



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO TAVAGNACCO

VIA MAZZINI 5

33010 TAVAGNACCO (UD)

Codice Fiscale: 80015940309 Codice Meccanografico: UDIC82900Q

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2015

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Gloria Aita

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Rag. Rosa Colella

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2015 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007

Il Decreto Interministeriale 44/2001, 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, almeno per chi scrive la presente relazione, 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 e 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" (art. 1 c. 2)
- "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" (art. 2 c. 2)

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.

Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (LEGGE FINANZIARIA 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle "competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato" e l'altro al "funzionamento delle istituzioni scolastiche".

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale, con una popolazione scolastica di n.1478 alunni iscritti nel corrente anno scolastico 2014/2015, di cui n. 694 femmine, distribuiti su 70 classi, così ripartite:

| C.M. | Comune | Indirizzo | Classi | Alunni |
|------------|------------|---------------------------|-----------|-------------|
| UDAA82901L | TAVAGNACCO | VIA DELL'ASILO, 11 | 2 | 43 |
| UDAA82902N | TAVAGNACCO | ADEGLIACCO VIA MONCESIO 1 | 4 | 104 |
| UDAA82903P | TAVAGNACCO | COLUGNA VIA BATTISTI | 3 | 70 |
| UDAA82904Q | TAVAGNACCO | FELETTO VIA FERUGLIO, 1 | 3 | 76 |
| UDEE82901T | TAVAGNACCO | VIA MAZZINI 3 | 14 | 305 |
| UDEE82902V | TAVAGNACCO | VIA DELL'ASILO 11 | 5 | 79 |
| UDEE82903X | TAVAGNACCO | VIA CENTRALE 75 | 10 | 179 |
| UDEE829041 | TAVAGNACCO | COLUGNA - Via Battisti, 2 | 5 | 95 |
| UDMM82901R | TAVAGNACCO | Via Mazzini | 24 | 527 |
| | | TOTALE | 70 | 1478 |

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 196 unità, così suddivise:

n. 28 docenti di Scuola dell'Infanzia (n.23 posto comune, n. 4 sostegno, n. 1 IRC)

n. 73 docenti di scuola Primaria, compresa n. 1 unità in esonero totale quale Collaboratore del Dirigente (n. 55 posto comune, n. 3 lingua straniera, n.13 sostegno, n.2 IRC);

n.61 docenti di scuola secondaria di I° grado (n.48 curricolari, n.11 di sostegno, n.2 IRC);

n. 33 ATA (n. 1 DSGA, n. 7 assistenti amministrativi, n. 25 collaboratori scolastici);

n. 1 docente utilizzato in altre mansioni.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

| Aggr. | Voce | Descrizione | Importo |
|-----------|------|------------------------------------|------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione presunto | 418.402,50 |
| | 01 | Non vincolato | 32.929,01 |
| | 02 | Vincolato | 385.473,49 |
| 02 | | Finanziamenti dallo Stato | 11.841,33 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 11.841,33 |
| | 02 | Dotazione perequativa | |
| | 03 | Altri finanziamenti non vincolati | |
| | 04 | Altri finanziamenti vincolati | |
| | 05 | Fondo Aree Sottoutilizzate FAS | |
| 03 | | Finanziamenti dalla Regione | 32.518,40 |
| | 01 | Dotazione ordinaria (1) | |
| | 02 | Dotazione perequativa (1) | |

| Aggr. | Voce | Descrizione | Importo |
|-----------|------|---|-----------|
| | 03 | Altri finanziamenti non vincolati | |
| | 04 | Altri finanziamenti vincolati | 32.518,40 |
| 04 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni | |
| | 01 | Unione Europea | |
| | 02 | Provincia non vincolati | |
| | 03 | Provincia vincolati | |
| | 04 | Comune non vincolati | |
| | 05 | Comune vincolati | |
| | 06 | Altre istituzioni | |
| 05 | | Contributi da privati | 50.000,00 |
| | 01 | Famiglie non vincolati | |
| | 02 | Famiglie vincolati | 50.000,00 |
| | 03 | Altri non vincolati | |
| | 04 | Altri vincolati | |
| 06 | | Proventi da gestioni economiche | |
| | 01 | Azienda agraria | |
| | 02 | Azienda speciale | |
| | 03 | Attività per conto terzi | |
| | 04 | Attività convittuale | |
| 07 | | Altre entrate | |
| | 01 | Interessi | |
| | 02 | Rendite | |
| | 03 | Alienazione di beni | |
| | 04 | Diverse | |
| 08 | | Mutui | |
| | 01 | Mutui | |
| | 02 | Anticipazioni | |

