



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
1° ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MONTE SAN GIOVANNI CAMPANO**

Tel 0775/288628 Fax 0775/288628 ✉ fric083300c@istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

RELAZIONE INTRODUTTIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

La relazione che accompagna il Programma annuale per l'anno 2014 è predisposta ai sensi dell'art. 2 – commi 3 e 4 – del D.M. 44/2001 e illustra, per lo specifico disposto normativo sopra richiamato, <<**gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.O.F.**>>.

Il Piano annuale delle attività è il complesso delle attività e delle iniziative progettuali che realizzano il POF nell'anno scolastico di riferimento. Esso è inoltre integrato dal quadro complessivo degli impegni istituzionali ed aggiuntivi del personale, nel rispetto della contrattazione integrativa d'istituto per quanto concerne l'organizzazione del servizio e la corresponsione dei compensi accessori, oltre che piano delle risorse finanziarie che lo sostengono.

Il Programma annuale riunisce in una complessiva e coordinata sintesi tutte le iniziative della scuola per realizzare i principi, le finalità e gli obiettivi indicati nel POF e presenta con esse un piano specifico di fattibilità finanziaria per sostenerle traducendo così in concreto gli scopi dell'istituzione scolastica e dando analiticamente visibilità al percorso per conseguirli.

Il finanziamento che verrà destinato è tendenzialmente costante in termini di accertamenti monetari, ma sicuramente decrescente in termini reali.

Da un punto di vista delle uscite gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione.

Considerando i lineamenti essenziali della politica di spesa, va sottolineato che pur essendo i margini di manovra piuttosto esigui, vista l'incidenza delle spese obbligatorie, nel bilancio 2013 è rintracciabile l'orientamento al sostegno a progetti didattici di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa .

Il presente programma si pone lo scopo di raccordare i tre momenti della gestione assegnata al Dirigente Scolastico e cioè quello didattico, amministrativo e contabile, oltre che di costituire lo strumento operativo per verificare la corrispondenza fra i risultati istituzionali raggiunti a medio termine e l'utilizzo ottimale delle risorse finanziarie disponibili.

Il documento che ne costituisce i riferimenti essenziali è il P.O.F.

Il P.O.F. costituisce la sintesi delle politiche formative della scuola che si ispirano all'analisi del contesto e alla rilevazione dei bisogni emergenti presso gli alunni e le rispettive famiglie. Da diversi anni le scelte operate dalla scuola in questa istituzione attengono al perseguimento dei migliori risultati possibili nell'acquisizione delle competenze di base oltre che all'integrazione dell'offerta formativa mediante progetti capaci di rendere l'esperienza scolastica più ricca e stimolante.

Le scelte pedagogiche-didattiche delineate nel P.O.F. e le conseguenti previsioni di azioni finanziarie sono state indirizzate dall'analisi dei bisogni formativi dell'utente.

L'allocazione delle risorse è stata effettuata in stretta relazione a scelte di qualificazione e di ampliamento dell'offerta formativa.

Si evidenzia che per questo esercizio finanziario vengono privilegiate scelte sinergiche agli intenti riformatori del M.I.U.R. con particolare riguardo all'attuazione della riforma come indicato dalla Legge 53 del 28 marzo 2003, dalla Direttiva Ministeriale n. 68 del 3/8/2007 sulle "Nuove Indicazioni", della Legge 169 del 10 ottobre 2008.

Per conseguire una piena autonomia personale oggi giorno è indispensabile dotare ogni individuo di un bagaglio ben fornito di conoscenze e di competenze e tale consapevolezza ha guidato le scelte programmatiche del personale docente di questa scuola che non ha esitato a riconfermare di anno in anno la valenza prioritaria del curricolo di base, pur

avendo cercato spazi rilevanti per incardinarvi le molteplici iniziative dirette alla modulazione del curriculum aggiuntivo.

Ecco perché ogni esercizio finanziario prevede risorse per l'aggiornamento dei docenti, per attività di ricerca professionale, di documentazione, di rinnovo della biblioteca magistrale, di coordinamento didattico, dal momento che è ragionevole attendersi una crescita qualitativa parallela fra gli apprendimenti conseguiti dagli alunni e l'alto livello di professionalità dei docenti.

Si è cercato anche di orientare la progettazione integrativa verso finalità ben definite perseguendo l'obiettivo di una formazione più completa, più attuale, più differenziata per la migliore valorizzazione di ogni tipologia individuale.

Per la ripartizione del budget totale sulle diverse attività è stato tenuto in debito conto l'utilizzazione di quello relativo all'anno precedente.

La previsione e la ripartizione delle spese per la didattica fra i tre ordini di scuola e fra i diversi plessi/sedi segue criteri consolidati da anni, che tuttavia possono variare in presenza di esigenze particolari previa proposta del Collegio e delibera del Consiglio di Istituto precedente gli acquisti, che di solito vengono effettuati allo scadere dell'anno finanziario.

L'attuazione del programma si realizza attraverso operazioni di entrata e di spesa.

Le operazioni amministrative e contabili relative alle entrate sono:

- l'accertamento, che è la registrazione della previsione di incassare una somma di denaro
- la riscossione che consiste nell'emissione di una reversale di incasso, cioè l'ordine all'istituto cassiere di riscuotere una somma di denaro;
- l'incasso, cioè l'attività dell'istituto cassiere che effettua materialmente l'accredito delle somme riscosse.

