



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)

**pec:** [caee046004@pec.istruzione.it](mailto:caee046004@pec.istruzione.it)

# ***PROGRAMMA ANNUALE***

***per l' esercizio finanziario 2015***

## **Relazione della Giunta Esecutiva**

sul Programma Annuale 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 per l'esercizio finanziario 2015 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1 febbraio 2001 n. 44 e dalla nota ministeriale n° 18313 del 16 dicembre 2014 per le indicazioni operative.

## IL PROGRAMMA ANNUALE

### 1.1 La struttura del programma annuale

Il programma annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del Decreto 44 del 1 febbraio 2001, per attività e progetti.

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti.

### 1.2 La costruzione del programma annuale

Le tappe fondamentali che sono state percorse per la costruzione del Programma sono state le seguenti:

1. Il Consiglio di Circolo ha fornito gli indirizzi generali del Pof.
2. Il Collegio dei Docenti ha deliberato le attività didattiche da realizzare e i fabbisogni relativi.
3. Ciascun referente di progetto ha evidenziato inoltre per ogni progetto e attività le risorse materiali e umane necessarie.
4. Il Dirigente Scolastico, sulla base della normativa vigente, con un lavoro di organizzazione e coordinamento, ha integrato il P.O.F con l'aspetto amministrativo.
5. Il DSGA ha determinato le entrate correnti e l'avanzo di amministrazione secondo le risultanze del conto consuntivo 2014 e ha predisposto le schede finanziarie con la determinazione dei costi delle attività e dei progetti.

## 2 ASPETTI FINANZIARI DELLA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

La situazione amministrativo-contabile esaminata è quella risultante al termine dell'esercizio finanziario 2014: sono state accertate entrate per € 69.140,44 e impegnate spese per € 55.944,09 con un avanzo d'esercizio di € 13.196,35 L' avanzo di amministrazione di € 153.197,75 è la risultanza algebrica tra le entrate accertate e non riscosse, gli impegni assunti e non liquidati e la cassa esistente al 31.12.2014. L'istituzione scolastica dispone all'1.1.2015 di una liquidità di cassa di € 81.915,06.

### 2.2 - Avanzo amministrazione

AGGR	VOCE	Tipologia avanzo	Importo
01	01	AVANZO VINCOLATO	42.965,58
01	02	AVANZO NON VINCOLATO	110.502,17
		TOTALE	153.197,75

L'avanzo vincolato è così composto:

A02 – FONDI contributi genitori	495,01
A03– FONDI MIUR ARREDAMENTO SCOLASTICO	1.220,93
P01 – SCUOLE APERTE ISS	6.432,15
P02 – FONDI L. R. 31/84	34.547,49

## ENTRATE

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

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

La dotazione ordinaria comunicata, ai sensi della Nota Min.le prot . 18313 del 16 dicembre 2014 comprende:

- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 4.822,00

- FONDO DI RISERVA € 250,00

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

- ALTRI FINANZIAMENTI € 25.592,00

- E' stato finanziato il Progetto lingue minoritarie ÀCUA FRISCA in rete con l'Istituto comprensivo di Guspini e l'Istituto comprensivo di San Gavino. Questa istituzione scolastica amministra il progetto in qualità di scuola capo-fila.

L'importo complessivi iscritto all'aggregato **02/01** è di € 30.664,00

**2.4-AGGR.04/05 - f.ti Comune vincolati** € 18.000,00

Si è in attesa del finanziamento delle spese di funzionamento ai sensi della Legge n°23/96 e si iscrive in bilancio in via revisionale il finanziamento relativo all'anno 2014

**2.5 – AGGR. 05/02 – Contributi da famiglie vincolati** € 9.000,00

Troveranno accertamento futuri versamenti da parte delle famiglie degli alunni per l'assicurazione infortuni a. s. 2015/2016e i versamenti per i viaggi d'istruzione a. s. 2014/2015.

