



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL'UNIVERISTA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
DIREZIONE GENERALE

ISTITUTO COMPRENSIVO "MILANI" TERRACINA
Via A. Olivetti, 41 - 04019 Terracina ☒ 0773/725919 – Fax: 0773/722388
✉ ltic830001@istruzione.it – ltic830001@pec.istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2015

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GIUNTA ESECUTIVA



In ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.M. 01 febbraio 2001 n. 44, concernente il nuovo "Regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche", il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore SGA, ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2015.

Nella stesura di detto documento programmatico annuale, il D.S. ha proceduto ad una approfondita analisi delle indicazioni rinvenibili nelle previsioni del P.O.F. evidenziando gli obiettivi gestionali da realizzare e individuando le risorse logistiche e organizzative che si prevede di utilizzare nella realizzazione delle varie attività e progetti previsti nel Piano stesso.

Per quanto riguarda, invece, le risorse finanziarie statali, per l' a.f. 2015, si è tenuto conto delle note prot. n. 18313 del 16/12/2014 e n. 1444 del 28/01/2015 del M.I.U.R., che ci assegna, per l'esercizio in oggetto, per il periodo **gennaio-agosto, € 103.902,34**, ripartite in **€ 15.208,74** per il funzionamento amministrativo e didattico ed **€ 88.693,60** per l'organico accantonato dei collaboratori scolastici (pagamento Ispu gennaio-giugno 2015). La quota riferita al periodo settembre-dicembre sarà oggetto di successiva integrazione. Ulteriori somme che saranno assegnate nel corso d'anno saranno oggetto di variazioni al programma. Per quanto riguarda il finanziamento per le supplenze brevi, ci è stata comunicata l'assegnazione di **€ 31.021,10**, somma da non prevedere in bilancio in quanto sarà liquidata direttamente dal MEF, su nostra comunicazione, con il cosiddetto "cedolino unico".

Il Dirigente, al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, in coerenza con gli obiettivi generali ed educativi fissati in sede di programmazione dell'offerta formativa, in relazione alle esigenze del contesto culturale, sociale ed economico della realtà locale e nel rispetto dei principi e dei criteri a cui il programma stesso è ispirato, ha tenuto conto dei seguenti elementi:

1. La popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2014/2015 presenta la seguente consistenza:

► Sede Centrale (scuola media):

Totale alunni iscritti: 391 (di cui 13 diversamente abili) distribuiti in n. 18 classi funzionanti (n. 6 prime – n. 6 seconde – n. 6 terze).

► Sede scuola primaria "Giovanni Paolo II"

Totale alunni iscritti: 352 (di cui 5 diversamente abili) distribuiti in n. 16 classi funzionanti (n. 3 prime – n. 3 seconde – n. 4 terze – n. 3 quarte – n. 3 quinte).

► Sede scuola infanzia "Giovanni Paolo II"

Totale alunni iscritti: 189 (di cui 2 diversamente abile) – totale sezioni: n. 7.

► Sede scuola primaria "G. Manzi"

Totale alunni iscritti: 237 (di cui 7 diversamente abili) distribuiti in n. 11 classi funzionanti (n. 3 prime – n. 2 seconde – n. 2 terze – n. 2 quarte – n. 2 quinte).

► Sede scuola infanzia "G. Manzi"

Totale alunni iscritti: 125 (di cui 5 diversamente abili) – totale sezioni: n. 5.

► Sede scuola primaria "F. Lama"

Totale alunni iscritti: 94 (di cui 3 diversamente abili) distribuiti in n. 5 classi funzionanti (n. 1 prima – n. 1 seconda – n. 1 terza – n. 1 quarta – n. 1 quinta)

► Sede scuola infanzia "F. Lama"

Totale alunni iscritti: 49 (di cui 1 diversamente abile) – totale sezioni: n. 2.

2. *Risorse umane e finanziarie necessarie alla realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel P.O.F. :*

A) *Risorse umane*

Per consentire la normale attività didattica e la realizzazione dei progetti e quindi raggiungere l'obiettivo di migliorare l'offerta formativa, le risorse umane di cui la scuola si avvale per l'attuazione del POF sono:

■ Personale docente Interno

- scuola media n. 31 + 7 sostegno;
- scuola primaria n. 47 + 11 sostegno;
- scuola infanzia n. 29 + 8 sostegno.

■ Personale esterno non appartenente alla P.A. con contratto d'opera intellettuale:

- N° 6 esperti di Lingue straniere;
- N° 1 esperto musica;
- N° 1 esperto di teatro;
- N° 1 esperto per la sicurezza.

■ Personale A.T.A.

- N° 8 unità di personale amministrativo (1 D.S.G.A. a T.I. e 7 assistenti amm.vi a T.I.);
- N° 15 unità di personale collaboratore scolastico, tutti a T.I.;
- N° 3 L.S.U.

Al fine di sostenere in modo adeguato il processo di attuazione dell'Autonomia, il personale ATA è chiamato ad un maggiore impegno professionale volto a migliorare il livello di funzionalità organizzativa, amministrativa e dei servizi generali e garantire la necessaria collaborazione per il raggiungimento degli obiettivi istituzionali.