Le operazioni amministrative e contabili relative alle spese sono:

- l'impegno, che è la registrazione dell'obbligo di pagare una somma di denaro;
- la liquidazione che è l'esatta determinazione della somma da pagare e l'individuazione del beneficiario a cui versare tale somma;
- l'ordinazione, che consiste nell'emissione di un mandato di pagamento, cioè nell'ordine dato all'istituto cassiere di pagare una somma di denaro ad una persona fisica o giuridica;
- il pagamento, cioè l'attività dell'istituto cassiere che effettua materialmente l'addebito delle somme dovute e controlla l'effettiva disponibilità di cassa ottenuta dalla differenza tra riscossioni e pagamenti.

Verifiche e modifiche del programma annuale.

Le nuove modalità di gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare nel corso dell'anno scolastico il programma stesso.

Le operazioni di modifica consentono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa sull'anno scolastico, con quella finanziaria legata, invece, all'anno solare; inoltre consentono tutte le variazioni in itinere che dovessero rendersi necessarie per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel Piano dell'Offerta Formativa.

Il processo si articola in due fasi distinte:

-fase preliminare in cui il Consiglio d'Istituto verifica, entro il 30 Giugno di ciascun anno, le disponibilità finanziarie della scuola, nonché lo stato di attuazione del programma;
- fase esecutiva in cui il Consiglio d'Istituto può apportare modifiche parziali al programma, su proposta del Dirigente Scolastico e della Giunta esecutiva da lui presieduta, in relazione anche all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale ed a quello attuativo dei singoli progetti.

Per una più dettagliata conoscenza delle diverse voci di entrata e di spesa nonché delle relative disponibilità economiche per l'esercizio di riferimento si rinvia ai seguenti modelli di cui si compone il programma annuale.

MODELLO A – PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

MODELLO B – SCHEDA ILLUSTRATIVA FINANZIARIA ESERCIZIO 2014

MOD.C - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2013

MOD D - UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

MOD E – RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI

Prima di procedere all'illustrazione delle varie tipologie delle entrate e delle spese si ritiene opportuno illustrare l'organizzazione dell'istituzione:

per dare conto dell'impostazione delle linee programmatiche del programma annuale 2014, in ordine ai criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla correlativa allocazione delle spese riteniamo necessario premettere i seguenti dati che caratterizzano la struttura e il funzionamento della nostra istituzione scolastica:

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

IL 1° ISTITUTO COMPRENSIVO comprende seguenti PLESSI/SEDI:

Scuola Primaria Porrino

Scuola Primaria Capoluogo

Scuola Primaria La Lucca

Scuola dell'Infanzia di Reggimento

Scuola dell'Infanzia La Lucca

Scuola Media Monte San Giovanni Campano.

Nell'anno scolastico 2013/2014 frequentano la scuola **626** alunni i cui dati di composizione numerica sono:

PLESSO DI SCUOLA PRIMARIA PORRINO

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^A	22	
2^ A	13	
3^A	12	1
4^A	15	1
5^A	14	
5^B	15	
TOTALE	91	2

PLESSO DI SCUOLA PRIMARIA CAPOLUOGO

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^A	14	
2^A	19	
3^A	21	1
4^A	20	
5^A	16	2
TOTALE	90	3

PLESSO DI SCUOLA PRIMARIA LA LUCCA

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^A	24	
2^A	18	
3^A	21	
4^A	16	
4^B	17	1
5^A	19	
TOTALE	115	1

PLESSO DI SCUOLA DELL'INFANZIA DI REGGIMENTO

SEZIONE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1	29	
2	29	
TOTALE	58	

PLESSO DI SCUOLA DELL'INFANZIA LA LUCCA

SEZIONE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1^	21	
2^	26	
3^	28	
4^	18	1
TOTALE	93	1

**SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
SEDE CENTRALE**

CLASSE	NUMERO ALUNNI	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
1A	22	1
1B	21	1
1C	17	2
2A	21	2
2B	23	3
2C	19	3
3A	24	1
3B	16	1
3C	16	1
TOTALE	179	15

IL PERSONALE

L'organico del personale docente in carico all'istituto, nel corrente a.s. 2013/2014, è costituito da:

ordine di scuola	Posto comune	sostegno	inglese	religione
Scuola primaria	21	3	1+ ore5	2
Scuola dell'infanzia	12	1	/	1

ordine di scuola	N. CATTEDRE	sostegno	Part-time	religione
Scuola secondaria di 1° grado	14	7	1	/
Spezzoni orari scuola secondaria 1° grado	2	1	1	1

L'organico A.T.A in carico all'istituto è costituito da:

D.S.G.A.	1
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	3
INSEGNANTE UTILIZZATA IN ALTRI COMPITI	1
COLLABORATORI SCOLASTICI	10

ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE

QUADRO DELLE ENTRATE

La normativa di riferimento per la formulazione del Programma Annuale relativo all'esercizio 2014 è quella contenuta nel D.I. N. 44 del 1/02/2001 nelle C.M. emanate dal MIUR N. 173 del 10/12/2001 E N. 118 del 30/12/2002. NOTA del MIUR PROT. N. 175 del 15/1/2003, D.M. N. 21 del 14/3/2007, C.M. N. 151 del 15/3/2007, NOTA MINISTERIALE N. 2467 del 3/12/2007 con la quale sono state apportate modifiche al piano dei conti, nota prot. 10773 del 11/11/2010 con la quale il MIUR ha dettato le istruzioni per la predisposizione del Programma annuale 2011, nonché da ultimo della nota prot. 9144 del 5/12/2013 con la quale il MIUR ha dettato le istruzioni per la predisposizione del Programma annuale 2014.

La nota 9144 del 5/12/2013 conferma l'erogazione parziale, di otto dodicesimi, dei finanziamenti spettanti sulla base del DM 21/2007.

