



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "S. MARGHERITA"
Via Pozzo – 98142 Giampillieri Superiore. (ME)
Tel. 090.610106 – Tel. e Fax 090.610236 - E-Mail: meic8ad002@istruzione.it
Cod. mecc.: MEIC8AD002 – Cod. Fisc.: 97110520836

Prot. N. 781/C14

Messina, 02.02.2015

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Laura TRINGALI

Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Mariapia ILACQUA

Premessa:

La presente relazione viene presentata al Consiglio d'Istituto in allegato allo schema del Programma Annuale (Mod. A) per l'anno finanziario 2015 in ottemperanza alle seguenti disposizioni normative impartite da:

- M.I.U.R. con il D.I. 1 febbraio 2001 n. 44;
- D.A. n. 895/U.O. IX del 31/12/2001;
- D.M.n. 21 del 01/03/2007 del Ministero P.I.
- D.P.R. 4 agosto 2001, n.352, recante modifiche ed integrazioni al D.P.R. 8 marzo 1999, n.275 in materia di autonomia scolastica;
- Note Ministeriali n. 18313 del 16/12/2014 e successive integrazioni;
- Circolare n. 18 del 14 ottobre 2014 dell'U.S.R. per la Sicilia avente per oggetto "Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es. fin. 2015"

Il D.A. 895/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente"
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità"

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Il Programma Annuale 2015 rispecchia i principi del regolamento di contabilità approvato con Decreto 44 del 1° febbraio 2001; l'attuale sistema di contabilità è caratterizzato dal confronto tra gli **obiettivi** prefissati ed i **risultati** raggiunti e rappresenta lo strumento per l'esercizio del "**controllo di gestione**" il quale va visto come lo strumento che consente al Dirigente di prendere decisioni più mirate tese al raggiungimento dell' "Obiettivo Prioritario" che è quello di promuovere negli alunni l'acquisizione di una consistente cultura generale, insieme a conoscenze ampie e qualità

sistematiche in campo scientifico e tecnico perseguendo il successo e l'innalzamento della "qualità totale" del servizio scolastico.

Il Programma annuale 2015 è emanazione del P.O.F. e traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel Piano dell'Offerta Formativa, realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Gli *obiettivi* del programma sono comuni al P.O.F. al quale si riferiscono, in quanto la programmazione finanziaria non può non essere coerente ed in linea con quella didattica. In aggiunta agli obiettivi prettamente didattici, il Programma annuale 2015 si pone quale traguardo quello di ottenere con costi contenuti i massimi risultati, nell'ottica dell' "Economicità, Efficienza ed Efficacia".

Per dare conto dell'impostazione delle linee programmatiche del Programma Annuale 2015 in ordine ai criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla correlativa delle spese, si ritiene necessario premettere i dati che caratterizzano il funzionamento e la struttura della scuola.

Dati strutturali dell'Istituto

L'Istituto Comprensivo "Santa Margherita" comprende i seguenti plessi:

INFANZIA

- | | |
|----------------------------|-------------------------------|
| 1. Ex Macello | 2 sezioni n. 47 alunni |
| 2. Galati Sant'Anna | 1 sezione n. 28 alunni |
| 3. Giampileri Marina | 2 sezioni n. 46 alunni |
| 4. A. Ragazzi Ponteschiavo | 1 sez. regionale n. 25 alunni |
| 5. Santa Margherita | 2 sezioni n. 46 alunni |
| 6. Santo Stefano Briga | 2 sezioni n. 38 alunni |
| 7. Santo Stefano Medio | 2 sezione n. 38 alunni |
| 8. Altolia | 1 sezione n. 13 alunni |
| 9. Giampileri Superiore | 1 sezione n. 27 |

PRIMARIA

- | | |
|----------------------------|---------------------------------------|
| 1. Galati Marina | 5 classi n. 115 alunni |
| 2. Galati Sant'Anna | 1 classe + 2 pluriclassi n. 34 alunni |
| 3. Giampileri Superiore | 3 classi + 1 pluriclasse n. 45 alunni |
| 4. A. Ragazzi Ponteschiavo | 5 classi - n. 69 alunni |
| 5. Santa Margherita | 5 classi n. 99 alunni |
| 6. Santo Stefano Briga | 5 classi n. 71 alunni |
| 7. Santo Stefano Medio | 5 classi n. 69 alunni |
| 8. Altolia | 1 pluriclasse n. 11 alunni |
| 9. Briga Marina | 3 classi + 1 pluriclasse n. 42 alunni |