B) *Risorse finanziarie*

Nella determinazione del *Budget d'Istituto*, necessario a finanziare i progetti previsti nel P.O.F. e a consentire la realizzazione delle 5 attività necessarie a garantire le finalità istituzionali, concorrono le seguenti fonti di finanziamento:

1. Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione;
2. Finanziamenti dallo Stato;
3. Finanziamenti da Enti Locali (*Regione, Provincia, Comune (vincolati e non)*);
4. Contributi da privati (*vincolati e non*);
5. Altre entrate (*vincolate e non*).

3. *Le richieste di materiale didattico, tecnico - scientifico e di consumo necessari per meglio rispondere agli specifici e diversificati bisogni educativi e formativi dei ragazzi oltre che per migliorare ulteriormente la qualità dell'offerta formativa.*

- Gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede di sostenere, tenendo presente che, per il miglioramento dell'offerta formativa, è importante potenziare e mantenere efficienti le strutture operative della scuola (LABORATORI, BIBLIOTECA, SERVIZI AMMINISTRATIVI) il cui corretto funzionamento è indispensabile per la sua piena realizzazione.

• Nella programmazione dell'attività gestionale didattico - amministrativa, onde permettere la concreta possibilità di realizzare il complesso di entrate necessarie all'assunzione degli impegni di spesa, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ha preventivamente determinato l'ammontare dell'**Avanzo di amministrazione definitivo** al 31/12/2014 e la quota delle risorse finanziarie destinate ai progetti e alle attività, sia per la parte corrente che per quella di investimento.

Ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole " voci di spesa " riferite alle "Attività" ed ai "Progetti ", ai sensi dell'art. 2, comma 6 del *Regolamento di contabilità*, è predisposta una **scheda illustrativa finanziaria**, - Mod. B - redatta dal D.S.G.A., dove sono rappresentati dettagliatamente i beni e i servizi da acquisire, le fonti di finanziamento e la spesa complessiva.

FLUSSO OPERATIVO

PROGRAMMA ANNUALE (Mod. A)

Il Programma annuale, che si identifica nel **Mod. A**, predisposto dal Dirigente Scolastico con l'attività istruttoria del Direttore S.G.A., è il documento di riferimento per la gestione finanziaria e costituisce quindi la base per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e di conseguenza è caratterizzato dall'orientamento alle **Attività** ed ai **Progetti** da realizzare.

Il regolamento di contabilità prevede che nel programma annuale sia iscritto, come posta di entrata, l'Avanzo di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio finanziario precedente, pertanto la sua predisposizione rappresenta il primo passaggio del Programma annuale (Mod. A) completando le entrate relative al primo aggregato (Aggr. 01). La quota non vincolata può essere utilizzata nel corrente esercizio finanziario, mentre la parte vincolata può essere prelevata e utilizzata solo quella già introitata nei precedenti ee.ff. (nota prot. N. 10773 del 11/11/2010). La rimanente parte confluirà nell'aggregato Z01, disponibilità finanziaria da programmare.

E N T R A T E

Le entrate sono raggruppate in otto diversi aggregati secondo la loro provenienza: Avanzo d'amministrazione; finanziamento dallo stato; finanziamento dalla Regione, da Enti locali o da altre Istituzioni, contributi da privati, proventi da gestioni economiche, altre entrate, mutui.

Nel flusso operativo concreto, il primo modello predisposto è stato il Modello **C** in quanto ci ha consentito di determinare l'Avanzo di Amministrazione, prima forma di finanziamento dell'Istituto.

1. DETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (AGGR. 01)

L'*Avanzo di Amministrazione*, quale primo aggregato del programma annuale e quindi risorsa del budget finanziario dell'Istituto, è stato determinato compilando la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 (**Mod. J**) distinguendo la parte soggetta a vincolo da quella non soggetta.

La modalità di determinazione è esattamente la stessa seguita per la compilazione della vecchia situazione finanziaria, riproposta ora nel nuovo **Modello J** allegato.

Il prospetto riepiloga il movimento finanziario della scuola sia per la parte inerente l'esercizio di competenza, sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti, determina la situazione complessiva ed è suddivisa in tre parti:

- Conto di Cassa
- Avanzo (o disavanzo) complessivo
- avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza.

- Nella prima parte del Mod. J (**A. Conto di Cassa**) è riportata la situazione del Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio precedente pari a € 76.239,63; il *Fondo di cassa al 31/12/2014* è dato dalla differenza tra le somme riscosse e quelle pagate, sia in conto competenza che in conto residui, più il fondo cassa iniziale per un totale di € 113.610,51.

- Nella seconda parte (**B. Avanzo complessivo**) si confrontano i residui attivi e passivi; la loro differenza, pari a — € 9.823,58, sommata al Fondo di cassa alla fine dell'esercizio, dà la consistenza dell'Avanzo di amministrazione complessivo al 31 dicembre 2014 pari ad € 93.786,93.