In attuazione della spendine review sono assegnati solo virtualmente i fondi per le supplenze e per gli istituti contrattuali che saranno gestiti attraverso il "cedolino unico" e non saranno iscritti nel Programma Annuale 2014.

Sono assegnati i fondi per il funzionamento relativi ai contratti LSU finanziati per il periodo gennaio/giugno 2014.

L'articolo 7 comma 41 del decreto legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

L'articolo 14 comma 27 del decreto legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare questa istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2014 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma che verrà assegnata a questa scuola per l'a.s. 2013/14, 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" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

il **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA e il DS);

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

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

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

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria oggetto di variazioni di bilancio:

➤ per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2014;

➤ (contratti per l'acquisto di servizi di pulizia ed altri servizi ausiliari per la remunerazione dei servizi da acquistare a copertura di quelli non assicurabili mediante il solo personale interno a causa del parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici, per il periodo settembre-dicembre 2014;

➤ per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2014;

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

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:

➤ Per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, si informa che, potranno essere disposte dal MIUR - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, integrazioni della risorsa finanziaria assegnata nella dotazione ordinaria per "**Supplenze brevi e saltuarie**". Le risorse verranno gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".

Le somme che saranno comunicate dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, per gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2014** (quota 4/12^{mi} anno scolastico 2013/14) **non saranno previste in bilancio nè tantomeno accertate** in quanto gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".

FINANZIAMENTI PREVISTI

La situazione finanziaria dell'Istituto è coerente con le nuove modalità di assegnazione delle risorse alle istituzioni scolastiche comunicate con la nota del MIUR PROT. 9144 del 05/12/2013 riguardante la predisposizione del Programma Annuale 2014.

La predisposizione del P.A. terrà conto:

- Dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2013;
- Della dotazione ordinaria statale – budget 2014;
- Dei finanziamenti statali specifici;
- Delle risorse di privati (famiglie).

Tutto ciò premesso si indicano di seguito le entrate che si prevedono nell'anno finanziario 2014:

AGGREGATO 01- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione è costituito da tutte le somme che, affluite nel bilancio della scuola degli esercizi precedenti, non sono state impegnate o, se già impegnate, non sono state spese per sopravvenute circostanze legittime di disimpegno e sono rimaste perciò disponibili per l'istituzione scolastica.

L'avanzo di amministrazione è dato anche dalla sommatoria di tutte le economie di bilancio. L'economia di bilancio rappresenta la differenza tra le somme accertate e le somme impegnate allo stesso titolo.

Dal Modello C, allegato al programma, denominato "Situazione amministrativa presunta al 31.12.2013" si evince che l'avanzo di amministrazione ammonta complessivamente a **EURO 188.704,60**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2013	
FONDO DI CASSA	
	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 157.145,73
Ammontare somme riscosse:	
a) in conto competenza	€ 265.805,18
b) in conto residui attivi	€ 19.831,84
ammontare pagamenti eseguiti:	
a) in conto competenza	€ 249.287,84
b) in conto residui passivi	€ 31.107,99
Fondo di cassa a fine esercizio	€ 162.386,92
AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO	
residui attivi	€ 72.894,80
residui passivi	€ 46.577,12
avanzo di amministrazione	€ 188.704,60

VOCE 01- Avanzo di amministrazione non vincolato

La parte dell'avanzo che può essere utilizzato senza vincolo di destinazione ammonta a
EURO 12.416,31

VOCE 02- Avanzo d'amministrazione vincolato

L'ammontare dell'avanzo vincolato è pari a **EURO 176.288,29**

La determinazione dell'avanzo è stata effettuata mediante l'individuazione delle voci di cui al mod. C. Il differimento dei termini di predisposizione del Programma con la sua approvazione ultima entro il 14 FEBBRAIO 2014, ha consentito di conoscere il dato dell'avanzo in modo pressoché definitivo, e valutare in termini concreti la realizzazione dei programmi e delle attività previste nel POF o consolidate dalla quotidianità.

Si riassume di seguito la natura dell'avanzo di Amministrazione vincolato e non vincolato, con il quale verranno finanziati progetti o le specifiche attività.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

OGGETTO	Da aggr.z	Residui passivi cancellati	economie da attività/ progetto	totale	IMPORTO INSERITO IN ATTIVITA'/PROGE TTI A FIANCO INDICATI
Spese servizi di pulizia	64.478,36		79.787,43	144.265,79	P01 92.750,61
Visite fiscali			2.392,29	2.392,29	A01 -2.392,29
Progetto sapere i sapori			2.004,96	2.004,96	P01- 2.004,96
Progetto alunni disabili			741,31	741,31	P01 - 741,31
Progetto sicurezza			8.119,66	8.119,66	P08- 8.119,66
Progetto formazione			8.921,78	8.921,78	P04- 8.921,78
Progetto viaggi istruzione			6.044,57	6.044,57	P03- 6.044,57
Progetto cinema			173,00	173,00	P02 - 173,00
Finanziamento Autonomia			466,11	466,11	P07- 466,11
Fondi assicurazione			9,00	9,00	A02- 9,00
Contributo volontario famiglie			2.567,98	2.567,98	P14- 2.567,98
Residui passivi cancellati (fondi pagamento stipendi supplenze)		581,84		581,84	A03- 581,84
Totale avanzo di amministrazione vincolato	64.478,36	581,84	111.228,09	176.288,29	124.773,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO

PROVENIENZA AVANZI	economie da attività/ progetto	IMPORTO INSERITO IN ATTIVITA'/PROGETTI A FIANCO INDICATI
da scheda A01	4.972,36	A01-4.972,36
da scheda A02	5.416,23	A02-5.416,23
Da scheda P08	0,39	P10- 0,39
Da scheda P10	897,80	P10- 897,80
Da scheda P13	16,28	P10- 16,28
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI	113,25	A01- 113,25
Da aggr.Z economie progetti anni precedenti	1.000,00	
Totale avanzo di amministrazione non vincolato	12.416,31	11.416,31

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

Come da comunicazione e-mail Prot. MIUR PROT. 9144 del 05/12/2013 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI riguardante la predisposizione del Programma Annuale 2014 la risorsa finanziaria assegnata a questa scuola per l'anno 2014 è pari ad **€4.567,99** Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) **per il periodo gennaio-agosto 2014** e potrà essere oggetto di interazioni e modificazioni come indicato nella mail sopra riportata.

