



	<b>ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU</b> Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664 CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006 pec: <a href="mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it">miic8cf006@pec.istruzione.it</a> ; peo: <a href="http://www.icscantu.edu.it">www.icscantu.edu.it</a>
Scuola dell'Infanzia	Via Dora Baltea 24 tel 0288446937
Scuole Primarie	Cesare Cantù – via Dei Braschi 12 tel 02 8844 8318 Anna Frank – via Dora Baltea, 16 tel 02 8844 8371
Scuola Secondaria I grado	Umberto Saba – via Del Volga 3 tel 02 8844 7211 fax 02 6620 4676

# PROGRAMMA ANNUALE 2023

## Relazione Programma Annuale Esercizio Finanziario 2023

predisposta dalla Dirigente Scolastica

**Elvira Ferrandino**

in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

**Gabriele la Manna**



**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

## SOMMARIO

1. PREMESSA.....	3
2. NORMATIVA DI RIFERIMENTO .....	3
3. SCELTE EDUCATIVE E PTOF.....	6
4. STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO AS 2022/23 .....	14
5. ELABORAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE.....	17
6. DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE .....	17
7. DETERMINAZIONE DELLE USCITE .....	20
8. MODIFICHE .....	30
9. CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE E FINALITÀ .....	31
10. CONCLUSIONI.....	31



**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

## 1. PREMESSA

Il Programma Annuale è il documento contabile annuale predisposto dalle Istituzioni Scolastiche per lo svolgimento e l'attuazione della propria attività finanziaria, costituisce il documento di programmazione politico-gestionale e trae la sua legittimità dall'essere strumento di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF). Infatti le Istituzioni scolastiche hanno la necessità di armonizzare la programmazione educativo - didattica (Collegio dei docenti) e quella finanziaria, perché si realizzi una progettazione "*integrata*", i cui obiettivi didattici e gestionali siano inseriti in un quadro che corrisponda alla finalità primaria di un'efficace erogazione del servizio d'istruzione. Le Istituzioni scolastiche devono quindi individuare gli obiettivi primari nell'elaborazione e realizzazione del PTOF mediante l'ottimizzazione delle risorse materiali e professionali per un corretto funzionamento dell'organizzazione. Contestualmente è indispensabile pianificare le risorse finanziarie disponibili e le azioni ipotizzate, l'assetto organizzativo di partenza e le eventuali variazioni da apportare per migliorarne la funzionalità, le eventuali variabili interne o esterne che possono condizionare la misura delle risorse preventivate e, quindi, l'efficacia finale del loro impiego.

Lo scopo di tale documento è dunque quello di raccordare l'azione educativa e didattica dell'Istituto con le esigenze della gestione finanziaria, impresa non facile perché la progettazione educativa e didattica e la gestione finanziaria coprono, ciascuna per caratteristiche e normative diverse, periodi temporali differenti: la prima si riferisce all'anno "scolastico", la seconda all'anno "solare". Ciò non sempre consente, in sede di previsione, di avere a disposizione tutti i dati necessari per la programmazione stessa. Allo stesso modo risulta difficile dare largo respiro alle attività e ai progetti da programmare nell'incertezza di poter contare, per il futuro, concretamente delle risorse economiche necessarie.

## 2. NORMATIVA DI RIFERIMENTO

La presente relazione allegata ai nuovi modelli per la predisposizione del **Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2023** è formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni.

- **Decreto Ministeriale 28 agosto 2018, n. 129**, pubblicato nella G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, con tale decreto il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha adottato il "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*", che sostituisce il precedente Regolamento di cui al D.I. 1° febbraio 2001, n. 44;
- **nota MIUR del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674**, con la quale il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ha diramato alle Istituzioni Scolastiche il nuovo piano dei conti, i nuovi schemi di bilancio e il nuovo piano delle destinazioni;
- **nota MIUR del 5 gennaio 2019, prot. n. 74**, con la quale il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ha fornito gli orientamenti interpretativi relativi al Regolamento



recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, di cui al Decreto 28 agosto 2018, n. 129.

- **nota MI del 10 novembre 2022, prot. n. 51887**, con la quale il Ministero dell'Istruzione d'intesa, tenuto conto della gestione delle risorse finanziate con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del conseguente impatto sul carico di lavoro delle segreterie amministrative, ha prorogato le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2023.

Si ritiene utile ricordare quelli che sono i due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale.

*“La gestione finanziaria ed amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio” (art. 1 c. 1, DM 28 agosto 2018, n. 129).*

*“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 e organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF) (art. 2 c. 3, DM 28 agosto 2018, n. 129).*

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi ai principi ai quali si uniforma la gestione finanziaria e amministrativo – contabile, ovvero efficacia, efficienza ed economicità, contemplando, tuttavia, in aggiunta a quanto già precedentemente previsto, anche ai principi di armonizzazione, confrontabilità, monitoraggio; nonché ai principi contabili generali, comuni a tutte le amministrazioni pubbliche, ovvero annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, attendibilità, correttezza, chiarezza o comprensibilità, trasparenza, significatività e rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, imparzialità, pubblicità, degli equilibri di bilancio, della competenza finanziaria ed economica, della prevalenza della sostanza sulla forma.

La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle *“competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato e indeterminato”* e l'altro al *“funzionamento delle istituzioni scolastiche”*. Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il Ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle Istituzioni Scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto. Successivamente, in applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), è stato stabilito che il pagamento delle competenze accessorie spettanti al personale avvenisse virtualmente,



attraverso procedure informatiche, secondo le modalità del cosiddetto "*Cedolino Unico*"; pertanto il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non è più inserito nel Programma Annuale.

Il Programma Annuale predisposto per il **periodo dall'1/1/2023 al 31/12/2023** è strutturato in due sezioni, denominate rispettivamente "*entrate*" e "*spese*". Le **entrate** sono aggregate per fonti di finanziamento, secondo la loro provenienza; le **spese** sono aggregate per destinazione (intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili) e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni separate, queste ultime non sono presenti nell'Istituto. Il criterio di base è quello di attribuire, ove possibile, a ogni attività e progetto, tutti i costi a esso afferenti, evitando una possibile commistione tra destinazione e natura della spesa. È costituito dai seguenti modelli.

✓ **Modello A - Programma Annuale**

Riassume sinteticamente le entrate e le spese per le attività e i progetti; le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione (intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili) e sono distinte in attività amministrative e didattiche e progetti.

✓ **Modelli B - Schede illustrative finanziarie**

Per ciascuna destinazione di spesa (attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate) indicata nel Programma Annuale, è prevista una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal DSGA, nella quale è indicato l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

✓ **Modello C - Situazione amministrativa presunta al 31/12/2022**

Riassume sinteticamente la **situazione amministrativa presunta** al termine dell'esercizio finanziario precedente, il fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio di riferimento del Programma, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio precedente, sia in conto residui che in conto competenza, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo di amministrazione.

✓ **Modello D - Utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto**

Riassume sinteticamente l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per le spese relative alle attività e ai progetti.

✓ **Modello E - Riepilogo per tipologia di spesa**

Riassume sinteticamente le tipologie di spese previste dal Programma.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023, con la presente relazione, è sottoposto all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità contabile, in modo che, acquisito il loro parere, possa essere presentato alla Giunta Esecutiva affinché possa sottoporlo all'approvazione del Consiglio di Istituto, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Decreto 28 agosto 2018, n. 129 e della nota MI del 10 novembre 2022, prot. n. 51887.