Per un totale entrate di € **512.762,23**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

| 01 | | Avanzo di amministrazione | 418.402,50 |
|----|----|---------------------------|------------|
| | 01 | Non vincolato | 32.929,01 |
| | 02 | Vincolato | 385.473,49 |

Nell'esercizio finanziario 2014 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 418.402,50 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 32.929,01 senza vincolo di destinazione e di € 385.473,49 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 402.699,18.

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|-------------|
| | | |

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

| Codice | Progetto/Attività | Importo Vincolato | Importo Non Vincolato |
|--------|---------------------------------------|-------------------|-----------------------|
| A01 | Funzionamento amministrativo generale | 31.491,49 | 18.338,58 |
| A02 | Funzionamento didattico generale | 47.275,27 | 4.763,03 |
| A03 | Spese di personale | 47.476,04 | 0,00 |
| A04 | Spese d'investimento | 0,00 | 0,00 |
| A05 | Manutenzione edifici | 0,00 | 0,00 |
| P18 | PROGETTO BILINGUISMO | 0,00 | 0,00 |
| P19 | INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA | 360,21 | 419,39 |

| Codice | Progetto/Attività | Importo Vincolato | Importo Non Vincolato |
|--------|--------------------------------|-------------------|-----------------------|
| P20 | INTERCULTURA | 0,00 | 1.254,60 |
| P21 | AMBIENTE | 453,70 | 0,00 |
| P23 | PERCORSI SICURI | 2.658,58 | 0,00 |
| P24 | FRIULANO | 2.559,22 | 0,00 |
| P25 | STAR BENE A SCUOLA | 49.057,92 | 8.153,41 |
| P28 | AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE | 2.711,25 | 0,00 |
| P29 | NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA' | 13.466,77 | 0,00 |
| P30 | SCUOLA MEDIA DELLO SPORT | 9.101,62 | 0,00 |
| P32 | ERASMUS + | 3.350,60 | 0,00 |

Nello specifico le voci sono state così suddivise:

| Aggregato/Progetto | Importo in € | Descrizione |
|--------------------|------------------|---|
| A01 | 18.338,59 | Avanzo n.v. - non statale |
| | 2.430,78 | Funzionamento ampliamento POF - statale |
| | 2.296,18 | Funzionamento visite fiscali - statale |
| | 20.919,34 | Funzionamento - statale |
| | 142,82 | Contributi da privati per spese di funzionamento - non statale |
| | 77,76 | Errati accreditamenti T.U. - non statali |
| | 5.624,60 | Comune di Tavagnacco x spese materiale di pulizia - non statale |
| | 49.830,07 | |
| A02 | 4.763,03 | Avanzo n.v.- non statale |
| | 2.251,57 | Funzionamento - statale |
| | 10.062,49 | Contributo genitori per riscatto libri di testo in comodato- non statale |
| | 23.668,88 | Contributo genitori per viaggi e visite di istruzione - non statale |
| | 6.520,08 | Contributo privati per Fondo di solidarietà - non statale |
| | 319,89 | MIUR per libri di testo - statale |
| | 2.200,00 | MIUR- Piano Nazionale Digitale |
| | 581,07 | MIUR per progetto Amico Libro- statale |
| | 1.671,29 | MIUR fondi L.440/97 - statale |
| | 52.038,30 | |
| A03 | 39.945,78 | Compensi accessori - statale |
| | 5.472,76 | Ore eccedenti - statale |
| | 2.045,50 | Attività complementari di educazione fisica - statale |
| | 12,00 | Compensi esami - statale |
| | 47.476,04 | |
| P19 | 419,39 | Avanzo n.v. - non statale |
| | 360,21 | Contributo genitori per corso di Inglese - non statale |
| | 779,60 | |
| P20 | 1.254,60 | Avanzo n.v. - non statale |
| | 1.254,60 | |
| P21 | 453,70 | Contributo BCC - non statale |
| | 453,70 | |
| P23 | 57,33 | USR F.di per la realizzazione di progetti di ed. stradale - statale |
| | 2.601,25 | USR F.di per corso patentino - statale |
| | 2.658,58 | |
| P24 | 8,79 | Progetto in rete AGHISLAB L.482/99 - statale |
| | 2.550,43 | Contributo Regione FVG per le Lingue Minoritarie a.s.2014/15 - non statale |
| | 2.559,22 | |
| P25 | 8.153,41 | Avanzo n.v. - non statale |
| | 61,30 | Contributo genitori per corso di Latino-non statale |
| | 2.027,94 | Enti privati per progetti POF-non statale |
| | 1.998,04 | Contributo genitori per progetti POF- non statale |
| | 174,96 | MIUR per percorsi di orientamento- statali |
| | 26.500,00 | Fondi Comunali per progetti POF a.s.2014/15 |
| | 4,20 | Fondi comunali POF a.s. 2013/2014- non statale |
| | 14.360,02 | Contributo Regione FVG per progetti POF a.s.2014/15- non statale |
| | 3.931,46 | Contributo Regione FVG per l'integrazione degli alunni stranieri A.S.2014/15- non statale |
| | 57.211,33 | |
| P28 | 278,94 | USR quota parte rete formazione "Udine e non solo"- statale |
| | 407,50 | USR Formazione per prevenzione disagio - statale |