- Nella terza parte (**C. Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza**) sono esposte le entrate effettive accertate e le spese effettive impegnate fino alla fine dell'esercizio, pertanto viene evidenziato un *avanzo di amministrazione* a fine esercizio pari a € 16.692,35.

2. FINANZIAMENTO DELLO STATO – DOTAZ. ORDINARIA (AGGR. 02 – VOCE 1)

Tenuto conto, come già detto, dell'assegnazione del MIUR per tali finalità, in detta voce sono state inserite le assegnazioni finanziarie relative a:

■	<i>Finanziamento per il funzionamento amministrativo – didattico:</i>	€ 15.208,74
■	<i>Finanziamento per accantonamento organico dei C.S.:</i>	<u>€ 88.693,60</u>
	per complessivi	€ 103.902,34

Detto finanziamento è stato così distribuito:

■ **Aggregato 02 “Finanziamento dallo Stato”, Voce 01 “Dotazione ordinaria”**

A01 “Funzionamento Amministrativo generale”

▶ **Sottovoce 1 - Funz. amm.vo e didattico** **€ 15.008,74**

Detto finanziamento viene utilizzato per:

- pagamento RSPP;
- acquisto attrezzature per il funzionamento amministrativo;
- acquisto carta, materiale di consumo, cancelleria, mat. per pulizie;
- acquisto manuali e riviste per uso amministrativo;
- spese postali;
- manutenzione hardware e software;
- contratto comodato d'uso fotocopiatrici;
- stampe.

▶ **Sottovoce 8 - Finanziamento LSU** **€ 88.693,60** per il pagamento dei servizi di pulizia

E' previsto, inoltre, per il fondo di riserva, la somma di € 200,00

Per complessivi € 103.902,34 (come da note MIUR prot. n. 18313 del 16/12/2014 e n. 1444 del 28/01/2015)

3. FINANZIAMENTI DALLA REGIONE (Aggr. 03)

▶	Voce 03	-	Non vincolati	
▶	Voce 04	-	Vincolati	€ 2.500,00

per l'attuazione del progetto "Sapere i sapori".

4. FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI (AGGR. 04)

▶	Voce 01	-	Unione europea	Non si iscrive alcuna somma
▶	Voce 02	-	Provincia non vincolati	Non si iscrive alcuna somma
▶	Voce 03	-	Provincia vincolati	€ 3.500,00
▶	Voce 04	-	Comune non vincolati	Non si iscrive alcuna somma
▶	Voce 05	-	Comune vincolati	Non si iscrive alcuna somma
▶	Voce 06	-	Altre istituzioni	Non si iscrive alcuna somma

La somma di € 3.500,00 si riferisce al contributo per acquisto tablet per alunni con BSE

5. CONTRIBUTI DA PRIVATI (AGGR. 05)

▶	Voce 01	-	Famiglie non vincolati	€ 30.000,00
▶	Voce 02	-	Famiglie vincolati	€ 45.000,00
▶	Voce 03	-	altri non vincolati	€ Ø
▶	Voce 04	-	altri vincolati	€ 50.224,71

ottenuta dalle seguenti fonti di entrate a carico delle famiglie:

• Contributi spese per le attività didattiche, assicurazione ecc.:	€ 30.000,00
• Viaggi d'istruzione:	€ 45.000,00
• Contrib. alunni per esami Trinity:	€ 12.000,00
• Contrib. alunni per esperti esterni:	€ 36.224,71
• Contributi spese per le attività integrative, ludiche, ecc.:	€ 2.000,00

6. PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE (AGGR. 06)

▶	Voci 01 – 02 – 03 – 04	Az. Agraria – Az. Speciale – Attività per conto terzi – Attività convittuale
---	------------------------	---

Non viene iscritta alcuna somma nelle voci di questo aggregato in quanto non si prevedono nel programma annuale dell'istituto, che non rientra nella categoria in parola, specifici progetti riferiti ad una o più gestioni economiche di cui trattasi.

7. ALTRE ENTRATE (AGGR. 07)

▶	Voce 01	-	Interessi	€ 9,16
---	---------	---	-----------	--------

relativi agli interessi maturati nel corso dell'anno 2014 sul conto corrente bancario tenuto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Latina.

► **Voce 04 - Diverse**

- **sottovoce 6 - contributi diversi** € **700,00**

ottenuta dalle seguenti fonti di entrate a carico:

- **contributi utilizzo palestra scuola media: € 700,00**

8. MUTUI (AGGR. 08)

In questo aggregato, che attiene alla possibilità offerta alle istituzioni scolastiche di stipulare contratti di mutuo, non si iscrive alcuna somma.

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali come proposti dal Piano dell'Offerta Formativa.

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 della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, formazione e orientamento.

S P E S E

Predisposto il Mod. A per la parte delle ENTRATE, il passaggio successivo prevede l'acquisizione di conoscenze circa le attività ed i progetti della Scuola, così come sanciti nel P.O.F. , per individuare dove è più necessario impegnare le risorse finanziarie.