**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

**CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006**

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

### 3. SCELTE EDUCATIVE E PTOF

Il Programma Annuale è lo strumento informativo, operativo e di controllo tramite il quale si realizza il collegamento tra decisioni culturali, progettazione formativo-didattica, scelte di bilancio e provvedimenti di gestione. In quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo, attraverso la pianificazione degli interventi, dà concreta attuazione al **Piano Triennale dell'Offerta Formativa** (di seguito PTOF). Il Programma deve pertanto essere coerente anche con il primo anno di attuazione del PTOF 2022/2023 - 2023/2024 - 2024/2025, elaborato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 20 dicembre 2022 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 4 gennaio 2023, con delibera 52.

La **Rendicontazione Sociale** riferita al triennio 2019/2022 è stata elaborata e da essa si è rilevato che alcuni dei risultati legati all'autovalutazione e al miglioramento, previsti dal Rapporto di Autovalutazione 2019/2022, non sono stati raggiunti, anche per il fatto che sono mancate le condizioni per realizzare tutti i percorsi di miglioramento che erano stati previsti, a causa dell'emergenza epidemiologica, che è durata oltre i due anni e che ha avuto un grande impatto sulle pratiche educative e didattiche e, allo stesso tempo, sui processi gestionali ed organizzativi, che hanno assorbito gran parte delle energie di tutta la Comunità Scolastica per consentire la realizzazione dell'attività didattica. L'emergenza ha portato insegnanti e studenti a dover rivoluzionare le proprie abitudini, applicando le proprie competenze in uno scenario completamente nuovo e ripensando l'approccio all'insegnamento e all'apprendimento. Il ricorso alla didattica digitale è stato un valido strumento che ha consentito di mantenere le relazioni educative con gli alunni e continuare, seppur con difficoltà, la loro istruzione e formazione, nella piena consapevolezza che nessun sistema può sostituire il rapporto umano e diretto con gli studenti. È però anche stata un'occasione di crescita per tutta la Comunità Scolastica, visto il miglioramento significativo nel rapporto del personale con la tecnologia, le diverse sperimentazioni didattiche messe in campo, che costituiscono un arricchimento professionale, e il miglioramento delle competenze digitali degli studenti. All'interno di un processo di apprendimento che copre l'intero arco della vita, l'offerta formativa dell'Istituto, inserendosi in una significativa fase della crescita degli studenti, ricca di trasformazioni e carica di problematicità, ha continuato ad apportare il proprio contributo al sereno sviluppo e al miglioramento delle loro competenze, rafforzando la padronanza delle competenze di base, dei linguaggi visivi, dei sistemi simbolici, ampliando il bagaglio di esperienze, conoscenze e abilità, in modo da consentire agli studenti di stare al passo con il progresso culturale e tecnologico, per prepararli ad affrontare con gli strumenti necessari gli studi successivi.

Il rapporto di autovalutazione (RAV) dell'Istituto per il triennio 2022-25 è stato elaborato e sono state individuate le priorità e i traguardi, orientati agli esiti degli studenti, da raggiungere nel triennio.

Gli **obiettivi prioritari** dell'Istituto che sono stati individuati per l'AS 2022/23 sono i seguenti, modificati rispetto al precedente triennio.



- **valorizzazione della scuola intesa come Comunità Attiva**, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore;
- **potenziare l'alfabetizzazione e il perfezionamento dell'italiano** come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
- **prevenire e contrastare la dispersione scolastica**, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico;
- **potenziare le metodologie laboratoriali e le attività di laboratorio**;
- **garantire l'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali**, attraverso percorsi individualizzati e personalizzati, anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore;
- **potenziare lo sviluppo negli studenti delle competenze digitali**, con particolare riguardo al pensiero computazionale, **all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media**;
- potenziare le **competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica** attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri;
- **sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità**, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali.
- **apertura pomeridiana delle scuole e riduzione del numero di alunni e di studenti per classe o per articolazioni di gruppi di classi**, anche con potenziamento del tempo scolastico o rimodulazione del monte orario rispetto a quanto indicato dal regolamento, di cui al decreto del Presidente della Repubblica 20 marzo 2009, n. 89.

Anche il Programma Annuale 2023 è stato parzialmente rivisto rispetto al precedente, in particolare nella suddivisione delle voci di spesa. Di seguito si riporta una descrizione degli aggregati previsti dal piano delle destinazioni.

#### **A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

Nell'aggregato **A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA** si può riscontrare l'impegno dell'Istituto nel mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici. All'interno di tale aggregato è stata prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi previsti dall'Istituto e per rendere più semplici le rendicontazioni.

- **A01/A4 - Funzionamento generale e decoro della Scuola** - in tale aggregato confluiscono le spese relative al materiale per la pulizia, ai materiali e ai dispositivi per l'igiene, all'acquisto dei dispositivi di protezione individuale, etc.;



- **A01/A5 - Consulenze** in tale aggregato confluiscono le spese relative alle consulenze obbligatorie quali quelle relative al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, al Medico Competente, alle visite mediche obbligatorie nel caso di personale da sottoporre a sorveglianza sanitaria, al Data Protection Officer (figura introdotta dal Regolamento generale sulla protezione dei dati GDPR 2016/679).

Diverse risorse sono state assegnate all'Istituto, negli ultimi anni, in attuazione dei diversi provvedimenti legislativi adottati per fronteggiare l'emergenza COVID-19, riconoscibili direttamente dai diversi aggregati. In particolare risultano le seguenti.

- **A01/A21 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021** finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, il cui impiego sia riconducibile all'emergenza epidemiologica da COVID-19 e specifici servizi professionali per il supporto e l'assistenza psicologica e/o pedagogica, in relazione alla prevenzione e al trattamento dei disagi e delle conseguenze derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, servizi medico-sanitari, ivi compreso il servizio di sorveglianza sanitaria, etc.
- **A01/A22 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73** finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, il cui impiego sia riconducibile all'emergenza epidemiologica da COVID-19, all'acquisto e/o noleggio, di dispositivi digitali e di connettività per gli studenti meno abbienti, fornitura di strumenti editoriali e didattici innovativi, etc.
- **A01/A31 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022** finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID.
- **A01/A32 - Risorse DL 115/2022 art 39 bis** finalizzate all'acquisto di beni e servizi, per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a.s. 2022/23, in funzione delle proprie concrete esigenze.

Le risorse non utilizzate per le finalità previste dalle rispettive norme, dovranno essere versate all'entrata del bilancio dello Stato.

- **A01/A33 - Piccola manutenzione Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono i contributi assegnati annualmente dal Comune di Milano e le spese sostenute, soggette a rendicontazione, per la gestione e l'attuazione di interventi definiti di Piccola Manutenzione Ordinaria, ovvero quelli attinenti agli interventi, di relative e modeste dimensioni con carattere di urgenza, attraverso i quali garantire, tramite spesa corrente, il mantenimento e il ripristino delle adeguate condizioni di utilizzo di locali e di arredi scolastici di proprietà del Comune;



## **A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

Nell'aggregato **A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO** confluiscono tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono sostenere, relative alla cancelleria, all'assistenza informatica, ai pacchetti software applicativi, all'assicurazione degli alunni e del personale, ai canoni di noleggio e di manutenzione delle fotocopiatrici, alle spese bancarie e postali, ai rimborsi spese dei revisori, alle funzioni miste, etc. All'interno di esso è stata prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi.