| | | |
|------------|------------------|---|
| | 2.024,81 | USR F.di Formazione Sicurezza - statale |
| | 2.711,25 | |
| P29 | 4.435,07 | USR F.di per strumenti didattici alunni HC Scuola Polo - statale |
| | 5.948,00 | USR F.di centro Territoriale di Supporto per progetto "Nuove Tecnologie e Disabilità"- statale Azione 5 |
| | 626,73 | USR F.di centro Territoriale di Supporto per progetto "Nuove Tecnologie e Disabilità"- statale Azione 4-5 |
| | 2.200,00 | Ass. Comunità Educante – contrib. per progetti POF di integrazione alunni con disagi- non statle |
| | 256,97 | MIUR – acquisto attrezzature e sussidi per alunni H - statale |
| | 13.466,77 | |
| P30 | 9.101,62 | Contributo genitori per Scuola Media dello Sport – non statale |
| | 9.101,62 | |
| P31 | 672,35 | USR per attività di diffusione territoriale programma Erasmus Plus - statale |
| | 2.678,25 | Contributo della Regione FVG per ptogetto"Cittadini europei..."- non statale |
| | 3.350,60 | |

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 209.962,67 e non vincolato di € 32.929,01. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare Z01 (€ 175.010,82) e Fondo di Riserva (€ 500).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

| 02 | | Finanziamenti dallo stato | 11.841,33 |
|-----------|-----------|--|------------------|
| | 01 | <i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007. | 11.841,33 |
| | 02 | <i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola. | 0,00 |
| | 03 | Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione. | 0,00 |
| | 04 | <i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento | 0,00 |
| | 05 | <i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.). | 0,00 |

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'e-mail del 16 dicembre 2014 prot. n.18313 , tale risorsa è stata calcolata sulla base dei parametri indicati dal D.M. 21/2007 per il periodo gennaio-agosto 2015 e potrà essere oggetto di successive integrazioni e modificazioni. E' stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

La dotazione iscritta nell'aggregato 02 - voce 01, comprende la sola assegnazione per le spese di funzionamento.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **11.841,33**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|---------------------------------------|
| 2.1.1 | 11.841,33 | Dotazione ordinaria per funzionamento |

Il Ministero ha assegnato all'Istituto Comprensivo di Tavagnacco un'ulteriore somma di € 36.224,57, e costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (loro dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal D.M. 21/2007.

In applicazione dell'art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 (cd. 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 **non deve essere prevista in bilancio** in quanto dovrà essere gestita direttamente dal Ministero dell'Economia e delle Finanze –tramite il Service NoiPA –.

