fase di consuntivo.

=====

La presente relazione viene posta all'analisi del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'applicazione delle opportune procedure.

Si dichiara che non esistono gestioni al di fuori del Programma Annuale.

Monza, 30 novembre 2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Guido Garlati)