- **A02/A1 - Funzionamento Amministrativo** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per la cancelleria degli uffici, per il materiale hardware e software utilizzato dalle segreterie, per l'assistenza informatica, per i canoni di noleggio e di manutenzione delle fotocopiatrici, per l'assicurazione degli alunni e del personale, per le spese bancarie e postali, per i rimborsi spese dei revisori, etc.
- **A02/A29 - Cancelleria Uffici Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono le spese d'ufficio sostenute, soggette a rendicontazione, a seguito di assegnazione del Comune di Milano.
- **A02/A30 - Funzioni Miste Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono le spese sostenute, soggette a rendicontazione, assegnate dal Comune di Milano utilizzate per retribuire il personale ATA che svolge prestazioni e attività di pertinenza del Comune, quali pre-scuola, giochi serali, mensa, anagrafe studenti.
- **A02/A34 - PNRR Misura 1.4.1 - Esperienza Del Cittadino (Sito Web Scuola)** in tale aggregato confluisce l'assegnazione ricevuta per la partecipazione all'avviso pubblico relativo al PNRR, nell'ambito dell'Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" e parte della Misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole, che servirà a finanziare tutte le attività necessarie per lo sviluppo e implementazione di un nuovo sito web dell'Istituto, in modo che sia in linea con il modello standard sviluppato da Designers Italia.

## **A03 - DIDATTICA**

Nell'aggregato **A03 - DIDATTICA** confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire il funzionamento didattico (fotocopie, cancelleria, sussidi, materiale per attività di laboratorio), per ampliare l'offerta formativa, per i materiali necessari a realizzare le attività di accoglienza e raccordo tra i vari gradi delle scuole e le iniziative che accrescono il benessere della Comunità scolastica, attraverso feste, spettacoli teatrali, etc. All'interno di tale aggregato è stata prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi previsti dall'Istituto, per rendere più semplici le rendicontazioni o in attuazione alle diverse autorizzazioni dei PON.

- **A03/A2 - Funzionamento Didattico** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire il funzionamento didattico (fotocopie, cancelleria, sussidi, materiale per attività di laboratorio, etc).



- **A03/A6 - Peter Pan Infanzia** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire il funzionamento didattico della scuola dell'infanzia (cancelleria, materiale per attività di laboratorio, etc).
- **A03/A10 - Accoglienza e Continuità** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire le iniziative di raccordo tra i diversi gradi delle scuole (infanzia - primaria, primaria - secondaria di 1<sup>a</sup> grado, secondaria di 1<sup>a</sup> grado - secondaria di 2<sup>a</sup> grado).
- **A03/A12 - Scuole Aperte Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono le spese che l'Istituto sostiene per le iniziative che accrescono il benessere della Comunità scolastica, attraverso feste, spettacoli teatrali, iniziative aperte alle famiglie e al territorio, etc.
- **A03/A24 - PON FESR - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021**, tale aggregato è presente per allocare i finanziamenti ricevuti e le spese sostenute per la realizzazione delle reti di trasmissione dati della segreteria, dei laboratori di informatica della scuola primaria Cantù, Frank e della secondaria Saba.
- **A03/26 - PON FESR - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - 50636/2021**, tale aggregato è presente per allocare i finanziamenti ricevuti e le spese per la realizzazione del progetto Edugreen.

Gran parte degli obiettivi che l'Istituto ha individuato come prioritari sono riscontrabili nell'aggregato A3 (**Prevenire e contrastare la dispersione scolastica**, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; **Potenziare le metodologie laboratoriali** e le attività di laboratorio; **Sviluppare comportamenti responsabili** ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali; **Potenziare lo sviluppo negli studenti delle competenze digitali**, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media; **Valorizzazione della scuola intesa come Comunità Attiva**, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore, etc.). Infatti attraverso il **PON FESR - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021** sono state realizzate nuove reti di trasmissione dati della segreteria, dei laboratori di informatica delle scuole primarie Cantù, Frank e della secondaria Saba, che consentiranno una maggiore fruibilità della rete. Mentre attraverso il **PON FESR - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - 50636/2021** si sta completando la realizzazione di un giardino botanico didattico corredato da un capanno per deposito attrezzi e di una serra. Con tale progetto si intende far svolgere attività pratiche agli studenti per coinvolgerli nell'apprendimento, in particolare quelli più fragili a rischio dispersione scolastica, attraverso la didattica laboratoriale del learning by doing, da svolgersi all'aria aperta.

#### **A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

Gli obiettivi di **sviluppo di comportamenti responsabili** ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali sono perseguiti dall'Istituto attraverso l'aggregato **A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO**

**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

**ALL'ESTERO**, in cui confluiscono tutte le partecipazioni a eventi e manifestazioni esterne alla scuola, che sono promosse e organizzate perché l'Istituto ne conosce il valore formativo, sia come arricchimento culturale sia come occasione di socializzazione.

**A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO**

L'Istituto riconosce il fatto che l'orientamento non è solo uno strumento per gestire la transizione tra scuole, formazione e lavoro, ma assume un valore permanente nella vita di ogni persona, garantendone lo sviluppo e il sostegno nei processi di scelta e di decisione con l'obiettivo di promuovere l'occupazione attiva, la crescita economica e l'inclusione sociale. Tale impegno è riscontrabile nell'aggregato **A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO**, in cui confluiscono le risorse destinate all'acquisto dei materiali necessari e per consentire la partecipazione a eventi e manifestazioni, che sono promosse e organizzate perché l'Istituto ne conosce il valore formativo, al fine di mettere gli studenti nelle condizioni di operare scelte consapevoli e efficaci, sia nell'ambito degli studi da intraprendere dopo la scuola secondaria di 1<sup>a</sup> grado, che nell'ambito delle scelte professionali e del mercato del lavoro.

**P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE**

Gli obiettivi di potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio e di potenziare lo sviluppo negli studenti delle competenze digitali trovano anche riscontro nel magroaggregato **P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**, destinato all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. All'interno di tale aggregato è presente il progetto **P01/P18 PNSD Strumenti per le STEM**, che si riferisce al finanziamento che l'Istituto ha ricevuto nel 2021 per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM, nell'ambito del Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD).

**P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**

Nell'Istituto nell'AS 2022/23 sono presenti nella scuola primaria il 34% di studenti stranieri di prima generazione e il 31% nella scuola secondaria; l'incidenza aumenta per gli stranieri di seconda generazione che risulta del 45% nella primaria e del 47% nella secondaria. La presenza di un numero così elevato di studenti stranieri garantisce alle classi, grazie all'impegno degli insegnanti, un elevato dinamismo, una grande apertura al confronto culturale e una reale esperienza di apprendimento e di inclusione sociale. Inoltre dall'INVALSI attraverso l'indice ESCS (Economic, Social and Cultural Status che definisce lo status economico, sociale e culturale delle famiglie degli studenti) risulta che il background familiare mediano di provenienza degli studenti è principalmente basso e medio-basso. Sempre dai dati messi a disposizione dall'INVALSI relativi agli studenti con fragilità (livelli di competenze 1/2 in Italiano e Matematica) risulta che nella scuola secondaria di primo grado sia presente nell'AS 2022/23 una percentuale dell'11% di studenti con fragilità sia in Italiano che Matematica, il 25% di studenti con fragilità in Italiano e il 23% a rischio fragilità (livello di competenza



3), il 23% di studenti con fragilità in Matematica e il 28% a rischio fragilità (livello di competenza 3). Nell'istituto è anche presente circa il 30% di alunni con Bisogni Educativi Speciali, di cui il 10% con disabilità. L'Istituto ha quindi una popolazione scolastica con caratteristiche e bisogni formativi ed educativi molto differenti e l'attenzione all'utenza è sempre stata una caratteristica peculiare dell'Istituto e di tutto il corpo docente. Ciò lo si rileva anche dai numerosi progetti che si possono riscontrare nell'aggregato **P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**, in cui si ravvisa l'impegno dell'Istituto nel garantire l'inclusione scolastica e il diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali, attraverso percorsi individualizzati e personalizzati, e **nel prevenire e contrastare la dispersione scolastica**. All'interno di tale aggregato è prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi, come di seguito descritto.