Stesso discorso vale per la dotazione finanziaria per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (MOF) per il periodo gennaio-dicembre 2015, pari a € 49.957,73 (loro dipendente), che comprende le seguenti voci:

- Fondo dell'istituzione scolastica € 41.227,83;
- Funzioni strumentali € 3.756,63;
- Incarichi Specifici del personale ATA € 2.259,63;
- ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti € 2.713,64.

Circa le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, il Ministero si riserva di comunicare l'assegnazione con successiva nota.

Con comunicazioni successive, il MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra anche per le misure incentivanti per i progetti relativi alle aree a rischio.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

| 03 | | Finanziamenti dalla Regione | 32.518,40 |
|-----------|-----------|--|------------------|
| | 01 | <i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo | 0,00 |
| | 02 | <i>Dotazione perequativa</i> | 0,00 |
| | 03 | <i>Altri finanziamenti non vincolati</i> | 0,00 |
| | 04 | <i>Altri finanziamenti vincolati</i> | 32.518,40 |

Le voci sono state così suddivise:

| Importo in € | Descrizione |
|--------------|--|
| € 32.518,40 | Sostegno finanziario alle scuole per l'insegnamento della lingua friulana a.s.2014/15. |

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

| 04 | | Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni | 0,00 |
|-----------|-----------|--|-------------|
| | 01 | <i>Unione Europea</i> | 0,00 |
| | 02 | <i>Provincia non vincolati</i> | 0,00 |
| | 03 | <i>Provincia vincolati</i> | 0,00 |
| | 04 | <i>Comune non vincolati</i> | 0,00 |
| | 05 | <i>Comune vincolati</i> | 0,00 |
| | 06 | <i>Altre istituzioni</i> | 0,00 |

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|-------------|
|-------|--------------|-------------|

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per progetti POF, viaggi d'istruzione e visite guidate.

| | | | |
|-----------|-----------|-------------------------------|------------------|
| 05 | | Contributi da Privati | 50.000,00 |
| | 01 | <i>Famiglie non vincolati</i> | 0,00 |
| | 02 | <i>Famiglie vincolati</i> | 50.000,00 |
| | 03 | <i>Altri non vincolati</i> | 0,00 |
| | 04 | <i>Altri vincolati</i> | 0,00 |

Le voci sono state così suddivise:

| Importo in € | Descrizione |
|--------------|---|
| € 50.000,00 | Contributo genitori per attività scolastiche, viaggi e visite d'istruzione. |

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche.

| | | | |
|-----------|-----------|--|-------------|
| 06 | | Proventi da gestione economiche | 0,00 |
| | 01 | <i>Azienda agraria</i> | 0,00 |
| | 02 | <i>Azienda speciale</i> | 0,00 |
| | 03 | <i>Attività per conto terzi</i> | 0,00 |
| | 04 | <i>Attività convittuale</i> | 0,00 |

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|-------------|
|-------|--------------|-------------|

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

| | | | |
|-----------|-----------|----------------------------|-------------|
| 07 | | Altre Entrate | 0,00 |
| | 01 | <i>Interessi</i> | 0,00 |
| | 02 | <i>Rendite</i> | 0,00 |
| | 03 | <i>Alienazione di beni</i> | 0,00 |
| | 04 | <i>Diverse</i> | 0,00 |

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|-------------|
|-------|--------------|-------------|

AGGREGATO 08 – Mutui

Raggruppa tutti i finanziamenti previsti dall'art. 45 del D.I. 44/2001 che prevede che la scuola ha la possibilità di accendere mutui per la durata massima di cinque anni.

| | | | |
|-----------|-----------|----------------------|-------------|
| 08 | | Mutui | 0,00 |
| | 01 | <i>Mutui</i> | 0,00 |
| | 02 | <i>Anticipazioni</i> | 0,00 |

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|-------------|
|-------|--------------|-------------|