La sezione delle SPESE è articolata per Progetti e Attività e il raggruppamento avviene secondo quattro diverse grandi aggregazioni:

- ◆ **Attività:** articolata nelle voci di spesa concernenti il funzionamento amm.vo generale, quello didattico, le spese di personale e quelle di investimento finalizzate rispettivamente all'acquisizione di beni di consumo, strumentali, di investimento e le prestazioni di insegnamento necessarie a garantire l'efficacia del processo di apprendimento e di crescita che è obiettivo della scuola, la piccola manutenzione degli edifici scolastici.
- ◆ **Progetti:** articolata per specifiche voci riguardanti le spese per i singoli progetti inseriti nel Piano dell'Offerta formativa;
- ◆ **Gestioni economiche :** trattasi delle spese previste in relazione alla gestione separata dei proventi derivanti dalla vendita dei beni e servizi a favore dei terzi e altre gestioni;
- ◆ **Fondo di Riserva:** previsto in misura non superiore al 5% della dotazione ordinaria per essere utilizzato esclusivamente per aumentare stanziamenti risultati insufficienti per spese impreviste o eventuali maggiori spese.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese, si illustrano le seguenti previsioni, sempre tenendo presente che, come da nota prot. n. 18313 del 16/12/2014 e n. 1444 del 28/01/2015 sul P.A. 2015, si riferiscono ai primi otto mesi dell'anno (gennaio-agosto 2015):

I. AGGREGATO A - ATTIVITA'

► SCHEDA A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

La previsione di spesa complessiva è pari a € 149.102,34

- Nella **SEZIONE ENTRATE** della scheda illustrativa finanziaria relativa a detta "Attività" è previsto l'utilizzo delle seguenti somme:

●	<u>AGGR. 01 - Avanzo di amministrazione</u>	€ 10.400,00
	▪ Voce 02 - Vincolato distinte in:	
	- sicurezza:	€ 4.400,00
	- formazione e aggiorn.:	€ 6.000,00
	▪ Voce 01 - Non vincolato Per il funzionamento amministrativo	€ 35.000,00
●	<u>AGGR. 02 - VOCE 01 - Finanz. dallo Stato - Dot. Ordinaria</u>	€ 103.702,34
	▪ Sottovoce 01 - funz. amm.vo e didattico:	€ 15.008,74
	▪ Sottovoce 08 - finanziamento L.S.U.:	€ 88.693,60
●	<u>AGGR. 99 - Partite di giro</u>	€ 500,00
	▪ Voce 01 - reintegro anticipo al D.S.G.A.:	€ 500,00

- Nella **SEZIONE SPESE** sono iscritte, ripartite per tipologie di competenza, le seguenti somme:

►	<u>TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE</u>	€ 1.400,00
	per il pagamento delle prestazioni dell'esperto esterno incaricato quale "responsabile del servizio di prevenzione e protezione"	
►	<u>TIPOLOGIA 02 - BENI DI CONSUMO</u>	€ 26.528,74
	per l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, abbonamenti a riviste, materiale informatico, materiale di pulizia locali, medicinali, materiale di facile consumo.	
►	<u>TIPOLOGIA 03 - PRESTAZ. DI SERVIZI DA TERZI</u>	€ 114.193,60
	per assistenza software gestionali, ass. tecnica, spese per la sicurezza, formazione e aggiornamento, manutenzione hardware e software, noleggio pullman, attrezzature tecnologiche, stampe e per il pagamento dei L.S.U.	
►	<u>TIPOLOGIA 04 - ALTRE SPESE</u>	€ 1.900,00
	per spese postali e telegrafiche, partecipazione a reti di scuola, borse di studio agli alunni.	
►	<u>TIPOLOGIA 07 - ONERI FINANZIARI</u>	€ 5.080,00
	Per spese tenuta conto e rimborso anticipazioni bancarie.	
►	<u>TIPOLOGIA 99 - PARTITE DI GIRO</u>	€ 500,00
	per il "fondo minute spese" al D.S.G.A.	

► **SCHEDA A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

La previsione di spesa è pari a € 94.457,13

- Nella **SEZIONE ENTRATE** della scheda illustrativa finanziaria relativa a detta "Attività" è previsto l'utilizzo delle seguenti somme:

●	<u>AGGR. 01</u>	-	Avanzo di amministrazione		€ 16.747,97
	▪ Voce 01	-	non vincolato -- contrib.alunni:	€	16.000,00
	▪ Voce 02	-	vincolato -- contrib. Stato:	€	747,97
●	<u>AGGR. 05</u>	-	Contributi da privati		€ 77.000,00
			così distinti:		
	▪ Voce 01	-	contrib.alunni non vinc.:	€	30.000,00
	▪ Voce 02	-	contrib.alunni vincolati (gite):	€	45.000,00
	▪ Voce 04	-	altri vincolati (att. varie):	€	2.000,00
●	<u>AGGR. 07</u>	-	altre entrate		€ 709,16
			così distinti:		
	▪ Voce 01	-	interessi:	€	9,16
	▪ Voce 04 sottovoce 06	-	contrib.diversi:	€	700,00