- Nell'aggregato **P02/P2 - Assistenza educativa studenti con disabilità** confluiscono le risorse finanziarie, fornite dal Comune di Milano, e le spese sostenute per garantire l'assistenza educativa degli alunni con disabilità.
- Nell'aggregato **P02/P5 Diritto allo studio Zona 9** confluiscono le risorse finanziarie fornite dal Municipio 9 per il progetto "**Impariamo a conoscerci**", finalizzato all'accoglienza e all'alfabetizzazione degli alunni non italofoeni con difficoltà linguistiche".
- Nell'aggregato **P02/P6 - Biblioteca** confluiscono le spese volte all'acquisto di materiali destinati all'utilizzo delle biblioteche scolastiche, che sono attive grazie al supporto attivo dei genitori.
- Nell'aggregato **P02/P7 - PON 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-178**, tale aggregato fa riferimento al progetto **CAN2GETHER: Meglio insieme!** autorizzato nel 13/07/2017 e chiuso il 21/12/2019. Si tratta di un progetto rivolto agli alunni delle due scuole primarie e della scuola secondaria di primo grado dell'istituto, che ha previsto una serie di azioni, attivate e divenute parte integrante del curriculum volte a prevenire e contrastare la dispersione scolastica e contenere il disagio socio-economico, anche in sinergia con le agenzie presenti sul territorio.
- **P02/P14 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N. 9707/2021**, tale aggregato fa riferimento ai progetti "**10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-77 FUORICLASSE**" e "**10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-85 DATECI TEMPO**" autorizzati il 4/06/2021 e chiusi l'8/07/2022. Le proposte didattiche hanno ampliato e sostenuto l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021-2022, in particolare durante il periodo estivo, attraverso azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza Covid.
- **P02/P16 - Prevenzione disagio e dispersione**, in tale aggregato confluiscono le risorse destinate e le spese sostenute per la realizzazione del progetto **QUBI "quanto basta" – la ricetta contro la povertà infantile**, nato in collaborazione con il Comune di Milano, i custodi sociali, la Fondazione Aquilone, l'associazione genitori e altre attori. Tale progetto prevede una



serie di azioni tra cui sensibilizzare le famiglie degli studenti a donare materiale scolastico per le famiglie più bisognose, individuare e indirizzare le famiglie bisognose verso gli sportelli QUBI, tenuti da operatori della Fondazione Aquilone, aiutare le famiglie più fragili a gestire le procedure burocratiche per affrontare percorsi diagnostici e/o riabilitativi dei loro figli, studenti del nostro istituto.

- **P02/P17 - Progetto STRINGHE Mission Bambini.** In tale aggregato confluiscono le risorse e le relative spese per la realizzazione del progetto "**Stringhe: piccoli numeri in movimento**", la cui responsabilità è di Fondazione Mission Bambini Onlus. Il progetto coinvolge diversi attori tra cui l'Istituto. Il progetto, di durata pluriennale, ha l'obiettivo di riqualificare l'offerta didattica delle scuole e degli spazi comunitari delle periferie mediante l'inserimento e la creazione di metodologie innovative, in grado di aiutare bambini e famiglie che vivono in condizioni di forte deprivazione economica e sociale a uscire dalla loro condizione di povertà educativa, attraverso l'uso combinato del coding, della robotica educativa, dello storytelling, della psicomotricità e dello sport in chiave educativa.

#### **P02 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**

Nell'aggregato **P02 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"** confluiscono tutte le spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. In particolare è presente l'aggregato **P02/P3 Certificazioni Linguistiche**, in cui confluiscono le spese che l'Istituto e le famiglie sostengono per le certificazioni linguistiche (KET: classi 2<sup>e</sup> e 3<sup>e</sup> DELF classi 3<sup>e</sup>) degli alunni della scuola secondaria di 1<sup>a</sup> grado.

#### **P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE".**

Per affrontare un contesto istituzionale, tecnologico e sociale in costante cambiamento è necessario garantire che l'attività formativa sia un processo permanente al quale tutti i membri dell'Istituzione Scolastica possano partecipare regolarmente, l'impegno a sostenere tali attività di formazione è stato previsto nell'apposito aggregato **P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**, all'interno del quale è prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi, come di seguito descritto.

- **P04/P8 - Formazione**, in tale aggregato confluiscono le risorse destinate alle spese per la formazione sulla sicurezza del personale.
- **P04/P10 - PSND Formazione** in tale aggregato confluiscono le risorse e le spese destinate alla formazione del personale come previste dal Piano Nazionale Scuola Digitale (PSND).
- **P04/PNRR Animatore Digitale AA.SS. 2022-24** in tale aggregato confluiscono le risorse e le spese destinate alla formazione del personale come previste dal finanziamento che prevede azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "*Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico*" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. È prevista un'assegnazione all'Istituto di €



2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024.

Le schede illustrative (modelli B) del Programma annuale mostrano come, con le risorse a disposizione dell'Istituto, si cerchi di rispondere in maniera adeguata ai bisogni presenti, considerato che la progettazione educativa e didattica definita dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa- e quella finanziaria - illustrata nel Programma Annuale - sono integrate tra loro, nell'ottica di pervenire ai risultati prefissati, nel rispetto dei criteri di economicità, efficienza, efficacia che devono caratterizzare l'operato delle Pubbliche Amministrazioni.

#### 4. STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO AS 2022/23

L'Istituto Comprensivo Cesare Cantù, ha sede nel Comune di Milano, nel quartiere di Bruzzano, Ambito Territoriale 21, Municipio 9, e si articola in 4 Plessi.

C.M.	Comune	Scuola	Indirizzo	Alunni
MIAA8CF013	MILANO	Infanzia	VIA DORA BALTEA	95
MIEE8CF018	MILANO	Primaria	VIA DEI BRASCHI 12	279
MIEE8CF029	MILANO	Primaria	VIA DORA BALTEA 16	304
MIMM8CF017	MILANO	Secondaria di 1 <sup>a</sup> grado	VIA DEL VOLGA, 3	333

#### La popolazione scolastica

Alla data del **31 ottobre 2021** risultano iscritti **n. 1006**, di cui 468 femmine e 538 maschi, distribuiti su **52 classi**, di cui 4 sezioni di scuola dell'infanzia, 31 classi di scuola primaria e 17 classi di scuola secondaria di 1<sup>a</sup> grado, come di seguito descritte.

#### SCUOLA DELL'INFANZIA

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	4	4	93	0	95	95	7	23,75

**ISTITUTO COMPRESIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)**SCUOLE PRIMARIE**

CLASSI	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	/	6	6	123	/	/	122	122	4	-1	20,34
Seconde	/	/	6	6	105	/	/	104	104	10	-1	17,34
Terze	/	/	6	6	113	/	/	113	113	13	0	18,84
Quarte	/	/	7	7	131	/	/	130	130	14	-1	18,58
Quinte	/	1	5	6	111	/	17	94	111	7	0	18,50
Totale	/	1	30	31	583	/	17	563	580	48	-3	18,71

**SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO**

Prime	/	4	2	6	113	/	75	38	113	15	0	18,84
Seconde	/	4	2	6	113	/	72	41	113	16	0	18,84
Terze	/	3	2	5	103	/	63	42	105	9	+2	21,00
Totale	/	11	6	17	329	/	210	121	331	40	+2	19,47

**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)**Il personale**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) **in servizio al 31 ottobre 2021** risulta costituita da **168 unità**, oltre al Dirigente scolastico, e può sintetizzarsi come da tabella di seguito riportata.

	<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
		n°
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		72
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		3
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		11
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		21
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		16
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		11
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminatofull-time		0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminatopart-time		0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali		4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario		0
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario		0
	<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>140</b>
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		0
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		1
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		3
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		2
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
7. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		16
8. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		4
9. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
10. Personale ATA a tempo indeterminato part-time		0
	<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>28</b>



## 5. ELABORAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il **Programma Annuale 2023** è stato elaborato secondo una politica di bilancio che tiene conto della volontà e della progettualità degli Organi Collegiali.