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;
 - A04 spese di investimento;
 - A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

| Aggr. | Voce | Descrizione | Importo |
|--------------|-------------|---------------------------------------|----------------|
| A | | Attività | |
| | A01 | Funzionamento amministrativo generale | 61.671,40 |
| | A02 | Funzionamento didattico generale | 102.038,30 |
| | A03 | Spese di personale | 47.476,04 |
| | A04 | Spese d`investimento | 0,00 |
| | A05 | Manutenzione edifici | 0,00 |
| P | | Progetti | |
| | P18 | PROGETTO BILINGUISMO | 0,00 |
| | P19 | INGLESE SCUOLA DELL`INFANZIA | 779,60 |
| | P20 | INTERCULTURA | 1.254,60 |
| | P21 | AMBIENTE | 453,70 |
| | P23 | PERCORSI SICURI | 2.658,58 |
| | P24 | FRIULANO | 35.077,62 |
| | P25 | STAR BENE A SCUOLA | 57.211,33 |
| | P28 | AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE | 2.711,25 |
| | P29 | NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA' | 13.466,77 |
| | P30 | SCUOLA MEDIA DELLO SPORT | 9.101,62 |
| | P32 | Erasmus + | 3.350,60 |
| G | | Gestioni economiche | |
| | 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 | |
| | R98 | Fondo di riserva | 500,00 |

Per un totale spese di € **337.751,41**.

| | | | |
|----------|----|--|------------|
| Z | 01 | Disponibilità finanziaria da programmare | 175.010,82 |
|----------|----|--|------------|

Totale a pareggio € **512.762,23**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

| | | | |
|----------|------------|--|------------------|
| A | A01 | Funzionamento amministrativo generale | 61.671,40 |
|----------|------------|--|------------------|

Funzionamento amministrativo generale

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 49.830,07 | 02 | Beni di consumo | 30.600,00 |
| 02 | Finanziamenti dallo Stato | 11.841,33 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 10.700,00 |
| | | | 04 | Altre spese | 3.772,00 |
| | | | 06 | Beni d'investimento | 16.000,00 |
| | | | 07 | Oneri finanziari | 519,40 |
| | | | 08 | Rimborsi e poste correttive | 80,00 |

Nell'aggregato A01 viene proposto, come partita di giro, l'importo di € 250,00 quale limite massimo concesso al DSGA per l'anticipazione delle minute spese.

| | | | |
|----------|------------|---|-------------------|
| A | A02 | Funzionamento didattico generale | 102.038,30 |
|----------|------------|---|-------------------|

Funzionamento didattico generale

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 52.038,30 | 01 | Personale | 3.355,00 |
| 05 | Contributi da privati | 50.000,00 | 02 | Beni di consumo | 14.608,45 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 81.874,85 |
| | | | 06 | Beni d'investimento | 2.200,00 |

| | | | |
|----------|------------|---------------------------|------------------|
| A | A03 | Spese di personale | 47.476,04 |
|----------|------------|---------------------------|------------------|

Spese di personale

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|-------------|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 47.476,04 | 01 | Personale | 47.476,04 |

| | | | |
|----------|------------|--------------------------------------|---------------|
| P | P19 | INGLESE SCUOLA DELL' INFANZIA | 779,60 |
|----------|------------|--------------------------------------|---------------|

INGLESE SCUOLA DELL' INFANZIA

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|---------|-------|-------------|---------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 779,60 | 01 | Personale | 779,60 |

| | | | |
|----------|------------|---------------------|-----------------|
| P | P20 | INTERCULTURA | 1.254,60 |
|----------|------------|---------------------|-----------------|

INTERCULTURA

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 1.254,60 | 01 | Personale | 1.254,60 |

| | | | |
|----------|------------|-----------------|---------------|
| P | P21 | AMBIENTE | 453,70 |
|----------|------------|-----------------|---------------|

AMBIENTE

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|---------|-------|-------------|---------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 453,70 | 01 | Personale | 453,70 |

| | | | |
|----------|------------|------------------------|-----------------|
| P | P23 | PERCORSI SICURI | 2.658,58 |
|----------|------------|------------------------|-----------------|

PERCORSI SICURI

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.658,58 | 01 | Personale | 2.658,58 |

| | | | |
|----------|------------|-----------------|------------------|
| P | P24 | FRIULANO | 35.077,62 |
|----------|------------|-----------------|------------------|