- Nella **SEZIONE SPESE** della scheda illustrativa finanziaria sono previste:

►	<u>TIPOLOGIA 02</u>	-	BENI DI CONSUMO		€ 34.247,97
	per l'acquisto di carta, stampati, sussidi didattici, sussidi per alunni hand., strumenti a materiale tecnico-specialistico, accessori per attività sportive, materiale informatico e software, materiale igienico-sanitario e materiale di facile consumo.				
►	<u>TIPOLOGIA 03</u>	-	PRESTAZ. DI SERVIZI DA TERZI		€ 57.209,16
	per la manutenzione hardware, per la realizzazione di viaggi d'istruzione, il pagamento dell'assicurazione alunni e personale a.s. 2014/2015, licenze d'uso software.				
►	<u>TIPOLOGIA 04</u>	-	ALTRE SPESE		€ 3.000,00
	per borse diverse e partecipazione ad attività varie.				

► **SCHEDA A03 - SPESE DI PERSONALE**

La previsione di spesa è pari ad € 3.877,42

- Nella scheda illustrativa finanziaria concernente detta "Attività" nella SEZIONE ENTRATE è prevista l'utilizzazione delle seguenti somme:

- **AGGR. 01 - Avanzo di amministrazione** € 3.877,42
 - Voce 2 - vincolato

- Nella SEZIONE SPESE sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme:

► **TIPOLOGIA 01 - PERSONALE - CONTO 3 - COMPENSO FIS** € 3.877,42

Sottoconto 1 -	Compenso netto:	=	€	1.937,84
Sottoconto 2 -	Rit. pp.aa. (9,15%):	=	€	267,36
Sottoconto 3 -	Ritenuta IRPeF (27 %):	=	€	716,74
▪ CONTO 11 - s.conto 1-	Contrib. IRAP (8,50 %):	=	€	248,36
	- s.conto 2- Contrib. INPDAP (24,20 %):	=	€	707,12

► **SCHEDA A04 - SPESE DI INVESTIMENTO**

La previsione di spesa è pari a € 10.800,00.

- Nella scheda illustrativa finanziaria concernente detta "Attività" nella SEZIONE ENTRATE è prevista l'utilizzazione delle seguenti somme:

- **AGGR. 01 - Avanzo di amministrazione** € 7.300,00
 - Voce 01 - Non vincolato
- **AGGR. 04 - Finanziamento da EE.LL.** € 3.500,00
 - Voce 03 - provincia vincolato

- Nella SEZIONE SPESE sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme:

► **TIPOLOGIA 06 - BENI D'INVESTIMENTO - CONTO 3 - BENI MOBILI** € 10.800,00

per l'acquisto di tablet per alunni con BES e tablet per registro elettronico per la primaria.

► **SCHEDA A05 - MANUTENZIONE EDIFICI**

La previsione di spesa è pari a € 5000,00.

- Nella scheda illustrativa finanziaria concernente detta "Attività" nella SEZIONE ENTRATE è prevista l'utilizzazione delle seguenti somme:

- **AGGR. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE** € 5000,00
 - Voce 01 - Non vincolato € 5000,00

- Nella SEZIONE SPESE, alla tipologia 03 - prestazione di servizi da terzi, conto 06, manutenzione ordinaria, sottoconto 02 manutenzione ordinaria mobili ed arredi, si iscrive lo stesso importo della sezione "entrate".

2. AGGREGATO P - PROGETTI

L'aggregato in parola comprende tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'Offerta Formativa. Per ogni progetto è stata predisposta una specifica scheda illustrativa finanziaria.

E' previsto un impegno di spesa di € 50.724,71, finanziato dai contributi degli alunni.

Con questi finanziamenti possono essere realizzati i seguenti " Progetti " previsti nel Piano dell'Offerta Formativa:

▶ P 08 - PROGETTO "POTENZIAMENTO CONOSCENZE LINGUE STRANIERE"	€ 16.200,00
▶ P 10 - PROGETTO "SAPERE I SAPORI"	€ 2.500,00
▶ P 13 - PROGETTO "HELLO" L'INGLESE NELL'INFANZIA"	€ 4.480,00
▶ P 16 - PROGETTO "TRINITY NELLA SCUOLA PRIMARIA"	€ 9.676,00
▶ P 17 - PROGETTO "MUSICA"	€ 8.920,00
▶ P 19 - PROGETTO "FUN TIME ENGLISH CLUB"	€ 6.446,71
▶ P 22 - PROGETTO "LABORATORIO TEATRALE"	€ 2.502,00

SINTESI PIANO OFFERTA FORMATIVA (Scheda illustrativa del Progetto)

Per consentire al direttore dei servizi generali e amministrativi di tradurre i dati descrittivi del POF nei dati finanziari richiesti dal Mod. B e dare, quindi, una più rispondente quantificazione finanziaria di ogni progetto, sono state compilate, dai responsabili dei singoli progetti, delle schede denominate " Sintesi Piano Offerta Formativa ":

- Nella **Sezione 1 - Descrittiva** - sono stati riassunti gli elementi principali di ogni progetto:
 - denominazione;
 - docente responsabile;
 - obiettivi;
 - metodologie;
 - durata e destinatari.
- Nella **Sezione 2 - Risorse** - sono state indicate le risorse umane e finanziarie che si prevede di utilizzare per la realizzazione del progetto.

