



DIREZIONE DIDATTICA STATALE

Via G. Deledda, 2 09036 - GUSPINI

(Codice Fiscale 91011420923 - Tel 070/970051-Fax 070/9783069)

e-mail: [caee046004@istruzione.it](mailto:caee046004@istruzione.it) sito: [www.direzionedidatticastataleguspini.it](http://www.direzionedidatticastataleguspini.it)

## **PROGRAMMA ANNUALE**

### **per l' esercizio finanziario 2016**

#### **Relazione della Giunta Esecutiva**

sul Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2016 da proporre al Collegio dei Revisori per il parere di regolarità contabile e al Consiglio di Circolo per la conseguente deliberazione.

Il programma annuale viene predisposto in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1 febbraio 2001 n. 44 e dalla nota ministeriale n° 13439 del 11 settembre 2015 per le indicazioni operative.

#### **1 - ASPETTI FINANZIARI DELLA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

La situazione amministrativo-contabile esaminata è quella risultante al termine dell'**esercizio finanziario 2015**: sono state accertate entrate per **€ 82.505,14** e impegnate spese per **€ 89.715,64** con un disavanzo d'esercizio di **€ 7.210,50**. L'avanzo di amministrazione di **€ 137.212,84** è la risultanza algebrica tra le entrate accertate e non riscosse, gli impegni assunti e non liquidati e la cassa esistente al 31.12.2015. L'istituzione scolastica dispone all'**1.1.2016** di una liquidità di cassa di **€ 80.444,87**.

#### **1.2 - Avanzo amministrazione**

| AGGR | VOCE | Tipologia avanzo     | Importo    |
|------|------|----------------------|------------|
| 01   | 01   | AVANZO NON VINCOLATO | 30.990,59  |
| 01   | 02   | AVANZO VINCOLATO     | 106.222,25 |
|      |      | TOTALE               | 137.212,84 |

L'avanzo vincolato è così composto:

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| A03 – spese personale                  | 2000,00   |
| P01 – SCUOLE APERTE ISS                | 6.432,15  |
| P02 – FONDI L.R. 31/84                 | 8.183,58  |
| P03 - ACUA FRISCA – LINGUE MINORITARIE | 14.374,86 |

## ENTRATE

Le previsioni in entrata sono state determinate secondo le disposizioni ministeriali, come citato in premessa.

### 2.1 - AGGR. 02/01 dotazione ordinaria

La dotazione ordinaria comunicata, ai sensi della Nota Min.le prot .13439 del 11 settembre 2015 comprende:

- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 10.257,89

- FONDO DI RISERVA € 400,00

Viene accantonato sul fondo di riserva nei limiti dello 0,5% della dotazione ordinaria

L'importo complessivi iscritto all'aggregato **02/01** è di € 10.657,89

**2.2 – AGGR. 03/04 – REGIONE Finanziamenti vincolati** € 1.550,00

E' stato finanziato dalla regione Sardegna il progetto di lingua sarda veicolare.

**2.3-AGGR.04/05 - f.ti Comune vincolati** € 16.994,00

Si è in attesa del finanziamento delle spese di funzionamento ai sensi della Legge n°23/96 e si iscrive in bilancio in via previsionale il finanziamento relativo all'anno 2015

**2.4 – AGGR. 05/02 – Contributi da famiglie vincolati** € 10.000,00

Troveranno accertamento futuri versamenti da parte delle famiglie degli alunni per l'assicurazione infortuni a. s. 2016/2017e i versamenti per i viaggi d'istruzione a. s. 2015/2016.

### 2.5 - AGGR. 07/01 altre entrate

Siamo in attesa di comunicazione degli interessi attivi sul ns. c/c bancario relativi al 4° trimestre 2015.

Le entrate come sopra indicate e previste nel **MOD. A** costituiscono l'entità finanziaria per predisporre il programma annuale ed ammontano complessivamente a € 176.414,73.

.