FRIULANO

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|-----------------|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.559,22 | 01 | Personale | 34.827,62 |
| 03 | Finanziamenti dalla Regione | 32.518,40 | 02 | Beni di consumo | 250,00 |

| | | | |
|----------|------------|---------------------------|------------------|
| P | P25 | STAR BENE A SCUOLA | 57.211,33 |
|----------|------------|---------------------------|------------------|

STAR BENE A SCUOLA

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 57.211,33 | 01 | Personale | 17.731,46 |
| | | | 02 | Beni di consumo | 17.479,87 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.000,00 |
| | | | 06 | Beni d'investimento | 20.000,00 |

| | | | |
|----------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| P | P28 | AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE | 2.711,25 |
|----------|------------|-----------------------------------|-----------------|

AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.711,25 | 01 | Personale | 278,94 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.432,31 |

| | | | |
|----------|------------|---------------------------------------|------------------|
| P | P29 | NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA' | 13.466,77 |
|----------|------------|---------------------------------------|------------------|

NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA'

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|-----------------|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 13.466,77 | 01 | Personale | 8.148,00 |
| | | | 02 | Beni di consumo | 5.318,77 |

| | | | |
|----------|------------|---------------------------------|-----------------|
| P | P30 | SCUOLA MEDIA DELLO SPORT | 9.101,62 |
|----------|------------|---------------------------------|-----------------|

SCUOLA MEDIA DELLO SPORT

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 9.101,62 | 01 | Personale | 1.600,00 |
| | | | 02 | Beni di consumo | 3.000,00 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 4.501,62 |

| | | | |
|----------|------------|------------------|-----------------|
| P | P32 | Erasmus + | 3.350,60 |
|----------|------------|------------------|-----------------|

Erasmus +

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Aggr. | Descrizione | Importo | Tipo | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 3.350,60 | 01 | Personale | 672,35 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.678,25 |

| | | | |
|----------|------------|-------------------------|---------------|
| R | R98 | Fondo di Riserva | 500,00 |
|----------|------------|-------------------------|---------------|

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 4,22% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

| | | | |
|----------|------------|---|-------------------|
| Z | Z01 | Disponibilità finanziarie da programmare | 175.010,82 |
|----------|------------|---|-------------------|

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|--|
| 1.2.0 | 175.510,82 | Vincolato – MIUR spese per supplenze brevi |

DICHIARAZIONE SULLA SICUREZZA DEI DATI

Visto l'art. 34 co. 1 lett. g) d.lgs. 196/2003

Vista la regola n. 19 dell'allegato B) d.lgs. 196/2003

In adempimento della regola n. 26 del medesimo allegato B

SI DICHIARA che, alla data del 25/03/2014 prot.n. 1621/A35, si è provveduto alla redazione del **"documento programmatico sulla sicurezza dei dati"**

In esso sono state rispettate le indicazioni prescritte dalla citata regola n. 19 del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza.

Il documento redatto contiene ogni informazione in merito alle modalità tecniche e operative adottate per il trattamento dei dati personali cosiddetti "comuni", per quelli sensibili e per quelli giudiziari. Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l'ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei.

Inoltre, sono state indicate anche tutte quelle misure di sicurezza che sono state adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta.

Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato entro il 31 marzo di ogni anno.

CONCLUSIONI

Il cambiamento del sistema scolastico in senso autonomistico ha contribuito in maniera determinante alla diffusione e al consolidamento della cultura della responsabilità condivisa e, di conseguenza, alla cultura progettuale, intesa come valorizzazione delle risorse disponibili in funzione di obiettivi validi, condivisi, dichiarati e rendicontabili.

Questo processo ha favorito lo sviluppo delle interazioni tra il settore amministrativo e il settore didattico, contribuendo a coniugare efficienza ed efficacia, in vista di quella "gestione strategica" che esprime la sintesi dei poteri e delle risorse mediante l'organizzazione.

Nella scuola dell'autonomia i ruoli decisionali si distinguono in "politico", la cui funzione è svolta dal Consiglio d'Istituto, "gestionale", funzione precipua del dirigente, "tecnico", funzione del Collegio Docenti; ciascuno con compiti, finalità e responsabilità.