SECONDARIA DI I° GRADO

- | | |
|-------------------------|------------------------|
| 1. Giampileri Superiore | 6 classi n. 109 alunni |
| 2. Ponteschiavo | 9 classi n. 199 alunni |

Il personale, in organico di fatto, che presta servizio nell'Istituzione scolastica è così composto:

| IL PERSONALE | N. |
|---|----|
| Dirigente Scolastico | 1 |
| Direttore Servizi Generali e Amministrativi | 1 |
| Assistenti Amministrativi | 6 |
| Collaboratori Scolastici a t.i. | 20 |

| | |
|---------------------------------------|----|
| Collaboratori Scolastici a t. d. | 3 |
| Docenti Scuola dell'Infanzia | 31 |
| Docenti Scuola Primaria | 76 |
| Docenti Scuola Secondaria di I° grado | 48 |

La Scuola dell'Infanzia funziona per l'intera giornata sostenuta dal servizio mensa; tranne nel plesso Scuola Infanzia Regionale "Alfio Ragazzi" Ponteschiavo e scuola Infanzia Altolia.

La Scuola Primaria offre due modelli organizzativi :

- Tempo pieno , funzionante per 40 ore settimanali, articolato su 5 rientri pomeridiani fino alle ore 16.00, sostenuto dal servizio mensa per i plessi di Galati S. Anna e Giampileri Superiore.
- Tempo normale a 27 ore nei plessi di Ponteschiavo e Briga Marina e Altolia
- Tempo a 30 ore settimanali i rimanenti plessi.

La Scuola Secondaria I° grado offre un modello organizzativo:

- Tempo a 30 ore settimanali.

Situazione Edilizia – Spazi attrezzati -- Servizi

L'Istituto Comprensivo "Santa Margherita" si compone di n. 18 plessi distribuiti nel territorio circostante. Gli uffici di Presidenza e di Segreteria hanno sede nel plesso "Simone Neri" di Giampileri Superiore.

Spazi attrezzati

Nell'edificio di Giampileri Superiore sono presenti i seguenti spazi attrezzati:

- Una Biblioteca che funge anche da Aula Magna;
- Una tensostruttura da adibire a palestra;
- Spazi all'aperto per attività sportive e ricreative.
- Un'aula informatica
- Un laboratorio di ceramica

L'Edificio Scuola Secondaria di I° "L. da Vinci" è dotato di palestra a disposizione sia degli alunni che del territorio., un'aula informatica e un locale adibito ad uffici amministrativi con l'apertura bisettimanale di uno sportello informativo.

L'Istituzione Scolastica è dotata di un altro laboratorio informatico nel plesso di scuola primaria Briga Marina e 2 laboratori mobili nei plessi di Galati Marina e S. Stefano Medio.

Inoltre, quasi tutti i plessi sono dotati di Lavagne Lim.

Sono presenti anche laboratori scientifici mobili

Servizi

In aggiunta al personale scolastico, operano nella Scuola a supporto dei servizi alla persona assistenti fisici per alunni diversamente abili, a cura dell'Ente comunale.

I servizi mensa sono garantiti dall'Ente locale.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle risorse finanziarie è stato l'elemento preliminare per le successive operazioni.

PARTE PRIMA: ENTRATE

| Aggr. | Voce | | Importi in Euro |
|-------|------|--|-------------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione presunto | 375.975,68 |
| 02 | | Finanziamenti dallo Stato | 376,00 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 376,00 |
| 03 | | Finanziamenti dalla Regione | 8.526,00 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 8.526,00 |
| | 02 | Dotazione perequativa | |
| | 03 | Altri finanziamenti non vincolati | |
| | 04 | Altri finanziamenti vincolati | |
| 04 | | Finanz. da Enti Territ. o da altre istituz. pubbliche | 1.170,00 |
| | 01 | Unione Europea | |
| | 05 | Comune vincolati | 1.170,00 |
| | 06 | Altre istituzioni | |
| 05 | | Contributi da privati | 220,00 |
| | 04 | Altri Vincolati | 220,00 |
| 07 | | Altre entrate | 9,99 |
| | 01 | Interessi | 9,99 |
| | | Totale entrate | 386.277,67 |

TOTALE ENTRATE € 386.277,67

Aggr. 99 Partite di giro – Anticipo Fondo Minute Spese al DSGA

€ 500,00

PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Poiché nell'esercizio finanziario 2014 si sono verificate economie negli stanziamenti delle Attività e dei Progetti delle spese, si è disposto il prelevamento dall'avanzo di amministrazione di € 375.975,68 illustrato dalla seguente tabella dimostrativa redatta ai sensi dell'art.3 comma 3 del D.A. 895/2001 (Mod. D).