## SPESE

### 3- Analisi delle attività

**3.1 A01 - funzionamento amministrativo generale** € 37.550,60

L'attività tende a garantire il regolare funzionamento della scuola, sia sotto l'aspetto amministrativo che dei servizi generali. Trovano copertura finanziaria le seguenti previsioni di spesa:

| ENTRATE                                  | IMPORTO          | SPESE                                           | IMPORTO          |
|------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|------------------|
|                                          |                  | Beni di consumo                                 | 23.550,60        |
| Avanzo non vincolato                     | 13.042,71        | Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi | 11.000,00        |
| Dotazione ordinaria                      | 10.257,89        | Altre spese.                                    | 3.000,00         |
| Fin.to comune Guspini                    | 14.250,00        |                                                 |                  |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>37.550,00</b> | <b>TOTALE</b>                                   | <b>37.550,00</b> |
| Partite di giro                          | 150,00           | Partite di giro                                 | 150,00           |
| Anticipazione fondo minute spese al DSGA |                  | Anticipazione fondo minute spese al DSGA        |                  |

Trovano copertura le spese telefoniche, postali, di tenuta conto del c/c bancario, contributo spese per i revisori dei conti, spese di cancelleria, manutenzione attrezzature d'ufficio, spese per acquisto materiale di pulizia ecct.

### 3.2 A02 - funzionamento didattico generale

**€ 20.000,00**

L'attività si propone di coprire le esigenze prioritarie e indispensabili di carattere didattico previste nel P.O.F. fino ad agosto 2016 e nel P.T.O.F. per il periodo settembre dicembre 2016 e non esplicitate nell'aggr. P.

Le tipologie di scuola presenti nell'istituzione scolastica, richiedono anche per il generale funzionamento didattico quotidiano, la disponibilità di materiale di facile consumo e di piccoli sussidi. Si è previsto di coprire le seguenti spese per le esigenze curriculari e laboratoriali:

1. Acquisto del materiale di facile consumo per le sezioni di scuola dell'infanzia e le classi di scuola primaria.
2. Acquisto di sussidi di modesta entità, programmi didattici, libri, videocassette, cd, ecc.
3. Acquisti di materiale e sussidi per particolari esigenze didattiche già programmate nel P.O.F. e nel Piano triennale, nonché per ulteriori esigenze che possono scaturire dalla realizzazione di attività che si verificano in corso d'anno quali: partecipazione a concorsi, manifestazioni, allestimento mostre, adesioni a "giornate" particolari, ecc.
4. Acquisti di attrezzature sportive
5. noleggio scuolabus comunale. L'ente locale mette a disposizione lo scuolabus, chiedendo alla scuola un contributo orario
6. Spese per la manutenzione di laboratori e sussidi, al fine di garantirne il corretto funzionamento.

Sono previsti in programma annuale, a seguito di assegnazione di specifici fondi, spese per :

1. Visite guidate.
  - all'interno del territorio isolano per l'effettuazione di viaggi di istruzione e per la partecipazione a mostre, concorsi, rassegne teatrali e manifestazioni, che le classi di scuola primaria e le sezioni di scuola dell'infanzia effettueranno nel corso dell'anno scolastico, le quali troveranno copertura con i contributi dei genitori degli alunni.
2. Troverà futura imputazione in questo aggregato di spesa l'assicurazione infortuni e responsabilità civile per gli alunni, estendibile anche al personale docente e ata, relativa all'a. s. 2016/2017.

| ENTRATE               | IMPORTO          | SPESE                                  | IMPORTO          |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------|------------------|
| Avanzo Vincolato      |                  | Beni di consumo                        | 6.500,00         |
| Avanzo Non vincolato  | 10.000,00        | Manutenzioni, licenze, trasporti ecct. | 2.500,00         |
|                       |                  | Utenze e canoni                        | 1.000,00         |
| Dotazione Ordinaria   |                  | Assicurazioni                          | 5.000,00         |
| Contributi da privati | 10.000,00        | Visite guidate                         | 5.000,00         |
| <b>totale</b>         | <b>20.000,00</b> |                                        | <b>20.000,00</b> |

### 3.3 A03 spese di personale

**€ 10.000,00**

L'attività prevede le spese seguenti:

| ENTRATE              | IMPORTO          | SPESE      | IMPORTO          |
|----------------------|------------------|------------|------------------|
| Avanzo Non vincolato | 8.000,00         | Personale  | 2.000,00         |
| Avanzo Vincolato     | 2.000,00         | formazione | 8.000,00         |
| <b>totale</b>        | <b>10.000,00</b> |            | <b>10.000,00</b> |

Sono previste spese per personale e attività di formazione di tutto il personale come previsto nel piano di formazione dell'Istituzione scolastica

### 3.4 A04 spese di investimento

**.€ 10.000,00**

L'attività prevede le spese seguenti :

| ENTRATE              | IMPORTO   | SPESE  | IMPORTO   |
|----------------------|-----------|--------|-----------|
| Avanzo Non vincolato | 10.000,00 | arredi | 10.000,00 |
| totale               | 10.000,00 | Totale | 10.000,00 |

Si prevede il rinnovo di arredi quali armadi per le aule e il rinnovo di attrezzature di laboratorio informatico.