Dal **modello C** è possibile rilevare la situazione finanziaria presunta alla data dell'1/1/2023. I residui attivi ammontano a **€ 121.832,16**, tale cifra è dovuta ai finanziamenti autorizzati relativi a diversi PON e al PNSD che la scuola ha in fase di realizzazione o completato. Le cifre saranno rimosse a seguito delle rendicontazioni.

I **residui passivi ammontano a € 0,12**, che sono dovuti ad arrotondamenti effettuati in fase di fatturazioni, che si dovranno radiare.

Il **fondo cassa** all'1 gennaio 2023 è pari a **€ 228.558,08** e pertanto l'**avanzo di amministrazione** risulta pari a **€ 350.390,12** (fondo cassa + residui attivi - residui passivi).

Nell'esercizio finanziario 2022 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di **€ 350.390,12** di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di **€ 65.390,12** senza vincolo di destinazione e di **€ 285.000,00** provenienti da finanziamenti finalizzati. L'**avanzo di amministrazione utilizzato** per la predisposizione del Programma Annuale 2023, come è possibile rilevare dai modelli A e D, ammonta a **€ 296.163,00** (avanzo di amministrazione presunto all'1/1/2023 **€ 350.390,12** - disponibilità finanziaria da programmare **€ 54.227,12**). Inoltre la disponibilità finanziaria complessiva per l'anno 2023 è costituita, oltre che dall'avanzo di amministrazione utilizzato, di **€ 51.810,06**, somma che costituisce le entrate di seguito previste e descritte.

## 6. DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati e come riportati nel **modello A**.

### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>350.390,12</b>
	01	<i>Non vincolato</i>	65.390,12
	02	<i>Vincolato</i>	285.000,00

L'avanzo di amministrazione **€ 350.390,12** si compone di € 65.390,12 senza vincolo di destinazione e di € 285.000,00 provenienti da finanziamenti finalizzati. L'**avanzo di amministrazione utilizzato** ammonta a **€ 296.163,00**, di cui **€ 240.663,00** vincolato e **€ 55.500,00** non vincolato, tale disponibilità è stata coerentemente distribuita sulle Attività e sui Progetti dell'anno 2023 secondo il vincolo di destinazione e impegnato per le stesse finalità, come di seguito specificato.



Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Importo alla data 01/01/2023 (Importi in euro)		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>€ 151.441,39</b>	<b>€ 102.441,39</b>	<b>€ 49.000,00</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 25.429,71	€ 13.429,71	€ 12.000,00
	<b>A02</b>	Funzionamento amministrativo	€ 29.652,49	€ 9.652,49	€ 20.000,00
	<b>A03</b>	Didattica	€ 95.859,19	€ 78.859,19	€ 17.000,00
	<b>A06</b>	Attività di orientamento	€ 500,00	€ 500,00	€ -
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>€ 144.721,61</b>	<b>€ 138.221,61</b>	<b>€ 6.500,00</b>
	<b>P01</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -
	<b>P02</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 128.721,61	€ 128.221,61	€ 500,00
	<b>P03</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
	<b>P04</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 7.000,00	€ 2.000,00	€ 5.000,00
Totale avanzo utilizzato			<b>€ 296.163,00</b>	<b>€ 240.663,00</b>	<b>€ 55.500,00</b>
Totale avanzo non utilizzato			<b>€ 54.227,12</b>	<b>€ 44.337,00</b>	<b>€ 9.890,12</b>

La parte rimanente, pari a € 54.227,12, dell'avanzo di amministrazione confluisce nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

#### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>23.417,58</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	16.116,58
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	<b>04</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	<b>05</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	7.301,00

Come da comunicazione prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, ai sensi dell'art. 1, comma 11 della Legge 107/2015, sono state comunicate in via preventiva gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa all'anno scolastico 2022-2023. La **risorsa finanziaria relativa al funzionamento amministrativo - didattico** comunicata per il periodo **gennaio - agosto 2023** è pari a € 16.116,58. Le quote relative al periodo settembre - dicembre 2022 sono state erogate nell'esercizio finanziario 2022, mentre saranno oggetto di successiva comunicazione ed erogazione le quote riferite al periodo settembre - dicembre 2023.

Oltre a tale cifra l'Istituto è assegnatario della somma di € 7.301,00, relativa alla partecipazione all'avviso pubblico relativo al PNRR, nell'ambito dell'Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale"

**ISTITUTO COMPRESIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

e parte della Misura 1.4.1. “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole, che servirà a finanziare tutte le attività necessarie per lo sviluppo e implementazione di un nuovo sito web dell'Istituto, in modo che sia in linea con il modello standard sviluppato da Designers Italia

La somma di tali cifre pari a € **23.417,58** costituisce quindi i **Finanziamenti dallo Stato**.

In base alle istruzioni che verranno di volta in volta impartite, da parte della Direzione generale per le Risorse Umane e Finanziarie – Ufficio IX, verranno effettuate successive variazioni e integrazioni da accertare nel bilancio.

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

Raggruppa tutte le entrate assegnate dal **Comune di Milano** per € **419,41** come contributi alle spese d'ufficio e materiale diverso (acquisto della carta per fotocopie, accessori “di consumo” per pc della segreteria e della direzione quali tappetini mouse, mouse, toner, drum, pen drive, assistenza software necessario per il funzionamento della Segreteria e della Direzione es. assistenza Axios), per € **2.816,90** per le funzioni miste, ovvero per retribuire il personale ATA che svolge prestazioni e attività svolte di pertinenza del Comune, quali pre-scuola, giochi serali, mensa, anagrafe studenti, per € **3.873,71** per le scuole aperte. La somma di tali assegnazioni ammonta al totale di € **7.110,02**.

<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</b>	<b>7.110,02</b>
	<b>01</b>	Provincia non vincolati	
	<b>02</b>	Provincia vincolati	
	<b>03</b>	Comune non vincolati	
	<b>04</b>	Comune vincolati	7.110,02
	<b>05</b>	Altre Istituzioni non vincolati	
	<b>06</b>	Altre Istituzioni vincolati	

**AGGREGATO 06 - Contributi da privati**

Nel corso dell'esercizio 2023 si prevede di incassare le cifre di seguito descritte come contributi volontari da famiglie, contributi per visite, viaggi e studio all'estero, contributi per la copertura assicurativa degli alunni, contributi per la copertura assicurativa del personale, come di seguito specificato.

	<b>Contributi da privati</b>	<b>21.283,00</b>
<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	5.000,00
<b>04</b>	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00
<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
<b>06</b>	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00
<b>12</b>	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	283,00



### ***Assegnazione per le supplenze brevi e saltuarie***

In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle citate supplenze, detta somma non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le regole del cosiddetto "Cedolino Unico".

### ***Assegnazione per gli istituti contrattuali per il MOF (Miglioramento dell'Offerta Formativa)***

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cosiddetto "Cedolino Unico", la somma assegnata come lordo amministrazione quale risorsa finanziaria per i periodi di settembre-dicembre 2022 e gennaio – agosto 2023 non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. Dovrà essere gestita virtualmente secondo le modalità del "Cedolino Unico".

### ***Accertamenti medico-legali***

Il DPCM n. 206 del 17/10/2017 ha previsto il passaggio delle competenze per il controllo della malattia dei dipendenti Pubblici e Statali dalle ASL all'INPS con l'istituzione del "Polo unico per le visite fiscali", pertanto, questa istituzione non dovrà provvedere ad alcun adempimento nel corso del 2023 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere nel programma annuale entrate e spese a riguardo.