► **P 08 -PROGETTO "POTENZIAMENTO CONOSCENZE LINGUE STRANIERE"**

La previsione di spesa per la realizzazione di questo progetto è di **€ 16.200,00**

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE della scheda illustrativa finanziaria concernente detto "Progetto" sono iscritte le seguenti somme:

• **AGGR. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

- Voce **04** - altri vincolati divisi in **€ 7.200,00** per il compenso agli esperti esterni di ed **€ 9.000,00** per esami Trinity, Delf e Cervantes.

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** **€ 7.200,00**

Detta previsione di spesa è così distinta:

1. *Personale esperto estraneo alla Pubblica Amministrazione con Contratto d'opera:*

- N° 4 unità di personale: *Compenso netto:* = **€ 5.308,75**
Ritenuta IRPeF (20 %): = **€ 1.327,19**
Contrib. IRAP (8,50 %): = **€ 564,06**

► **TIPOLOGIA 04 - ALTRE SPESE - CONTO 1 - AMMINISTRATIVE**

- **Sottoconto 6 - diversi** **€ 9.000,00**

per il pagamento delle spese relative agli esami per la Certificazione esterna di Lingua Inglese (Trinity), Francese (Delf) e Spagnolo (Cervantes).

► **P 10 - PROGETTO "SAPERE I SAPORI"**

La previsione di spesa per la realizzazione di questo Progetto è di € **2.500,00**

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE della scheda illustrativa finanziaria redatta per detto Progetto sono iscritte le seguenti somme:

● **AGGR. 03 - FINANZIAMENTO DALLA REGIONE**

▪ Voce **04** - altri vincolati € **2.500,00**

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** € **7.200,00**

Detta previsione di spesa è così distinta:

1. *Personale interno:*

● N° 2 unità di personale: <i>Compenso netto:</i>	=	€	849,63
<i>Rit. PP.AA. (9,15 %):</i>	=	€	117,22
<i>Ritenuta IRPeF (27 %):</i>	=	€	314,24
<i>Contrib. IRAP (8,50 %):</i>	=	€	108,89
<i>Contrib. INPDAP (24,20 %):</i>	=	€	310,02

► **TIPOLOGIA 02 - BENI DI CONSUMO - CONTO 3 - MAT. E ACCESSORI**

▪ Sottoconto **1** - beni alimentari € **220,00**

► **TIPOLOGIA 03 - ACQUISTO SERVIZI - CONTO 7 - NOLEGGI**

▪ Sottoconto **5** - noleggio bus € **580,00**

► **P 13 - PROGETTO "HELLO" L'INGLESE NELL'INFANZIA**

La previsione di spesa per la realizzazione di questo Progetto è di € **4.480,00**

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE della scheda illustrativa finanziaria redatta per detto Progetto sono iscritte le seguenti somme:

● **AGGR. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

- Voce **04** - altri vincolati (contrib. alunni per esperte) € 4.480,00

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE, sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme così distinte:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** € **4.480,00**

Detta previsione è così distinta:

1) *Personale docente estraneo alla P. A. con contratto d'opera:*

- N° 1 unità di personale: *netto dipendente:* € **3.303,22**
rit. irpef (20 %): € **825,81**
IRAP (8,50 %): € **350,97**

► **P 16 - PROGETTO "TRINITY NELLA SCUOLA PRIMARIA"**

La previsione di spesa per la realizzazione di questo progetto è di € 9.676,00

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE della scheda illustrativa finanziaria concernente detto "Progetto" sono iscritte le seguenti somme:

• **AGGR. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

- Voce 04 - altri vincolati (contr. alunni per esperta)
divisi in € 6.676,00 per il compenso all'esperta esterna
ed € 3.000,00 per esami Trinity

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** € 6.676,00

Detta previsione di spesa è così distinta:

1. *Personale esperto estraneo alla Pubblica Amministrazione con Contratto d'opera:*

• N° 1 unità di personale: <i>Compenso netto:</i>	=	€	3.716,78
<i>Ritenuta INPS (10,24%):</i>	=	€	530,02
<i>Ritenuta IRPeF (20 %):</i>	=	€	929,20
<i>Contrib. IRAP (8,50 %):</i>	=	€	439,96
<i>Contrib. INPS (20,48%):</i>	=	€	1.060,04

► **TIPOLOGIA 04 - ALTRE SPESE - CONTO 1 - AMMINISTRATIVE**

- Sottoconto 6 - diversi € 3.000,00

per il pagamento delle spese relative agli esami per la Certificazione esterna di Lingua Inglese (Trinity).