## 4. AGGREGATO P -descrizione dei progetti

Il finanziamento destinato ai progetti ammonta a **€ 33.284,59**

Al fine di avere un quadro complessivo dei diversi progetti si procede ora alla loro illustrazione di massima, rinviando, per una lettura analitica, alle singole schede descrittive coordinate dalla scheda finanziaria **mod. B**.

### 4.1 P01 - PRESIDIO ISS

**€ 6.432,15**

La nostra scuola è stata individuata come presidio territoriale, all'interno del piano ISS (insegnare scienze sperimentali). Anche quest'anno si cercherà di utilizzare al massimo le possibilità offerte dal progetto ministeriale sia per quanto concerne l'aspetto inerente l'acquisizione di maggiori competenze in campo scientifico per gli alunni che per il lavoro in rete con le scuole e il territorio. Risorse quantificate nel programma Annuale: Strutture presenti nel territorio, spazi, sussidi e materiali presenti nelle scuole e Tutor assegnati al presidio.

| ENTRATE          | IMPORTO  | SPESE                               | IMPORTO  |
|------------------|----------|-------------------------------------|----------|
| Avanzo vincolato | 6.432,15 | Arredi                              | 4.340,93 |
|                  |          | spese formazione personale          | 669,76   |
|                  |          | Manutenzioni ordinarie attrezzature | 671,46   |
|                  |          | Beni di consumo                     | 750,00   |
| totale           | 6.432,15 | Totale                              | 6.432,15 |

### 4.2 P02 – IL POF ... CON L'ENTE LOCALE

**€ 10.927,58**

Trovano imputazione le spese inerenti attività didattiche presenti nel Pof non finanziate con progetti specifici. Il presente progetto trova copertura finanziaria nei finanziamenti della L.R. 31/84 assegnati dal comune di Guspini per le classi della scuola primaria.

| ENTRATE                  | IMPORTO   | SPESE                | IMPORTO   |
|--------------------------|-----------|----------------------|-----------|
| Avanzo vincolato         | 8.183,58  | Beni di investimento | 2.927,58  |
| Fin.to Comune di Guspini | 2.744,00  | Beni di consumo      | 8.000,00  |
| totale                   | 10.927,58 | Totale               | 10.927,58 |

### 4.3 – P03 – ACUA FRISCA LINGUE MINORITARIE

Il progetto biennale, avviato da febbraio 2015, è in rete con gli Istituti Comprensivi di Guspini e San Gavino e vede la Direzione Didattica di Guspini nel ruolo di Capofila.

Attraverso l'azione progettuale si intende sensibilizzare alla lingua e alla Cultura sarda anche i non parlanti sardo; far prendere coscienza che la lingua e la cultura sono un binomio inscindibile, per cui la prima, in ogni sua espressione, racchiude una parte di cultura; palesare l'utilità del bilinguismo in quanto esso crea una maggiore flessibilità fonologica, linguistica e metalinguistica; far acquisire e/o potenziare lo sviluppo del comune progresso nell'Europa delle Nazioni.

L'itinerario didattico che coinvolgerà tutte le sezioni di scuola dell'infanzia e cinque classi di scuola primaria, ha come filo conduttore "l'acqua", sotto diverse prospettive.

| ENTRATE          | IMPORTO   | SPESE                                    | IMPORTO                          |
|------------------|-----------|------------------------------------------|----------------------------------|
| Avanzo vincolato | 14.374,86 | Compensi al personale<br>Beni di consumo | 5.873,36<br>1.177,00<br>7.324,50 |
| totale           | 14.374,86 | Totale                                   | 14.374,86                        |

### 4.4 – P04 - PUSTIS S'EXPO

Il percorso didattico, rivolto alla classe seconda A del Satta, sarà incentrato sui temi dell'Expo di Milano con la convinzione che una sana educazione alimentare debba proprio cominciare nel contesto scolastico. Il progetto realizzato in lingua sarda intende incentivare l'uso scolastico sia come lingua della comunicazione normale, sia come lingua veicolare per apprendere e fare nelle discipline coinvolte, un percorso di riappropriazione della propria cultura, per dare dignità alla lingua non solo come mezzo espressivo ma anche come strumento cognitivo.