La quota riferita al **periodo settembre-dicembre 2014** sarà oggetto di successiva integrazione per consentire al MIUR una ordinata gestione dei dimensionamenti a.s. 2014/15.

FINANZIAMENTO DIDATTICO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

Si iscrive in questa voce di entrata la somma di **€ 152,00** relativa al suddetto compenso comunicata dal MIUR con nota prot. N. 9144 del 5/12/2013.

FINANZIAMENTO PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

Si iscrive in questa voce di entrata la somma di **€4.415,99** risultante dalla seguente somma i cui importi sono stati comunicati dal MIUR sopra specificata

Quota fissa per istituto	€733,33
Quota per sede aggiuntiva	€ 333,33
Quota per alunno	€3.349,33
TOTALE	€4.415,99

FINANZIAMENTO PER IMPRESA DI PULIZIA D.M.65/2001

€ 76.014,57 in quanto scuola con organico accantonato di collaboratori scolastici, contratti "Ex Appalti Storici", quale quota per l'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio-agosto 2014.

Importi comunicati con nota prot. N. 726 del 21/01/2014.

“La risorsa complessivamente disponibile per l'acquisto dei servizi in questione nel territorio del lotto di cui trattasi, in attuazione dell'articolo 58 comma 5 del D.L. 69/2013 e dell'articolo 1 comma 748 più volte citato e per permettere la piena realizzazione della finalità sociale del suddetto comma, sentite anche le imprese conduttrici dei contratti attualmente in proroga, si intende rimodulata come segue:

- euro 22.305,30 al lordo dell'IVA per il periodo dal primo gennaio al 31 gennaio 2014, pari alla quota parte riferita a codesta istituzione del limite di spesa nazionale di cui all'articolo 58 comma 5 del DL 69/2013 incrementato dell'importo aggiuntivo, per la quota di competenza, di euro 34,6 milioni previsto dall'articolo 1 comma 748 della legge di stabilità per il 2014;
- euro 49.274,22 al lordo dell'IVA per il periodo dal primo febbraio al 30 giugno 2014, pari al limite di spesa di cui all'articolo 58 comma 5 del DL 69/2013;”
- **in aggiunta alla somma del rigo precedente, per il solo mese di febbraio**, euro 4.435,05 al lordo dell'IVA, pari alla quota riferita a detta istituzione della somma aggiuntiva di euro 34,6 milioni prevista dall'articolo 1 comma 748 citato. Detta somma deve essere utilizzata per l'acquisto di servizi straordinari *extra canone*, mediante un *Atto Aggiuntivo* all'*Ordinativo Principale di Fornitura*. I servizi aggiuntivi vanno distribuiti, secondo le esigenze dell'istituzione, in maniera uniforme nel tempo, dal primo febbraio al 28 febbraio”

TOTALE AGGREGATO 02-VOCE 01 FINANZIAMENTO DELLO STATO

Finanziamento alunni diversamente abili	€ 152,00
Finanziamento amministrativo	€ 4.415,99
Finanziamento impresa di pulizia	€ 76.014,57
TOTALE	€80.582,56

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

La somma di **€ 14.792,77** ulteriore rispetto le risorse di cui ai precedenti paragrafi, costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

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 di **€ 14.792,77 non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le

regole illustrate nella mail prot. N. 9144 del 5/12/2013 al paragrafo “ASSEGNAZIONI PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE”

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DI PRIVATI

Nel corso dell'esercizio 2014, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, Assicurazione integrativa, ecc. ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito esatta quantificazione degli importi in entrata.

VOCE 02- FAMIGLIE VINCOLATI

Si scrivono in questa voce i finanziamenti delle famiglie degli alunni per le seguenti finalità:

Viaggi istruzione	€ 35.000,00
Progetto cinema	€ 1.500,00
Assicurazione alunni	€ 4.000,00
Finanziamento sezione primavera	€ 7.000,00
TOTALE	€ 47.500,00

AGGREGATO 07 – VOC E 01ALTRE ENTRATE

Si procederà ad introitare in questo aggregato di spese le entrate concernenti gli interessi attivi bancari; al momento si prevede la somma di **€ 50,00**.

Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito di esatta quantificazione.