► **P 17 - PROGETTO "MUSICA"**

La previsione di spesa per questo Progetto è di **€ 8.920,00**

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE sono iscritte le seguenti somme:

• **AGGR. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

- Voce **04** - altri vincolati (contrib. alunni per esperto) € 8.920,00

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE, sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme così distinte:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** **€ 8.920,00**

Detta previsione è così distinta:

1) *Personale docente estraneo alla P. A. con contratto d'opera:*

▪ N° 1 unità di personale: <i>netto dipendente:</i>	€ 5.869,04
<i>Rit. Inps (10,24 %):</i>	€ 311,22
<i>rit. irpef (20 %):</i>	€ 1.467,26
<i>contrib. IRAP (8,50%):</i>	€ 650,04
<i>contrib. INPS (20,48 %):</i>	€ 622,43

► **P 19 - PROGETTO "FUN TIME ENGLISH CLUB"**

La previsione di spesa per questo Progetto è di € **6.446,00**

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE sono iscritte le seguenti somme:

• **AGGR. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

- Voce **04** - altri vincolati (contrib. alunni per esperto) € **6.446,00**

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE, sono iscritte, nelle tipologie di competenza, le seguenti somme così distinte:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** € **6.446,71**

Detta previsione è così distinta:

1) *Personale docente estraneo amministrazione con contratto d'opera:*

▪ N° 1 unità di personale: <i>netto dipendente:</i>	€ 3.588,73
<i>Rit. INPS (10,24 %):</i>	€ 512,00
<i>Rit. IRPeF (20 %)</i>	€ 897,18
<i>Contrib. IRAP (8,50 %):</i>	€ 424,80
<i>Contrib. INPS (20,48 %):</i>	€ 1.024,00

► **P 22 - PROGETTO "LABORATORIO TEATRALE"**

La previsione di spesa per questo Progetto è di € **2.502,00**

■ **ENTRATE**

Nella SEZIONE ENTRATE sono iscritte le seguenti somme:

• **AGGR. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

- Voce **04** - Altri vincolati € **2.502,00**

■ **SPESE**

Nella SEZIONE SPESE, sono iscritte le seguenti somme così distinte:

► **TIPOLOGIA 01 - SPESE DI PERSONALE** € **2.502,00**

N. 1 personale esperto estraneo alla P.A. con partita IVA

3. AGGR. R Voce R 98 - FONDO DI RISERVA

Nel Programma annuale è iscritto, tra le Spese, un Fondo di Riserva determinato in misura non superiore al 5% della *Dotazione finanziaria ordinaria* (art. 4, comma 1 del Regolamento).

In questo aggregato, pertanto, si iscrive la somma di € 200,00.

Le risorse assegnate al Fondo di Riserva saranno utilizzate, nel corso dell'Esercizio finanziario, esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostrerà insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 7, comma 3 del Regolamento.

Quindi, nel caso in cui la realizzazione di uno dei progetti dovesse richiedere l'impiego di risorse eccedenti la relativa dotazione finanziaria, il Dirigente potrà ordinare la spesa eccedente nel limite massimo del 10% della dotazione finanziaria originaria del Progetto, mediante l'utilizzo del Fondo di Riserva.

4. AGGREGATO Z - Z01 - Aggreg. 100 - Voce 1 - Sottovoce 1

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La somma di € 15.461,54 risultante dall'Avanzo di amministrazione vincolato e non, confluito in questo aggregato e accantonata per eventuali esigenze, è composta dai seguenti finanziamenti:

- Formazione e aggiornamento	€ 10.868,27	v
- Spese per attività di sicurezza	€ 2.457,10	v
- Altri non vincolati	€ 2.136,17	n.v.
Totale	€ 15.461,54	

OBIETTIVI COMPLESSIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE.

Con le risorse sopra esposte, le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

1) **garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico, mediante:**

- l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee di personale docente e ATA;
- l'assegnazione di ore eccedenti al personale docente per la sostituzione di colleghi assenti;
- una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale.

2) **Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate alla istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica.**

Questa azione prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate alla istituzione scolastica per la retribuzione dei docenti incaricati di funzioni strumentali, dei docenti collaboratori del dirigente scolastico, per il personale amministrativo e ausiliario al quale vengono attribuiti gli incarichi specifici previsti dal contratto di lavoro nonché tutte le attività retribuibili con il F.I.S.

3) **Garantire un intervento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica.**

- Laboratori di informatica
- Laboratori linguistici
- Attrezzature audiovisivi
- Laboratori scientifici
- Palestre
- Biblioteca scolastica

4) **Sostenere lo scambio con le altre esperienze del territorio provinciale, regionale, nazionale ed Internazionale.**

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'istituzione scolastica agisce e considerate le esigenze complessive evidenziate nella presente relazione si sono ritenute le seguenti priorità di spesa:

- Assegnare le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie, provvedere alla manutenzione delle attrezzature e acquisto sussidi;
- Valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative;
- Sostenere le iniziative e le attività finalizzate all'integrazione degli alunni meno abbienti;
- Incrementare le attrezzature informatiche e mantenere quelle già esistenti;
- Incrementare le dotazioni librerie;
- Incrementare le dotazioni dei laboratori;
- Mantenere le attrezzature didattiche;
- Sostenere le attività formative del personale.