### ***TASI***

Circa il pagamento della TASI sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero a favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

## **7. DETERMINAZIONE DELLE USCITE**

Le spese sono raggruppate in **tre diverse aggregazioni**, come da nota MIUR del 20 dicembre 2018 prot. n. 25674, con la quale il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ha diramato il nuovo piano delle destinazioni.

- **ATTIVITÀ:** processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tali aggregazioni sono suddivise in sei voci di spesa: **A01** Funzionamento generale e decoro della Scuola; **A02** Funzionamento amministrativo; **A03** Didattica; **A04** Alternanza Scuola-Lavoro (non presente perché l'Istituto è un comprensivo e non si svolgono né attività di alternanza scuola - lavoro né percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento); **A05** Visite, viaggi e programmi di studio all'estero; **A06** Attività di orientamento.
- **PROGETTI:** processi che vanno a connotare, approfondire e arricchire le attività svolte dalla scuola; tali aggregazioni sono suddivise in cinque voci di spesa: **P01** Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"; **P02** Progetti in ambito "Umanistico e sociale", **P03** Progetti per "Certificazioni e corsi professionali", **P04** Progetti per "Formazione/aggiornamento del



personale", **P05** Progetti per "Gare e concorsi", per ciascuno di tali macroaggregati è possibile inserire delle sottovoci che caratterizzano i progetti specifici dell'Istituto.

- **FONDO DI RISERVA:** per le spese impreviste, nonché per le maggiori spese che si possono verificare durante l'esercizio; può essere disposto in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria.

La determinazione delle uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi sostenuti nell'anno precedente, alla luce delle prevedibili necessità dell'anno 2023.

### ATTIVITÀ

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	(Importi in euro)
A		Attività	€ 202.968,99
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 32.546,29
	A02	Funzionamento amministrativo	€ 55.189,80
	A03	Didattica	€ 104.732,90
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 10.000,00
	A06	Attività di orientamento	€ 500,00

#### A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

È stato previsto uno stanziamento totale per l'aggregato di € 32.546,29, per € 25.429,71 derivante dall'avanzo di amministrazione e per € 7.116,58 dalla dotazione ordinaria assegnata dal Ministero. All'interno di tale aggregato è stata prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi previsti dall'Istituto e per rendere più semplici le rendicontazioni.

- **A01/A4 - Funzionamento generale e decoro della Scuola** - in tale aggregato confluiscono le spese relative al materiale per la pulizia, ai materiali e ai dispositivi per l'igiene, all'acquisto dei dispositivi di protezione individuale, etc.. con una previsione di spesa pari a € 12.116,58.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	5.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	7.116,58	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.116,58

- **A01/A5 - Consulenze** in tale aggregato confluiscono le spese relative alle consulenze obbligatorie quali quelle relative al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, al Medico Competente, alle visite mediche obbligatorie nel caso di personale da sottoporre a sorveglianza sanitaria, al Data Protection Officer (figura introdotta dal Regolamento generale sulla protezione dei dati GDPR 2016/679), con una previsione di spesa pari a € 7.000,00.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.000,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

Poi come precedentemente specificato diverse risorse sono state assegnate all'Istituto, negli ultimi anni, in attuazione dei diversi provvedimenti legislativi adottati per fronteggiare l'emergenza COVID-19, riconoscibili direttamente dai diversi aggregati. Le risorse non utilizzate per le finalità previste dalle rispettive norme, dovranno essere versate all'entrata del bilancio dello Stato. In particolare risultano le seguenti.

- **A01/A21 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021** finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, il cui impiego sia riconducibile all'emergenza epidemiologica da COVID-19 e specifici servizi professionali per il supporto e l'assistenza psicologica e/o pedagogica, in relazione alla prevenzione e al trattamento dei disagi e delle conseguenze derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, servizi medico-sanitari, ivi compreso il servizio di sorveglianza sanitaria, etc.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.271,96	09	Rimborsi e poste correttive	3.271,96

- **A01/A22 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73** finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, il cui impiego sia riconducibile all'emergenza epidemiologica da COVID-19, all'acquisto e/o noleggio, di dispositivi digitali e di connettività per gli studenti meno abbienti, fornitura di strumenti editoriali e didattici innovativi, etc.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.900,00	09	Rimborsi e poste correttive	1.900,00

- **A01/A31 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022** finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID.

Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.220,37	02	Acquisto di beni di consumo	1.220,37

- **A01/A32 - Risorse DL 115/2022 art 39 bis** finalizzate all'acquisto di beni e servizi, per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a.s. 2022/23, in funzione delle proprie concrete esigenze.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.486,01	02	Acquisto di beni di consumo	3.486,01

- **A01/A33 - Piccola manutenzione Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono i contributi assegnati annualmente dal Comune di Milano e le spese sostenute, soggette a rendicontazione, per la gestione e l'attuazione di interventi definiti di Piccola Manutenzione



Ordinaria, ovvero quelli attinenti agli interventi, di relative e modeste dimensioni con carattere di urgenza, attraverso i quali garantire, tramite spesa corrente e il ricorso a piccoli artigiani, il mantenimento e il ripristino delle adeguate condizioni di utilizzo di locali e di arredi scolastici di proprietà del Comune;

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.551,37	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.551,37

#### **A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

È stato previsto uno stanziamento totale per l'aggregato di € 55.189,80, per € 29.652,49 derivante dall'avanzo di amministrazione, per € 9.000,00 dalla dotazione ordinaria assegnata dal Ministero, per € 7.301,00 per la realizzazione del nuovo sito web, per € 3.236,31 dal Comune di Milano e per € 5.000,00 dai contributi dei genitori destinati a pagare l'assicurazione degli alunni e per € 1.000,00 dai versamenti del personale per pagare l'assicurazione dello stesso. All'interno di tale aggregato è stata prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi previsti dall'Istituto e per rendere più semplici le rendicontazioni.

- **A02/A1 - Funzionamento Amministrativo** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per la cancelleria degli uffici, per il materiale hardware e software utilizzato dalle segreterie, per l'assistenza informatica, per i canoni di noleggio e di manutenzione delle fotocopiatrici, per l'assicurazione degli alunni e del personale, per le spese bancarie e postali, per i rimborsi spese dei revisori, etc.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	20.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	19.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato	9.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.000,00
06	Contributi da privati	6.000,00	05	Altre spese	3.500,00

- **A02/A29 - Cancelleria Uffici Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono le spese d'ufficio sostenute, soggette a rendicontazione, assegnate dal Comune di Milano.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.406,02	02	Acquisto di beni di consumo	3.825,43
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	419,41			

- **A02/A30 - Funzioni Miste Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono le spese sostenute, soggette a rendicontazione, assegnate dal Comune di Milano per retribuire il personale ATA che svolge prestazioni e attività svolte di pertinenza del Comune, quali pre-scuola, giochi serali, mensa, anagrafe studenti.



Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.246,47	01	Spese di personale	9.063,37
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	2.816,90			

- **A02/A34 - PNRR Misura 1.4.1 - Esperienza Del Cittadino (Sito Web Scuola)** in tale aggregato confluisce l'assegnazione ricevuta per la partecipazione all'avviso pubblico relativo al PNRR, nell'ambito dell'Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" e parte della Misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole, che servirà a finanziare tutte le attività necessarie per lo sviluppo e implementazione di un nuovo sito web dell'Istituto, in modo che sia in linea con il modello standard sviluppato da Designers Italia.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
03	Finanziamenti dallo Stato	7.301,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.301,00

### A03/3 - DIDATTICA

È stato previsto uno stanziamento totale per l'aggregato di € 104.732,90 per € 95.859,19 derivanti dall'avanzo di amministrazione, per € 3.873,71 dal Comune di Milano per le iniziative legate alle Scuole Aperte, per € 5.000,00 dai contributi dei genitori destinati alle spese per fotocopie, cancelleria, sussidi e materiale per attività di laboratorio. All'interno di tale aggregato è stata prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi previsti dall'Istituto, per rendere più semplici le rendicontazioni o in attuazione alle diverse autorizzazioni dei PON.