E' opportuno precisare, altresì, che la distribuzione delle economie di spesa dell'anno 2014 è stata effettuata rispettando gli originari vincoli di destinazione.

L'avanzo di amministrazione dimostrato dalla situazione finanziaria al 31/12/2014 ammonta ad € 375.975,68 così distinti:

- | | |
|--|-------------|
| 1. Supplenze brevi e saltuarie | € 31.624,51 |
| 2. Ampliamento offerta formativa | € 8.321,31 |
| 3. Contributo statale funz. Scuola materna Regionale | € 13.960,18 |
| 4. Altri finanziamenti Vincolati (Dematerializzazione, Formazione e Prog. lingua inglese) | € 9.979,35 |
| 5. Fondi regionali per il funzionamento scuola infanzia regionale | € 30.868,65 |
| 6. Compensi MOF scuola materna regionale | € 1.386,87 |
| 7. Fondi Europei PON FESR 2012 | € 3.587,98 |

| | |
|---|--------------|
| 8. Fondi Europei POR F3 FSE04 2013-104 | € 197.039,89 |
| 9. Altre Entrate Vincolate (Test Center + Ente di Formazione) | € 3.828,31 |
| 10. Fondi Europei PON FSE 2013 (Economie) | € 6.951,83 |

TOTALE FONDO DI CASSA VINCOLATO € 310.548,88

Avanzo NON VINCOLATO € 65.426,80

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 375.975,68

PARTE PRIMA – ENTRATE
DESCRIZIONE ANALITICA DELLE VOCI DI ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE AGGREGAZIONI D'ENTRATA

Si riporta una sintetica descrizione delle voci che compongono le singole aggregazioni d'entrata.

Aggregato 02 - Finanziamenti dallo Stato

Voce /01 Dotazione Ordinaria

La Dotazione Ordinaria finanziata dal MIUR è composta dalle seguenti voci d'entrata in aderenza alle indicazioni ministeriali.

| | | |
|---------------------|---|---------------|
| Aggreg.ne 02 | Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria | |
| Anno 2015 | Finanziamenti dallo Stato | 376,00 |
| 02/01 | Dotazione ordinaria (quale quota per alunno diversamente abile) | 376,00 |

L'assegnazione del finanziamento di cui al primo punto dell'aggregato 02/01 è limitato alle quote per alunno diversamente abile per il periodo gennaio-agosto 2015.

Aggregazione 03 - Finanziamenti dalla Regione Sicilia

Le scuole operanti nel territorio della Regione Sicilia ricevono dall'Assessorato Reg.le BB.CC.AA. e P.I. il finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico E.F. 2015,

| | | |
|---------------------|------------------------------------|-----------------|
| Aggreg.ne 03 | Finanziamenti dalla Regione | 8.526,00 |
| 03/01/01 | Dotazione ordinaria | 8.526,00 |
| | Dotazione perequativa | |

Come previsto nella Circolare n. 18 del 14 ottobre 2014 dell'U.S.R. per la Sicilia, è stata prevista una somma pari al 60% di quanto accertato alla stessa Voce per l'es. fin. 2014.

Ulteriori somme saranno iscritte in bilancio, con apposita variazione, al momento della comunicazione dell'assegnazione della dotazione ordinaria finanziaria da parte dell'amministrazione regionale.

Entrate - Aggregazione 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche

| | | |
|------------------|--|----------|
| Anno 2015 | Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche | |
| 04/05/01 | Comune vincolati | 1.170,00 |

Le entrate previste si riferiscono al finanziamento del Comune di Messina a seguito Convenzione per la gestione dei servizi di refezione scolastica /funzioni miste per il periodo 15/10/2014 ed il 19/12/2014;

Entrate - Aggregazione 05 - Contributi da privati

| | | |
|--------------|-----------------|--------|
| Aggreg.ne 05 | Vincolati | |
| 05.04 | Altri Vincolati | 220,00 |

Si tratta di quote versate dai docenti per contributo spese di fotocopie.