**2.6 - AGGR. 07/01 altre entrate**

Siamo in attesa di comunicazione degli interessi attivi sul ns. c/c bancario relativi al 4° trimestre 2014.

Le entrate come sopra indicate e previste nel **MOD. A** costituiscono l'entità finanziaria per predisporre il programma annuale. ed ammontano complessivamente a € 210.861.75

## SPESE

### 3- Analisi delle attività

**3.1 A01 - funzionamento amministrativo generale** € 32.000,00

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	17.000,00
Avanzo non vincolato	14.000,00	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	13.400,00
Comune vincolati	18.000,00	Altre spese.	1.000,00
		Oneri finanziari	600,00
Partite di giro Anticipazione fondo minute spese al DSGA	150,00	Partite di giro Anticipazione fondo minute spese al DSGA	150,00

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

€ 28.778,96

L'attività si propone di coprire le esigenze prioritarie e indispensabili di carattere didattico previste nel P.O.F. 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 curricolari 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., 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. Noleggio scuolabus comunale. L'ente locale mette a disposizione lo scuolabus, chiedendo alla scuola un contributo orario.
5. 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, e del gestore del servizio mensa per le classi a tempo pieno che usufruiscono del servizio.
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. 2015/2016.

<b>ENTRATE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>SPESE</b>	<b>IMPORTO</b>
Avanzo Vincolato	495,01	Beni di consumo	17.000,00
Avanzo Non vincolato	14.461,95	Manutenzioni, licenze, trasporti ecct.	2.283,95
Dotazione Ordinaria	4.822,00	Assicurazioni	4.495,01
Contributi da privati	9.000,00	Visite guidate	5.000,00
<b>totale</b>	<b>28.778,96</b>		<b>28.778,96</b>

### 3.3 A03 spese di personale

€ 5.000,00

L'attività prevede le spese seguenti:

<b>ENTRATE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>SPESE</b>	<b>IMPORTO</b>
Avanzo Non vincolato	5.000,00	Personale e formazione	5.000,00
<b>totale</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>

Sono previste spese per personale e aggiornamento.

3.4 A04 spese di investimento..... € 6.220,93

L'attività prevede le spese seguenti :

<b>ENTRATE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>SPESE</b>	<b>IMPORTO</b>
Avanzo Non vincolato	5.000,00	arredi	1.220,93
Avanzo Vincolato	1.220,93	Impianti e attrezzature	3.000,00
		Hardware	2.000,00
<b>totale</b>	<b>6.220,93</b>	<b>Totale</b>	<b>6.220,93</b>

Si prevede il rinnovo di arredi quali armadi per le aule e il rinnovo di attrezzature e sussidi anche informatici.

#### **4. AGGREGATO P -descrizione dei progetti**

Il finanziamento destinato ai progetti ammonta a **€ 66.571,64**

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 fu 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 e i docenti, sia favorendo la circolazione delle conoscenze e la condivisione delle esperienze.

Risorse quantificate nel programma Annuale		Percorsi operativi	Spese quantificate nel programma annuale
Strutture presenti nel territorio Spazi, sussidi e materiali presenti nelle scuole	Tutor assegnati al presidio	<b>P01 Scuole Aperte - PRESIDIO ISS</b>	<b>669,76 - spese formazione personale</b> <b>671,46 Manutenzioni ordinarie attrezzature</b> <b>750,00 - Beni di consumo</b> <b>4.340,00 beni di investimento</b>

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

**€34.547,49**

Trovano imputazione le spese inerenti attività didattiche presenti nel P.o.f. 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.

Risorse quantificate nel programma Annuale		Percorsi operativi	Spese quantificate nel programma annuale
Strutture presenti nel territorio Spazi, sussidi e materiali presenti nelle scuole	PROGETTI E ATTIVITA' DIDATTICHE PRESENTI NEL POF	<b>P02 – IL POF ... CON L'ENTE LOCALE</b>	<b>5.000,00 – beni di consumo</b> <b>15.000,00 - sussidi didattici</b> <b>4.547,49 - Manutenzioni ordinarie attrezzature</b> <b>10.000,00 beni di investimento</b>

#### 4.3 – P03 – ÀCUA FRISCA LINGUE MINORITARIE

Il progetto biennale, verrà 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 la coscienza della propria identità culturale e la consapevolezza dell'importanza che essa assume nello 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 sfaccettature.