RIEPILOGO ENTRATE esercizio finanziario 2014

Aggr.	Voce	Importi
01	Avanzo di Amministrazione	188.704,60
	01 Non vincolati	12.416,31
	02 Vincolato	176.288,29
02	Finanziamenti dello Stato	80.582,56
	01 Dotazione ordinaria	80.582,56
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	
03	Finanziamenti della Regione	
	01 Dotazione ordinaria	
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	
	01 Unione Europea	
	02 Provincia non vincolati	
	03 Provincia vincolati	
	04 Comune non vincolati	
	05 Comune vincolati	
	06 Altre Istituzioni	
05	Contributi da privati	47.500,00
	01 Non vincolati	
	02 Vincolati	47.500,00
	03 Altri non vincolati	
	04 Altri vincolati	
06	Gestione Economiche	
	01 Azienda agraria	
	02 Aziende speciali	
	03 Attività per conto terzi	
	04 Attività convittuale	
07	Altre entrate	50,00
	01 Interessi	50,00
	02 Rendite	
	03 Alienazioni di beni	
	04 Diverse	
08	Mutui	
	TOTALE ENTRATE 2014	316.837,16

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto, partecipare al progetto di adozione di un sistema di qualità, implementare le azioni per l'applicazione della normativa sulla Salute, Sicurezza e sulla Privacy. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza, in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

I risultati attesi, impegnando le risorse come è esplicitato nelle singole schede di progetto sono:

- rendere il P.OF. caratteristico nel territorio e pienamente rispondente ai bisogni dell'utenza;
- attivare percorsi culturali, possibilmente su costituzione e cittadinanza e laboratori opzionali e non su lettura e scrittura creativa, musicalità e danza educativa-salutare in sinergia con le scelte educative delle famiglie;
- implementare con originalità personalizzante la nuova modalità di documentare i percorsi formativi degli alunni;
- attuare iniziative formative, anche in rete, per favorire l'informazione e la formazione del personale docente sulla RIFORMA DEGLI ORDINAMENTI;
- alzare la qualità dei processi d'insegnamento;
- alzare la qualità dei processi d'apprendimento;
- ampliare il ventaglio dell'offerta formativa;
- ampliare il tempo-scuola così come da esigenza dell'utenza;
- aumentare la qualità della vita all'interno della scuola mediante l'allestimento di spazi-laboratorio ben attrezzati in funzione delle esperienze di ricerca;
- responsabilizzare il personale in servizio con specifiche deleghe funzionali al raggiungimento del miglioramento organizzativo;
- favorire il coinvolgimento del personale ausiliario in attività di supporto all'amministrazione con l'affidamento di specifici incarichi di responsabilità;
- documentare esperienze di forte miglioramento e/o di forte innovazione per poterle socializzare.

La stesura del programma annuale è orientata dai seguenti **criteri guida**:

valorizzare progetti educativo-didattici dalla forte valenza formativa e dalle caratteristiche di trasversalità, unitarietà, innovazione e miglioramento dell'offerta educativa mirante al successo scolastico;

- incentivare progetti che mirano alla economicità, funzionalità e qualità dell'organizzazione dell'istituto scolastico;
- individuare le risorse logistiche ed organizzative da utilizzare nella realizzazione delle varie attività progettuali;
- individuare i docenti e gli ATA da utilizzare nelle varie iniziative progettuali, anche mediante incarichi aggiuntivi di particolare complessità, strumentali, di coordinamento progettuale (referenza), di responsabilità ecc;
- favorire accordi con il territorio per incrementare e migliorare la qualità dei servizi anche mediante il reperimento di risorse aggiuntive (ENTI LOCALI, PROVINCIA, REGIONE, SPONSOR, GENITORI);
- favorire accordi con il territorio per la costituzione di reti di scuole ai fini della formazione del personale docente e della ricerca-azione (Reform);

- attuare iniziative in proprio per reperire proventi per la scuola riutilizzabili esclusivamente per l'attuazione del POF (LOTTERIA, BANCARELLE DI SOLIDARIETA', FESTE CONCORSI, ECC);
- monitorare in corso d'anno, con fasi collegiali di verifica-valutazione, l'attuazione del POF ed effettuare in itinere un controllo di gestione.

SPESE

Gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono strettamente correlati alle spese che si prevedono di sostenere effettivamente attraverso una gestione che altresì tiene conto:

delle caratteristiche logistiche della scuola e delle attrezzature di cui la stessa dispone; dal fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinata alle spese obbligatorie.

Pur tenendo conto di tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitate, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nell'elaborazione del programma annuale si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possono:

- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa (accoglienza- continuità- attività musicali, teatrali, sportive- conoscenza del territorio con attenzione all'ambiente);

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche e librerie;
- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa garante attraverso il monitoraggio e l'autoanalisi d'istituto;
- garantire a ciascun Plesso le risorse necessarie per l'azione didattica quotidiana.

Relativamente alle spese, il programma annuale presenta la nuova struttura prevista dal D.l. 44/2001 prevedendo la catalogazione negli aggregati:

A: Attività; P: Progetti; G: Gestioni economiche ; R Fondo di riserva; Z : Disponibilità finanziarie da programmare.

Per le varie spese sono state predisposte specifiche schede Attività/Progetto, nelle quali sono state indicate le risorse disponibili necessarie alla copertura finanziaria delle uscite. Resta inteso che per ogni scheda sono attuati e verificati i principi della contabilità generale relativamente all'unicità, l'integrità e la veridicità dei dati riportati.

Inoltre è stato predisposto, per uso di controllo interno, lo specifico piano dei conti, attraverso il quale le varie voci di spesa (tipologie) si articolano su livelli di classificazione (conti e sottoconti), per garantire un controllo puntuale di gestione degli impegni previsti. Per l'esercizio 2014 è stato usato il piano dei conti di cui alla C.M. PROT.N. 2467 DEL 3/12/2007. Si riassumono di seguito le indicazioni relative alle spese riportate nel modello A.