- **A03/A2 - Funzionamento Didattico** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire il funzionamento didattico (fotocopie, cancelleria, sussidi, materiale per attività di laboratorio, etc).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	14.000,00
06	Contributi da privati	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00

- **A03/A6 - Peter Pan Infanzia** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire il funzionamento didattico della scuola dell'infanzia (cancelleria, materiale per attività di laboratorio, etc).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00

- **A03/A10 - Accoglienza e Continuità** in tale aggregato confluiscono tutte le spese che l'Istituto sostiene per garantire le iniziative di raccordo tra i diversi gradi delle scuole (infanzia - primaria, primaria - secondaria di 1<sup>a</sup> grado, secondaria di 1<sup>a</sup> grado - secondaria di 2<sup>a</sup> grado).



Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00

- **A03/A12 - Scuole Aperte Comune di Milano** in tale aggregato confluiscono le spese che l'Istituto sostiene per le iniziative che accrescono il benessere della Comunità scolastica, attraverso feste, spettacoli teatrali, iniziative aperte alle famiglie e al territorio, etc.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	3.873,71	02	Acquisto di beni di consumo	3.873,71

- **A03/A24 - PON FESR - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021**, tale aggregato è presente per allocare i finanziamenti ricevuti e le spese per la realizzazione delle reti di trasmissione dati della segreteria, dei laboratori di informatica della scuola primaria Cantù, Frank e della secondaria Saba.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	53.859,19	01	Spese di personale	7.848,80
			04	Acquisto di beni d'investimento	46.010,39

- **A03/26 - PON FESR - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - 50636/2021**, tale aggregato è presente per allocare i finanziamenti ricevuti e le spese per la realizzazione del progetto Edugreen.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	25.000,00	01	Spese di personale	2.375,00
			02	Acquisto di beni di consumo	17.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.125,00

#### **A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI ALL'ESTERO**

È stata prevista la somma di **€ 10.000,00** per la realizzazione delle diverse uscite didattiche e dei viaggi di istruzione che svolgeranno gli alunni dell'Istituto Comprensivo, con finanziamento vincolato a carico dei genitori.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	10.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00



### A06 - ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

È stata prevista la somma di € 500,00, derivante dall'avanzo di amministrazione, per garantire lo svolgimento delle attività di orientamento in entrata e in uscita, in cui l'istituto si impegna.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	500,00	02	Acquisto di beni di consumo	500,00

### PROGETTI

P	Progetti	Importo
	<b>Progetti</b>	<b>145.004,61</b>
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.000,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	129.004,61
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.000,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.000,00

#### **P01 - "PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**

Per la progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale è previsto uno stanziamento di €8.000,00, proveniente dall'avanzo di amministrazione e dovuto al progetto **P01/P18 PNSD Strumenti per le STEM**, che si riferisce all'avviso 10812 del 13/05/2021 per il quale l'Istituto ha ricevuto un finanziamento per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM, nell'ambito del Piano nazionale per la scuola digitale.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	8.000,00

#### **P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"**

Nell'aggregato **P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"** sono presenti tutti i progetti che l'Istituto realizza per garantire l'inclusione scolastica, il diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali e nel prevenire e contrastare la dispersione scolastica. È stato previsto uno stanziamento totale per l'aggregato di € 129.004,61, derivante per € 128.721,61 dall'avanzo di amministrazione, per € 283,00 proveniente da finanziamenti di altre Istituzioni sociali. All'interno di tale aggregato è prevista un'ulteriore suddivisione per distinguere gli specifici interventi, come di seguito descritto.

- Nell'aggregato **P02/P2 - Assistenza educativa studenti con disabilità** confluiscono le risorse finanziarie, fornite dal Comune di Milano, e le spese sostenute per garantire l'assistenza educativa degli alunni con disabilità.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	111.072,89	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	111.072,89

**ISTITUTO COMPRESIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

- Nell'aggregato **P02/P5 Diritto allo studio Zona 9** confluiscono le risorse finanziarie fornite dal Municipio 9 per il progetto "**Impariamo a conoscerci**", finalizzato all'accoglienza e all'alfabetizzazione degli alunni non italofoni con difficoltà linguistiche".

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.463,20	01	Spese di personale	2.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	2.463,20

- Nell'aggregato **P02/P6 - Biblioteca** confluiscono le spese volte all'acquisto di materiali destinati all'utilizzo delle biblioteche scolastiche che sono attive grazie al supporto dei genitori.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	500,00	02	Acquisto di beni di consumo	500,00

- Nell'aggregato **P02/P7 - PON 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-178**, tale aggregato fa riferimento al progetto **CAN2GETHER: Meglio insieme!** autorizzato nel 13/07/2017 e chiuso il 21/12/2019. Si tratta di un progetto rivolto agli alunni delle due scuole primarie e della scuola secondaria di primo grado dell'istituto, che ha previsto una serie di azioni, attivate e divenute parte integrante del curriculum, per prevenire e contrastare la dispersione scolastica e contenere il disagio socio-economico.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.512,80	02	Acquisto di beni di consumo	2.512,80

- **P02/P14 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N. 9707/2021**, tale aggregato fa riferimento ai progetti "**10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-77 FUORICLASSE**" e "**10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-85 DATECI TEMPO**" autorizzati il 4/06/2021 e chiusi l'8/07/2022. Le proposte didattiche hanno ampliato e sostenuto l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021-2022, in particolare durante il periodo estivo, attraverso azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza Covid vigenti.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.762,11	09	Rimborsi e poste correttive	7.762,11

- **P02/P16 - Prevenzione disagio e dispersione**, in tale aggregato confluiscono le risorse destinate e le spese sostenute per la realizzazione del progetto **QUBI "quanto basta" – la ricetta contro la povertà infantile**, nato in collaborazione con il Comune di Milano, i custodi sociali, la Fondazione Aquilone, l'associazione genitori e altre attori. Tale progetto prevede una serie di azioni tra cui sensibilizzare le famiglie degli studenti a donare materiale scolastico per le famiglie più bisognose, individuare e indirizzare le famiglie bisognose verso gli sportelli



QUBI, tenuti da operatori della Fondazione Aquilone, aiutare le famiglie più fragili a gestire le procedure burocratiche per affrontare percorsi diagnostici e/o riabilitativi dei loro figli, studenti del nostro istituto.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	283,00	01	Spese di personale	283,00

- **P02/P17 - Progetto STRINGHE Mission Bambini.** In tale aggregato confluiscono le risorse e le relative spese per la realizzazione del progetto "**Stringhe: piccoli numeri in movimento**", la cui responsabilità è di Fondazione Mission Bambini Onlus, che coinvolge diversi attori tra cui l'Istituto. Il progetto, di durata pluriennale, ha l'obiettivo di riqualificare l'offerta didattica delle scuole e degli spazi comunitari delle periferie mediante l'inserimento e la creazione di metodologie innovative, in grado di aiutare bambini e famiglie che vivono in condizioni di forte deprivazione economica e sociale a uscire dalla loro condizione di povertà educativa, attraverso l'uso combinato del coding, della robotica educativa, dello storytelling, della psicomotricità e dello sport in chiave educativa.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.410,61	01	Spese di personale	2.410,61

#### **P02 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**

Nell'aggregato **P02 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"** confluiscono le spese che l'Istituto e le famiglie sostengono per le certificazioni linguistiche (KET: classi 2<sup>e</sup> e 3<sup>e</sup> DELF classi 3<sup>e</sup>) degli alunni della scuola secondaria di 1<sup>a</sup> grado nell'ambito del progetto **P02/P3 Certificazioni Linguistiche**. È stato previsto uno stanziamento totale per l'aggregato di € **1.000,00**, derivanti dall'avanzo di amministrazione.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

#### **P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE".**

Per sostenere le attività di formazione è stato previsto uno stanziamento di € **7.000,00**, proveniente dall'avanzo di amministrazione che sarà utilizzato per finanziare le diverse attività di formazione.