| ENTRATE                              | IMPORTO  | SPESE                                    | IMPORTO            |
|--------------------------------------|----------|------------------------------------------|--------------------|
| Finanziamento<br>REGIONE<br>SARDEGNA | 1.550,00 | Compensi al personale<br>Beni di consumo | 1.199,99<br>301,01 |
| totale                               | 1.550,00 | Totale                                   | 1.550,00           |

### 6.6. AGGREGATO Z01 disponibilità finanziaria da programmare

L'accantonamento dell'avanzo si è reso necessario per poter **salvaguardare la regolarità contabile e amministrativa del programma annuale**, per le motivazioni che di seguito si esplicitano:

**a) la spesa per le supplenze brevi e saltuarie ha registrato, nell'anno 2008 e 2009, un'eccedenza residua di € 65.179,54 iscritta quale residuo attivo e comunicata al M.P.I. con i monitoraggi di spesa;**

**L'elevata entità dei residui attivi, correlata a impegni di spesa già effettuati concorrono alla determinazione di una limitata disponibilità di cassa, che impone in fase di predisposizione del programma annuale, tale azione di tutela.**

### 6.7 AGGREGATO R 98 fondo di riserva

E' stata calcolata la quota nel limite del 0,5% circa sul finanziamento amministrativo e didattico per l'importo di **€ 400,00** per incrementare gli stanziamenti dei progetti, la cui entità risulti

insufficiente a dare copertura a spese imprevedute o maggiori spese secondo le modalità previste dall'art. 4 del Regolamento di contabilità.

## 8. CONCLUSIONI

Alla luce di quanto precedentemente illustrato, si invita il Consiglio di Circolo ad approvare il Programma Annuale che in sintesi presenta le seguenti risultanze:

| AGGR | ENTRATE                           | IMPORTO           | AGGR | SPESE                    | IMPORTO           |
|------|-----------------------------------|-------------------|------|--------------------------|-------------------|
| 01   | AVANZ AMM.NE                      | 137.212,84        | A    | ATTIVITA'                | 77.550,60         |
| 02   | FINANZIAMENTO DALLO STATO         | 10.657,89         | P    | PROGETTI                 | 33.284,59         |
| 03   | FINANZIAMENTI DALLA REGIONE       | 1.550,00          | G    | GESTIONI ECONOMICHE      | //////////        |
| 04   | FINANZ.TI DA ENTI LOCALI E IST.NI | 16.994,00         | R    | FONDO RISERVA            | 400,00            |
| 05   | CONTRIBUTI DA PRIVATI             | 10.000,00         | Z    | DISPONIB. DA PROGRAMMARE | 65.179,54         |
| 06   | PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE   | //////////        |      |                          |                   |
| 07   | ALTRE ENTRATE                     | //////////        |      |                          |                   |
| 08   | MUTUI                             | //////////        |      |                          |                   |
|      | <b>TOTALE</b>                     | <b>176.414,73</b> |      | <b>TOTALE</b>            | <b>176.414,73</b> |

Non si può non prendere atto della complessità del momento in cui viviamo, e in particolare della fase critica che la scuola italiana sta attraversando, non solo per quanto concerne la cosiddetta "emergenza educativa" ma anche l'instabile situazione finanziaria che attraversa, oltre che dei preoccupanti risultati dei nostri alunni che le ultime indagini Ocse-Pisa e i risultati delle prove Invalsi riportano. E' assolutamente necessaria una maggiore attenzione a tutto il processo formativo e contemporaneamente un lavoro mirato al recupero da parte dell'"istituzione scuola" della propria identità e valore. Si auspica pertanto che il presente programma annuale, che risente comunque dell'inadeguatezza delle risorse finanziarie, concretizzi al meglio la "missione" della nostra scuola funzionale a garantire a ciascuna alunna e alunno che la frequentano, un percorso scolastico idoneo per la vita, come sancito dalla nostra Costituzione, attraverso la realizzazione di azioni di miglioramento continuo, come progettate dall'Istituzione scolastica.

Guspini

La Segretaria  
della Giunta Esecutiva  
(M. Rita Cani)

La Presidente  
della Giunta Esecutiva  
(Annalisa Piccioni)