SPESE esercizio finanziario 2014

SPESE

Aggr.	Voce		
A		Attività	190.616,14
	A01	Funzionamento amministrativo generale	178.293,08
	A02	Funzionamento didattico generale	11.741,22
	A03	Spese di personale	581,84
	A04	Spese d'investimento	0
	A05	Manutenzione edifici	
P		Progetti	73.605,84
	P01	Progetto sapere i sapori	2.004,96
	P02	Progetto cinema	1.673,00
	P03	Progetto viaggi di istruzione	41.044,57
	P04	Progetto formazione docenti e ATA	8.921,78
	P06	Progetto integrazione alunni disabili	893,31
	P07	Progetto integrazione e supporto riforma scolastica	466,11
	P08	Progetto sicurezza	8.119,66
	P10	Progetto progetti didattici di istituto	914,47
	P14	Progetto il prezzo dell'istruzione: la scuola non è a costo zero	2.567,98
	P15	Progetto sezione primavera	7.000,00
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	100,00
	R98	Fondo di riserva	100,00
		TOTALE SPESE	264.321,98
6Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	52.515,18
		TOTALE A PAREGGIO 2014	316.837,16

ANALISI DELLE SPESE

Vista la circolare del MIUR PROT. N10773 del 11/11/2010, CUI FA RIFERIMENTO LA CIRCOLARE MINISTERIALE PROT. N. 9144 DEL 5/12/2013 che ribadisce che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato venga opportunamente inserita nell' AGGREGATO Z –DISPONIBILITA' DA PROGRASMMARE - si è proceduto all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2013 come da tabella che segue:

TOTALE AVANZO DI AMINISTRAZIONE	188,704,60
Residui attivi	- 72.894,80
Residui attivi proveniente da altri ENTI - Comune	15.163,86
Residui attivi ARSIAL	1.895,76
Residui attivi Regione Molise	3.320,00
Avanzo di amministrazione utilizzato nelle attività/progetti	136.189,42

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili, dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, opportunamente verificando alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'esercizio finanziario 2014.

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo 2013	Finanziamenti 2014	TOTALE 2014	
A01	Funzionamento amministrativo generale	€100.228,51	€78.064,57	€ 178.293,08	€ 190.616,14
A02	Funzionamento didattico generale	€ 5.425,23	€6.315,99	€ 11.741,22	
A03	Spese di personale	€ 581,84	€0	€581,84	
A04	Spese d'investimento	€ 0	€ 0	€ 0	
P01	Progetto sapere i sapori	€2.004,96	€ 0	€ 2.004,96	€73.605,84
P02	Progetto cinema	€ 173,00	€ 1.500,00	€1.673,00	
P03	Progetto viaggi di istruzione	€ 6.044,57	€ 35.000,00	€ 41.044,57	
P04	Progetto formazione docenti e ATA	€ 8.921,78	€ 0	€ 8.921,78	
P06	Progetto integrazione alunni disabili	€ 741,31	€ 152,00	€ 893,31	
P07	Progetto integrazione e supporto riforma scolastica	€ 466,11	€ 0	€ 466,11	
P08	Progetto sicurezza	€ 8.119,66	€ 0	€ 8.119,66	
P10	Progetto progetti didattici di istituto	€914,47	€0	€914,47	
P14	Progetto il prezzo dell'istruzione: la scuola non è a costo zero	€2.567,98	€0	€2.567,98	
P15	Progetto sezione primavera	€0	€7.000,00	€7.000,00	
R98	Fondo di riserva	€ 0	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Totale spese		€ 136.189,42	€ 128.132,56	€	€264.321,98
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ -	€ -	€ -	€ 52.515,18
Totale a pareggio		€ -	€ -	€ -	€316.837,16

VOCE A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

L'ATTIVITA' ha l'obiettivo di assicurare i supporti tecnici a materiali per garantire il funzionamento amministrativo generale, strumentale al POF e di garantire il funzionamento dei servizi.

Riporta una spesa complessiva prevista in **€178.293,08** riferita ad acquisti di beni di consumo per cancelleria, stampati, abbonamenti, acquisto libri e software per ufficio, spese postali, indennità di missione ai revisori dei conti, oneri bancari per tenuta conto, spese di manutenzione delle apparecchiature in dotazione all'ufficio di segreteria, rimborso spese per personale in missione, pagamento mensa gratuita personale scolastico.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
01 Non vincolato	5.085,61
02 Vincolato	95.142,90
finanziamento impresa pulizia	
visite fiscali	
Aggregato 02 voce 01	
FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	2.000,00
FINANZIAMENTO D.M. 65/2001	76.014,57
Aggregato 07 – VOCE 01	
07 Altre Entrate	
01 Interessi	50,00
TOTALE RISORSE	178.293,08

SPESE

In questa attività sono state previste le spese inerenti il funzionamento amministrativo e più precisamente acquisti relativi a:

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 02	BENI DI CONSUMO carta cancelleria stampati Spese per acquisto di libri, manuali, riviste per uso amministrativo Strumenti tecnico-specialistico Materiale tecnico-specialistico Medicinali,materiale sanitario ed igienico	500,00 1.500,00 300,00 200,00 200,00 413,25 500,00
Tipo 03	PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI Pagamento visite medico fiscali Assistenza tecnico-informatica Manutenzione impianti macch. ecc Manutenzione software Reti di trasmissione Pagamento impresa di pulizia	2.392,29 1.000,000 872,36 500,00 50,00 168.765,18
Tipo 04	ALTRE SPESE Pagamento posta	1.000,00
Tipo 07	ONERI FINANZIARI Pagamento oneri bancari	100,00
	TOTALE SPESE	178.293,08

VOCE A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE.

Ha l'obiettivo di garantire il funzionamento ordinario delle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado assicurando le spese a sostegno delle attività progettate nelle singole classi e sezioni.