- **P04/P8 - Formazione**, in tale aggregato confluiscono le risorse destinate alle spese per la formazione sulla sicurezza del personale.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di	5.000,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)

				terzi	
--	--	--	--	-------	--

- **P04/P10 - PSND Formazione** in tale aggregato confluiscono le risorse e le spese destinate alla formazione del personale come previste dal Piano Nazionale Scuola Digitale (PSND).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

- **P04/PNRR Animatore Digitale AA.SS. 2022-24** in tale aggregato confluiscono le risorse e le spese destinate alla formazione del personale come previste dal finanziamento che prevede azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. È prevista un'assegnazione all'Istituto di € 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	01	Spese di personale	1.000,00

Le schede illustrative (modelli B) del Programma annuale mostrano come, con le risorse a disposizione dell'Istituto, si cerchi di rispondere in maniera adeguata ai bisogni presenti, considerato che la progettazione educativa e didattica definita dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa- e quella finanziaria - illustrata nel Programma Annuale - sono integrate tra loro, nell'ottica di pervenire ai risultati prefissati, nel rispetto dei criteri di economicità, efficienza, efficacia che devono caratterizzare l'operato delle Pubbliche Amministrazioni.

**FONDO RISERVA** - Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129 ed è stata prevista la somma di **€805,83**, pari al 5% del finanziamento della dotazione ordinaria dello Stato. Tale fondo potrà essere utilizzato, esclusivamente, per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e/o maggiori spese.

**Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE** - La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto. In particolare sono stati posti in tale aggregato parte dei residui attivi e risulta così distinto:

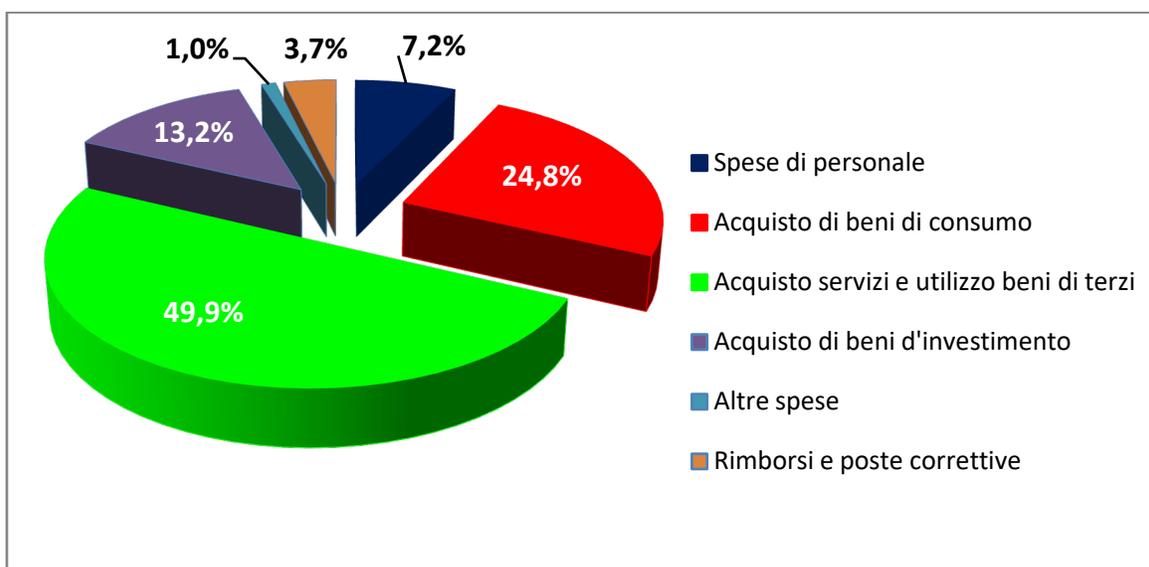
Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	9.890,12	Non vincolato
1.2.0	44.337,00	Vincolato



**PARTITE DI GIRO** - L'ammontare del **Fondo per le minute spese** previsto per l'esercizio finanziario 2023 è determinato in **€ 2.000,00** ed è gestito come partita di giro. È costituito da **€ 500,00** per singolo prelievo e da un numero massimo di **4 reintegri**. Sarà oggetto di specifica delibera in sede di approvazione del programma annuale da parte del Consiglio di Istituto.

### ESAME DELLE SPESE PREVISTE

Dall'esame delle spese previste, come da figura seguente, si può osservare come buona parte di esse (per il 49,9%) sia destinata ad **acquisti di servizi e utilizzo di beni di terzi**. Ciò è dovuto al fatto che le spese più consistenti che affronta l'istituto sono quelle relative a garantire l'assistenza educativa agli alunni con disabilità. Seguono le spese per **gli acquisti di beni di consumo** (per il 24,8%) e per **gli acquisti di beni d'investimento** (per il 13,2%) necessari a garantire il regolare funzionamento.



## 8. MODIFICHE

Il programma annuale non può essere inteso come struttura rigida immutabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile. Per meglio gestire questa dinamica, anche al fine di dare ragionevole certezza agli operatori, sono previste alcune "finestre" temporali utili alle citate modifiche:

- seconda metà di giugno, verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione del programma annuale;
- prima metà di ottobre, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario (e primo trimestre del nuovo anno scolastico) e con la predisposizione del nuovo programma annuale.

**ISTITUTO COMPRESIVO CESARE CANTU**

Via Dei Braschi 12 Milano 02 8844 8318 - 02 6468 664

CF 80124430150 – Codice mecc. MIIC8CF006

pec: [miic8cf006@pec.istruzione.it](mailto:miic8cf006@pec.istruzione.it); peo: [www.icscantu.edu.it](http://www.icscantu.edu.it)**9. CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE E FINALITÀ**

Nel Programma Annuale 2023 sono state previste entrate per un ammontare di € **10.000,00** come contributi provenienti dalle famiglie che saranno finalizzate come segue.

Contributi volontari da famiglie	5.000,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00

I **contributi volontari delle famiglie e contributi per la copertura assicurativa degli alunni** sono stati destinati alle seguenti spese:

- € **5.000,00**, nell'aggregato **A02/A1 - Funzionamento Amministrativo** per l'assicurazione degli alunni;
- € **5.000,00**, nell'aggregato **A03/A2 - Funzionamento Didattico per contribuire** alle spese, che l'Istituto sostiene per fotocopie, sussidi e materiale per attività di laboratorio.

**10. CONCLUSIONI**

È stato previsto il finanziamento delle diverse attività didattiche presenti nel PTOF 2022-2025 e il Programma Annuale rappresenta, allo stato attuale, l'impegno dell'Istituto per garantire un servizio ai massimi livelli, compatibilmente con le risorse disponibili. La programmazione è stata impostata tenendo conto delle effettive possibilità di realizzazione delle attività. La Scuola ha evitato, nella stesura dello stesso, di prevedere entrate non certe e attendibili evitando spese prive di copertura finanziaria. Ha rispettato le disposizioni ministeriali circa l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Si ritiene che il Programma Annuale 2023 consenta di tener fede ai principi e ai punti di forza ai quali si ispira il nostro Istituto. Si invita il Collegio dei Revisori a formulare qualunque proposta ritenga opportuna per meglio qualificare il lavoro svolto. Si invita pertanto il Consiglio di Istituto a discutere e approvare tale Programma.

Milano, 13 gennaio 2023

**La Dirigente Scolastica**  
Elvira Ferrandino