Entrate aggregazione 07 - Altre entrate

| | | | |
|----|----|---------------|------|
| 07 | | Altre entrate | |
| 07 | 01 | Interessi | 9,99 |

Le somme indicate si riferiscono agli interessi maturati nei c/c bancari e postali al 31/12/2014.

PARTE SECONDA – SPESE
DESCRIZIONE ANALITICA DELLE VOCI DI SPESA

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

Subito dopo aver determinato le Entrate, si procede ad articolare le **Spese distinte per Attività e Progetti**.

In base a quanto riportato nelle Schede progettuali e tenuto conto della gestione del passato a.s. 2013/2014, è stato determinato il costo delle Attività e dei Progetti e predisposte le diverse schede finanziarie (modello B).

La tabella seguente illustra la composizione delle spese programmate dalla Scuola per l'esercizio finanziario 2015 in coerenza con le linee programmatiche espresse nel *Piano dell'Offerta Formativa* dell'a.s. 2014/15.

| Aggr. | Voce | | Importi in Euro |
|----------|------|---|-------------------|
| A | | Attività | 124.544,49 |
| | A01 | Funzionamento amministrativo generale | 48.645,11 |
| | A02 | Funzionamento didattico generale | 57.589,12 |
| | A03 | Spese di personale | 2.556,87 |
| | A04 | Spese d'investimento | 7.943,71 |
| | A05 | Manutenzione edifici | 7.809,68 |
| P | | Progetti | 222.747,84 |
| | P01 | PROGETTI POF | 8.321,31 |
| | P02 | FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO | 3.903,79 |
| | P03 | PROGETTO DEMATERIALIZZAZIONE L. 135/2012 | 2.575,56 |
| | P04 | TEST CENTER | 1.828,31 |
| | P05 | PON F3 FSE 2013-104 | 197.039,89 |
| | P06 | PON A1 FESR 2012-1851 | 3.578,98 |
| | P07 | PROGETTO NAZ. PER LE COMPETENZE LINGUISTICHE | 5.500,00 |
| R | | | 400,00 |
| | R98 | Fondo di riserva | 400,00 |
| | | Totale spese | 347.692,33 |
| Z | Z01 | Disponibilità finanziaria da programmare | |
| | | Totale a pareggio | 386.277,67 |

ATTIVITA'

Le attività sono state identificate e analizzate come segue:

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

In esso sono comprese tutte le spese legate alla gestione dei servizi generali e amministrativi e tutte le attività correlate per garantire un corretto funzionamento amministrativo dell'Istituzione Scolastica, quali: attrezzature per il funzionamento, cancelleria, materiale di pulizia, libri, manuali, riviste per uso amministrativo, spese telefoniche, abbonamenti internet, materiale di facile consumo, assistenza informatica, spese per strumenti tecnico specialistico, materiale informatico, licenze e manutenzione software, spese postali, spese di tenuta conto, compensi ai Revisori dei Conti ecc.

Nella programmazione delle spese a carico di questa attività è stato previsto il Fondo di Anticipazione per le minute spese al Direttore S.G.A nella misura di € 500,00, che ai sensi dell'art.17 del D.A. 895/2001, viene proposto per l'approvazione da parte del C.d.I.

Importo Programmato € 48.645,11

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

In esso sono previste le spese per tutte le attività didattiche non comprese nelle singole schede progetti, quali: materiale di facile consumo necessario alle attività didattiche, software, spese per assicurazioni, abbonamenti a riviste, manutenzione laboratori, materiale tecnologico, acquisto di sussidi didattici, visite e viaggi d'istruzione, spese di funzionamento scuola materna regionale, materiale per alunni diversamente abili, spese per la sicurezza ai sensi del D.vo 81/08 ecc.

Importo Programmato € 57.589,12

Per una migliore gestione delle spese, aggregato A02 è stato suddiviso in 4 sottovoci:

| | | |
|-------|---|-------------|
| A02/1 | Funzionamento didattico generale | € 30.050,26 |
| A02/2 | Visite e Viaggi d'istruzione | € 0,00 |
| A02/3 | Funzionamento didattico sc. Materna regionale | € 21.028,72 |
| A02/4 | Sicurezza L. 81/2008 | € 6.510,14 |

A.03 – SPESE DI PERSONALE

La previsione di spesa indicata nell'aggregato A03 ammonta a € 2.556,87

La somma di € 1.386,87 deriva da un'economia degli anni precedenti per il miglioramento dell'offerta formativa a favore del personale docente della scuola materna regionale.