Riporta una spesa complessiva prevista in **€ 11.741,22** riferita ad acquisti di materiale di facile consumo per il normale svolgimento delle attività curriculari, le spese di manutenzione delle apparecchiature elettriche ed elettroniche destinate all'attività didattica, spettacoli teatrali per alunni.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
01 Non vincolato	5.416,23
02 Vincolato (assicurazione)	9,00
Aggregato 02 voce 01 Dotazione ordinaria Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico	2.315,99
Aggregato 05 voce 02- famiglie vincolati Assicurazione alunni	4.000,00
TOTALE RISORSE	11.741,22

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
TIPO 02	BENI DI CONSUMO	
	Carta stampati	1.000,00
	Riviste e giornali	1.000,00
	Pubblicazioni, ecc	300,00
	Materiale di facile consumo per attività didattiche	300,00
	Medicinali, materiale sanitario e igienico	2.500,00
Tipo 03	PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI	
	Manutenzione sussidi	500,00
	Manutenzione hardware	632,22
	Manutenzione software	500,00
Tipo 03	Noleggio sussidi	500,00
	ALTRE SPESE ASSICURAZIONE	4.009,00
	TOTALE SPESE	11.741,22

VOCE A03 – SPESE DI PERSONALE

Per le supplenze brevi e saltuarie è previsto uno stanziamento di € **14.792,77** detta somma **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le regole illustrate nella mail 8110 al paragrafo “Supplenze brevi e saltuarie – gestione tramite cedolino unico”. Si informa che, per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, potranno essere disposte da parte del MIUR, integrazioni della risorsa finanziaria assegnata.

La scheda riporta una spesa complessiva prevista in € **581,84**.

Detto importo costituisce le economie degli anni precedenti per le quali il MIUR ha comunicato di tenerle iscritte in bilancio con vincolo di destinazione, in attesa di istruzioni.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	581,84
02 Vincolato	
TOTALE RISORSE	581,84

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 01	Spese di personale	581,84
	TOTALE SPESE	581,84

VOCE A04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Riporta una spesa complessiva prevista in € **zero** se si avranno finanziamenti specifici per le spese di investimento si procederà alla variazioni del programma annuale.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
TOTALE RISORSE	0

SPESE

	Attività	Importi
	TOTALE SPESE	0

AGGREGATO P – PROGETTI

L'aggregato comprende, in via prioritaria , tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa.

L'impegno complessivo è di € **73.605,84**. La spesa comprende sia la retribuzione del personale impegnato nei singoli progetti, sia il costo per l'acquisto di beni di consumo e le prestazioni di servizi da parte di terzi.

PROGETTO 1 – PROGETTO SAPERE I SAPORI

Il progetto è finanziato dalla Regione Lazio.

E' iscritto l'importo di € **2.004,96** proveniente dall'avanzo di amministrazione.

E' destinato agli alunni di scuola primaria e a cui si propongono esperienze didattiche di cucina, approfondimento e ricerca delle tradizioni locali.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 Vincolato	2.004,96
TOTALE RISORSE	2.004,96

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 01	Spese di personale	539,31
Tipo 02	Beni di consumo	1.465,65
	TOTALE SPESE	2.004,96

PROGETTO 02 – PROGETTO CINEMA

Il progetto è destinato a tutti gli alunni della scuola primaria e secondaria di 1° grado. Ha l'obiettivo di favorire lo sviluppo culturale dei bambini e prevede la visione di film presso un cinema-teatro.

Il progetto è finanziato dalle famiglie.

Si prevede una spesa di **€ 1.673,00**

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 Vincolato	173,00
Aggregato 05 voce 02 Contributo famiglie alunni	1.500,00
TOTALE RISORSE	1.673,00

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 03- voce 10	Servizi ausiliari	1.673,00
	TOTALE SPESE	1.673,00

P 03- PROGETTO VIAGGI DI ISTRUZIONE

Nel presente progetto sono state preventivate tutte le spese inerenti le visite d'istruzioni che gli alunni effettueranno nel corso dell'intero esercizio finanziario 2013.

Il progetto ha lo scopo di integrazione e arricchimento del curriculum fondamentale.

La somma preventivata in uscita è di **€ 41.044,57** è stata calcolata sulla base del consuntivo dell'esercizio 2013.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 Vincolato	6.044,57
Aggregato 05 – voce 02 Finanziamento famiglie	35.000,00
TOTALE RISORSE	41.044,57

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 03	Spese viaggi istruzione	37.724,57
Tipo04	Borse di studio e sussidi agli alunni	3.320,00
	TOTALE SPESE	41.044,57

PROGETTO 04 - PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI E ATA

L'importo iscritto è di **€ 8,921,78**

In questo progetto, interamente finanziato con fondi statali, si intendono gestire tutti le somme che saranno utilizzate durante l'anno scolastico per corsi di aggiornamento del personale Docente e A.T.A.

Il progetto ha la finalità di assicurare alle risorse umane le capacità adeguate alla realizzazione dei progetti.

Il progetto ha, prevalentemente, lo scopo di migliorare i livelli di professionalità dei docenti e per aggiornare le loro competenze metodologiche e disciplinari.