Il Consiglio d'Istituto quindi ha la funzione di fissare gli indirizzi generali in materia di gestione e amministrazione, da un lato, dall'altro lato di analizzare i bisogni del contesto, che non coincidono soltanto con i bisogni degli allievi, ma che comprendono enti pubblici (enti locali) e privati (famiglie, associazioni...): è in questa più vasta accezione dunque che la scuola si trova ad operare e interagire.

Sulla base quindi degli indirizzi generali indicati dal Consiglio d'Istituto, il Collegio dei Docenti dell'Istituzione scolastica ha individuato le attività e i progetti che discendono dal POF e costituiscono l'elemento portante del presente Programma Annuale. Infatti il Programma Annuale si deve basare essenzialmente sul Piano dell'Offerta Formativa, che scaturisce, a sua volta, dalla necessità di fornire una risposta efficace alle esigenze, in termini didattici e formativi, che provengono dal territorio.

Ne consegue che il programma annuale traduce le strategie progettuali in termini finanziari di budget, realizzando così una corrispondenza diretta tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Si tratta però di una corrispondenza non sempre facile da attuare, dato che vi è differenza temporale tra anno scolastico e anno finanziario, e quindi i finanziamenti necessari alla realizzazione di ogni POF annuale, che si svolge tra due anni solari, sono da ricercare in due esercizi finanziari. Per cercare di superare l'asincronia tra POF e Programma annuale, si procederà con variazioni in corso d'anno, in base alla progettazione relativa agli aa.ss.2014/2015 e 2015/2016 e ai successivi finanziamenti.

Le entrate sono organizzate in aggregati secondo la loro provenienza, e gli stanziamenti delle spese secondo tipologie determinate in correlazione alle attività, ai progetti e alle gestioni poste in essere (esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, compensi al personale, spese di investimento, singoli progetti da realizzare).

I momenti della progettazione educativa, didattica ed organizzativa del Piano dell'Offerta Formativa e della progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse tale da permettere di conseguire finalità rispondenti a criteri di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa della Pubblica Amministrazione.

L'azione integrata condotta risponderà al criterio della trasparenza, che si realizzerà attraverso la pubblicità degli atti amministrativi, mediante gli organi collegiali e attraverso una capillare informazione all'utenza.

Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2015 è influenzato pesantemente dalla crisi economica presente a livello globale e soprattutto a livello nazionale. L'alto livello di indebitamento pubblico ha causato l'adozione di diverse manovre di stabilizzazione dei conti pubblici che prevedono tagli significativi della spesa pubblica a livello strutturale. La nuova consistente riduzione dei fondi contrattuali comprime lo spazio di autonomia scolastica sul fronte dell'ampliamento dell'offerta formativa, ma anche sul versante di una corretta organizzazione della scuola per le attività istituzionali. Di questo passo sarà sempre più difficile predisporre e realizzare un piano dell'offerta formativa corrispondente alle reali esigenze degli alunni e delle famiglie. Supporto vitale per questo Istituto è rappresentato dai contributi versati dalle famiglie degli studenti e dai contributi di una rete di Enti territoriali (Regione, Provincia, Comune, Fondazioni, Banche, etc.), proiettati ormai verso una particolare attenzione a quelli che sono i bisogni formativi e la valorizzazione della scuola. E' fondamentale, inoltre, l'apporto professionale di tutto il personale della scuola volto a conseguire i migliori risultati nell'erogazione di un "servizio istruzione" di qualità.

Alla luce delle considerazioni esposte e degli allegati modelli di bilancio, la Giunta esecutiva condivide ed accompagna, con la presente relazione, il Programma annuale per l'anno 2015, predisposto dal Dirigente Scolastico col supporto tecnico istruttorio del Direttore S.G.A., ed invita il Consiglio di Istituto a voler deliberare l'approvazione dello stesso.

Si evidenzia infine che, ai sensi dell'art.2 – comma 8 – del Regolamento per la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, l'approvazione del Programma annuale costituisce autorizzazione all'assunzione degli impegni di spesa in esso previsti.

Il Programma Annuale dell'Istituto, una volta approvato dal Consiglio di Istituto con l'adozione della relativa delibera, sarà affisso entro 15 giorni all'Albo della scuola e pubblicato sul sito web della scuola .

Tavagnacco, 02 febbraio 2015

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Gloria Aita