La somma di € 1.170,00 si riferisce ai compensi da liquidare al personale collaboratore scolastico e amministrativo, come da apposita convenzione con il Comune di Messina per la gestione del servizio mensa.

| | | | | |
|---------------|----|----|---|----------|
| A.03/2 | | | Attività - Spese di personale fondi regione | |
| A.03 | 01 | 10 | Miglior. Off. Form. Sc.materna regionale | 1.386,87 |
| A.03/3 | | | Attività - Spese di personale fondi comunali | |
| A.03 | 01 | 10 | Funzioni miste (Contributo Comune mensa) | 1.170,00 |

A.04/A – SPESE D'INVESTIMENTO SU FONDI REGIONALI

In questa scheda sono stati previste spese relative alla riorganizzazione dei locali per l'acquisto di beni mobili non imputabili ad uno specifico progetto.

Importo Programmato € 7.943,71

A.05/A – MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI

La somma di cui al presente aggregato è stata prevista relativamente alla manutenzione ordinaria degli edifici scolastici.

Importo Programmato

€ 7.809,68

SPESE PER PROGETTI

L'aggregato di spesa relativo ai Progetti accoglie le programmazioni finanziarie attivate dai Docenti titolari delle funzioni strumentali, nonché gli specifici Progetti relativi all'aggiornamento e formazione del personale docente e A.T.A.

Gli obiettivi e le finalità di ciascun Progetto sono desumibili dalle Schede Descrittive compilate dai Responsabili di Progetto, mentre i dati finanziari sono indicati nelle Schede Finanziarie compilate dal Direttore dei SS.GG.AA. Non si è ritenuto opportuno creare delle singole voci per i progetti retribuiti dal Fondo Istituto in quanto la maggior parte dei costi è proprio rappresentata dagli istituti contrattuali retribuiti ormai dal tesoro. Eventuali voci di spesa non riguardanti il personale interno confluiranno nell'Aggregato P01 Progetti Pof.

| | Riepilogo Progetti | Totale come da mod. B – Sez. finanziaria |
|-----|--|---|
| P01 | PROGETTI POF | 8.321,31 |
| P02 | FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO | 3.903,79 |
| P03 | PROGETTO DEMATERIALIZZAZIONE L. 135/2012 | 2.575,56 |
| P04 | TEST CENTER | 1.828,31 |
| P05 | PON F3 FSE 2013-104 | 197.039,89 |
| P06 | PON A1 FESR 2012-1114 | 3.578,98 |
| P07 | PROGETTO NAZ. PER LE COMPETENZE LINGUISTICHE | 5.500,00 |
| | | 222.747,84 |

GESTIONI ECONOMICHE

Nessuna previsione di spesa a carico di questo aggregato.

FONDO DI RISERVA

La previsione di € 400,00 risulta determinata dal prelievo della Dotazione Ordinaria finanziata dall'Assessorato Regionale BB.CC.AA. e P.I.

Infine nell'aggregato Z01 "*Disponibilità finanziaria da programmare*" è stata prevista la somma complessiva di Euro 38.585,34, che si riferisce alle economie non utilizzate dei finanziamenti PON FSE 2013, le stesse saranno radiate non appena verranno saldati tutti i finanziamenti relativi e l'economia di spesa per supplenze brevi, anni precedenti, accantonata nell'aggregato in attesa di disposizioni ministeriali.

Si è tenuto conto delle disposizioni contenute nelle seguenti circolari:

□ Circ. n° 9537 del 14/12/2009: "“*l'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente nell'aggregato Z - Disponibilità da programmare, fino alla loro riscossione*”””;

TOTALE SPESE

EURO € 347.692,33

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

EURO € 38.585,34

TOTALE A PAREGGIO

EURO € 386.277,67

CONCLUSIONI

Alla luce di quanto fin qui esposto e degli Allegati che fanno parte integrante della presente relazione, ritenendo di aver elaborato un documento pienamente rispondente alla realtà di questa Istituzione Scolastica, in sintonia con il POF e con quanto deliberato dagli Organi Collegiali, nel rispetto della normativa, si propone ai Revisori dei Conti ed al Consiglio d'istituto l'approvazione del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2015.

Messina, 02-02-2015




Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Laura TRENALI

1 COMPONENTI GIUNTA ESECUTIVA