La metodologia prevede interventi di esperti esterni e studio autonomo.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 Vincolato	8.921,78
TOTALE RISORSE	8.921,78

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 02	Beni di consumo	3.500,00
Tipo 03 /01	Consulenze	1.000,00
Tipo 03 /05	Formazione e aggiornamento	4.421,78
	TOTALE SPESE	8.921,78

PROGETTO 06 - PROGETTO INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI

Si iscrive l'importo di **€ 893,31**

Sarà utilizzato maggiormente per l'acquisto di materiale di facile consumo utile per l'attuazione del PEI.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 Vincolato	741,31
Aggregato 02 voce 01 Dotazione ordinaria Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico	152,00
TOTALE RISORSE	893,31

SPESE

Aggregazione	Attività	
Tipo 02	Materiale di facile consumo	893,31
	TOTALE SPESE	893,31

PROGETTO 07

PROGETTO INIZIATIVA DI PROMOZIONE E SUPPORTO ALLA RIFORMA SCOLASTICA

Si iscrive l'importo di **€ 466,11**

Il progetto comprende sia attività curriculari che extracurriculari con il fine dell'attuazione del POF 2013/14.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 vincolato	466,11
Aggregato 02 voce 01	0
Dotazione ordinaria	0
Finanziamento Legge 440/97	0
TOTALE RISORSE	466,11

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 02	Materiale di facile consumo	266,11
Tipo 03	Servizi ausiliari	200,00
	TOTALE SPESE	466,11

PROGETTO 08 – PROGETTO SICUREZZA

Si iscrive l'importo di **€ 8.119,66**

Il progetto racchiude tutte le spese che si dovranno affrontare per l'attuazione della Legge sulla sicurezza dei luoghi di lavoro.

Ha il fine di rendere adeguate le strutture scolastiche alla normativa sulla sicurezza affinché l'attività scolastica possa svolgersi in serenità e senza intralci connessi alla struttura degli edifici.

Gli obiettivi che si intendono raggiungere sono:

- proseguire la formazione dei componenti le squadre di primo soccorso e prevenzione incendi
- mantenere aggiornati i piani di evacuazione degli edifici e effettuare le previste prove;
- mantenere aggiornati i documenti di valutazione dei rischi;
- garantire i controlli sulla cartellonistica di sicurezza;

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 Vincolato	8.119,66
TOTALE RISORSE	8.119,66

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 02	Beni di consumo	3.119,66
Tipo 03	Altre spese (formazione)	5.000,00
	TOTALE SPESE	8.119,66

P10 PROGETTI DIDATTICI D'ISTITUTO

Si iscrive l'importo di **€ 914,47**

In questo progetto saranno gestiti i progetti didattici integrativi che la scuola intende promuovere ai fini dell'attuazione del POF. 2013/2014.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
01 Non vincolato	914,47
TOTALE RISORSE	914,47

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 03	Sevizi ausiliari	914,47
	TOTALE SPESE	914,47

P14 PROGETTO IL PREZZO DELL'ISTRUZIONE:LA SCUOLA NON E' A COSTO ZERO

Si iscrive l'importo di **€ 2.567,98**

Il progetto è finanziato interamente dalle famiglie.

Lo scopo del progetto è far partecipare le famiglie alle spese amministrativo/didattiche dell'istituzione in considerazione del fatto che i finanziamenti ministeriali non sono sufficienti a coprire le suddette spese.

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
01 Avanzo di amministrazione presunto	
02 vincolato	2.567,98
TOTALE RISORSE	2.567,98

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 02	materiale di facile consumo	2.367,98
Tipo 04	Borse di studio e sussidi agli alunni	200,00
	TOTALE SPESE	2.567,98

PROGETTO 15 – PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

Si prevede una spesa di **€ 7.000,00**

ENTRATE

Aggregato -voce	importo
Aggregato 05 voce 02	7.000,00
Contributo famiglie alunni	
TOTALE RISORSE	7.000,00

SPESE

Aggregazione	Attività	Importi
Tipo 03- voce 10	Servizi ausiliari	7.000,00
	TOTALE SPESE	7.000,00

DETERMINAZIONE DEL FONDO SI RISERVA

Nel fondo di riserva è previsto un importo di **€ 100,00** non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, ai sensi della normativa vigente.

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

AGGREGATO Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto. Tenendo conto che non è stata fin qui ritirata la disposizione data del MIUR con nota prot. N. 9537 del 14/12/5009 circa "l'inserimento dei residui attivi provenienti dalla Direzione Generale nell'aggregato Z – Disponibilità da programmare- fino alla loro riscossione" quale richiamo alle II.SS. " sulla necessità di adottare criteri di massima prudenza nel prevedere l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione", si è ritenuto di far permanere sull'Aggregato in questione le somme corrispondenti ai residui attivi ancora vantati della scuola nei confronti dello STATO, mantenendo l'orientamento già assunto nel decorso anno.

Si iscrive la somma di **€ 52.515,18** determinata da:

OGGETTO	IMPORTO
Finanziamento impresa di pulizia	€ 51.515,18
Economie finanziamento Comune di M.S.G.C.	€ 1.000,00
TOTALE	€ 52.515,18

SALDO CASSA

Il saldo cassa della Tesoreria dello Stato- Banca d'Italia coincide con le scritture contabili dell'Istituzione scolastica ed è pari a **€ 162.386,92**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **312046** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

CONCLUSIONI

Nella fase di stesura del Programma annuale si sono utilizzate le sole somme certe, con riferimento alla documentazione cartacea di impegno sia del MIUR che degli altri Enti.

Relativamente ai contributi versati dai genitori degli alunni la stima di entrata è stata fatta in via prudenziale,

Si è proceduto ad una attenta verifica dell'Avanzo di Amministrazione, dovuto soprattutto a somme certe per finanziamenti a copertura di spese obbligatorie, impresa di pulizia, ecc.

I fondi sono stati utilizzati per le stesse finalità originarie.

Monte San Giovanni Campano, 03/02/2014

IL DIRETTORE S.G.A.
(BRUNA CORATTI)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(PROF. AVV. PAOLA MATERIALE)