Risorse quantificate nel programma Annuale		Percorsi operativi	Spese quantificate nel programma annuale
Strutture presenti nel territorio Spazi, sussidi e materiali presenti nelle scuole	Docenti di classe e sezione Alunni Famiglie Risorse umane del territorio e delle scuole della rete	<b>P03 – ÀCUA FRISCA LINGUE MINORITARIE</b>  (La scuola capofila verserà alle scuole della rete i finanziamenti pro-capite che le scuole gestiranno nel proprio bilancio)	<b>9.766,00 – Spese personale</b> <b>1.177,00 – Beni di consumo</b> <b>14.649,00 – Partecipazioni a reti di scuole</b>

#### 6.6.AGGREGATO Z01 disponibilità finanziaria da programmare

Nella predisposizione del programma annuale si è ritenuto di dover disporre l'accantonamento di una somma pari a € **72.040,22**, costituita da: **Avanzo non Vincolato**. 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, un'eccedenza di €51.974,39 iscritta quale residuo attivo e comunicata al M.P.I. con i monitoraggi di spesa;**

**b) la spesa per le supplenze brevi e saltuarie ha registrato, nell'anno 2009, un'eccedenza di €20.065,83 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.**

#### 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 € **250,00** per incrementare gli stanziamenti dei progetti, la cui entità risulti insufficiente a dare copertura a spese impreviste o maggiori spese secondo le modalità previste dall'art. 4 del Regolamento di contabilità.

#### 8. CONCLUSIONE

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

<b>AGGR</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>AGGR</b>	<b>SPESE</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>01</b>	AVANZ AMM.NE	<b>€ 153.197,75</b>	<b>A</b>	ATTIVITA'	<b>€ 71.999,89</b>
<b>02</b>	FINANZIAMENTO DALLO STATO	<b>€ 30.664,00</b>	<b>P</b>	PROGETTI	<b>€ 66.571,64</b>
<b>03</b>	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	<b>€ ///////////////</b>	<b>G</b>	GESTIONI ECONOMICHE	<b>/////////////////</b>
<b>04</b>	FINANZ.TI DA ENTI LOCALI E IST.NI	<b>€ 18.000</b>	<b>R</b>	FONDO RISERVA	<b>€ 250,00</b>
<b>05</b>	CONTRIBUTI DA PRIVATI	<b>€9.000,00</b>	<b>Z</b>	DISPONIB. DA PROGRAMMARE	<b>€ 72.040,22</b>
<b>06</b>	PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE	<b>€/////////////////</b>			
<b>07</b>	ALTRE ENTRATE	<b>€/////////////////</b>			
<b>08</b>	MUTUI	<b>€/////////////////</b>			
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 210.861,75</b>		<b>TOTALE</b>	<b>€ 210.861,75</b>

Non si può non prendere atto del perdurare e per certi versi dell'aggravarsi della fase critica che la scuola italiana sta attraversando, non solo per quanto concerne la cosiddetta "emergenza educativa" ma anche la preoccupante situazione finanziaria che attraversa, oltre che delle allarmanti percentuali di giovani che non studiano, non lavorano e non cercano più neanche lavoro.

Ciò esige ancora di più che nel nostro piccolo sia sempre più alta l'attenzione e la cura a tutto il processo formativo e si continui a condurre 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 delle risorse finanziarie sempre più inadeguate, 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 .

Guspini, 23 gennaio 2015

La Segretaria  
della Giunta Esecutiva  
(M. Rita Cani)

La Presidente  
della Giunta Esecutiva  
(Annalisa Piccioni)