Alla luce di quanto esposto

LA GIUNTA ESECUTIVA

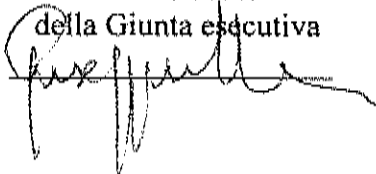
- **CONSIDERATO** che il Programma annuale così predisposto individua con esattezza le *attività*, i *progetti* e la loro quantificazione economica previsti e organizzati nel Piano dell'Offerta Formativa;
- **RILEVATO** che l'obiettivo prioritario è quello di rispondere alle esigenze di un miglior perseguimento delle finalità istituzionali, nel rispetto delle necessità degli alunni ma anche delle esigenze culturali, sociali e produttive fortemente legate al contesto locale;
- **PRESO ATTO** che detto documento programmatico è improntato a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si uniforma ai principi dettati dall'art. 2, comma 2 del *Regolamento di contabilità* (D.I. n° 44 del 1° febbraio 2001)

PROPONE

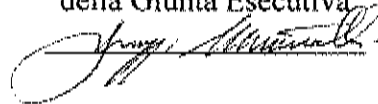
al Consiglio d'Istituto l'approvazione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2015.

Terracina, li 13/02/2015

Il Presidente
della Giunta esecutiva



Il Segretario
della Giunta Esecutiva





ISTITUTO COMPRENSIVO "MILANI" TERRACINA

04019 TERRACINA (LT) Via Olivetti, 41 C.F. 80003800598 C.M. LTIC83000L

PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2015

ENTRATE

Aggr.	Voce	Importi
01	Avanzo di amministrazione presunto	93.786,93
	01 Non vincolato	65.436,17
	02 Vincolato	28.350,76
02	Finanziamenti dallo Stato	103.902,34
	01 Dotazione ordinaria	103.902,34
	02 Dotazione perequativa	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00
03	Finanziamenti dalla Regione	2.500,00
	01 Dotazione ordinaria (1)	0,00
	02 Dotazione perequativa (1)	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	2.500,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	3.500,00
	01 Unione Europea	0,00
	02 Provincia non vincolati	0,00
	03 Provincia vincolati	3.500,00
	04 Comune non vincolati	0,00
	05 Comune vincolati	0,00
	06 Altre istituzioni	0,00
05	Contributi da privati	125.224,71
	01 Famiglie non vincolati	30.000,00
	02 Famiglie vincolati	45.000,00
	03 Altri non vincolati	0,00
	04 Altri vincolati	50.224,71
06	Proventi da gestioni economiche	0,00
	01 Azienda agraria	0,00
	02 Azienda speciale	0,00
	03 Attività per conto terzi	0,00
	04 Attività convittuale	0,00
07	Altre entrate	709,16
	01 Interessi	9,16
	02 Rendite	0,00
	03 Alienazione di beni	0,00
	04 Diverse	700,00
08	Mutui	0,00
	01 Mutui	0,00
	02 Anticipazioni	0,00
Totale entrate		329.623,14



ISTITUTO COMPRENSIVO "MILANI" TERRACINA

04019 TERRACINA (LT) Via Olivetti, 41 C.F. 80003800598 C.M. LTIC83000L

PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2015

SPESE

Aggr.	Voce	Importi
A	Attività	263.236,89
A01	Funzionamento amministrativo generale	149.102,34
A02	Funzionamento didattico generale	94.457,13
A03	Spese di personale	3.877,42
A04	Spese d'investimento	10.800,00
A05	Manutenzione edifici	5.000,00
P	Progetti	50.724,71
P08	Progetto potenziamento conoscenze lingue straniere	16.200,00
P10	Progetto "Sapere i sapori"	2.500,00
P13	Progetto "Hello" l'inglese nell'infanzia	4.480,00
P16	Progetto Trinity nella scuola primaria	9.676,00
P17	Progetto musica	8.920,00
P19	Progetto "Fun time english club"	6.446,71
P22	Progetto Laboratorio teatrale	2.502,00
G	Gestioni economiche	0,00
G01	Azienda agraria	0,00
G02	Azienda speciale	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00
G04	Attività convittuale	0,00
R	Fondo di riserva	200,00
R98	Fondo di riserva	200,00
Totale uscite		314.161,60
Z	Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	15.461,54
Totale a pareggio		329.623,14

Predisposto dal dirigente il **05/02/2015**

Proposto dalla Giunta Esecutiva il **13/02/2015**

Approvato dal Consiglio d'Istituto il **13/02/2015**



IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
(Laura Di Girolamo)

Laura Di Girolamo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Giuseppina Di Cretico)

Prof.ssa Giuseppina Di Cretico

IL PRESIDENTE DELLA G.E.
(Prof.ssa Giuseppina Di Cretico)

Prof.ssa Giuseppina Di Cretico

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
(Fabio De Felice)

Fabio De Felice