



**Istituto Comprensivo di Porretta Terme**

*via Marconi, 61 – 40046 PORRETTA TERME (BO)  
tel. 0534/22448 – fax 0534/24414 - e-mail:boic832006@istruzione.it*

**PROGRAMMA ANNUALE  
PER L'ESERCIZIO  
FINANZIARIO 2014**

**RELAZIONE DELLA  
GIUNTA ESECUTIVA**

## PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

### RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

La presente relazione è redatta in allegato allo schema del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2014, in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.M. 1 febbraio 2001, n.44;
- D.M. 1 marzo 2007, n.21;
- Nota del M.I.U.R dell' 11/12/2013

Il Programma annuale è stato articolato in perfetta sintonia con il Piano dell'offerta formativa, e risulterà immediatamente esecutivo non appena deliberato dal Consiglio di Istituto.

Traduce in termini finanziari le strategie progettuali definite nel POF armonizzando la progettazione con la programmazione finanziaria.

L'offerta della scuola non si limita all'aspetto curricolare ma tende a seguire ed incentivare le naturali predisposizioni degli studenti , proponendo progetti nelle diverse sfere di interesse ,nei rapporti con il territorio e le realtà più vicine.

Nella scuola si può notare che vi è un bilancio di competenza, non un bilancio di cassa il che significa che , come si noterà da questa relazione, si creano residui attivi ( al 31 dicembre l'istituzione può essere creditrice di alcune somme relative alle competenze dell'anno finito) e residui passivi ( somme dovute ad altri solo impegnate , non ancora liquidate).

I sei principi del Programma Annuale sono :

1. il **principio di trasparenza**, significa che il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile esposizione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
2. il **principio di annualità**, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
3. il **principio di universalità**, significa che nel programma annuale sono considerate tutte le entrate e le spese, questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico anche il suo Programma, quindi in questo sono previste tutte le entrate e le uscite , con questo principio non sono possibili gestioni fuori bilancio;
4. il **principio di integrità**, il Programma viene redatto secondo questo principio in quanto le voci di entrata e di uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;
5. il **principio di unicità**, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
6. il **principio della veridicità**, in quanto il Programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita , con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile.

Ai fini della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale si è tenuto conto in particolare della nota del Ministero dell'Università e della Ricerca contenente precise indicazioni operative e riepilogative e la risorsa finanziaria su cui questa scuola può fare affidamento ammonta a € 6.386,66

Questa somma, riporta la nota ,va iscritta nell'aggregato d'entrata

02.01 FINANZIAMENTI DALLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA senz'altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione.

La suddivisione di tale importo, secondo le indicazioni riportate nella nota, nella nostra fattispecie sono le seguenti :

1. € 733,33 quale quota fissa istituto (tabella 2 quadro A )
2. € 600,00 quota per sede aggiuntiva (tabella 2 quadro A )
3. € 4.917,33 quota per alunno (tabella 2 Quadro A)
4. € 136,00 quota per alunni diversamente abili

La determinazione da parte del ministero di predetta somma ha tenuto conto che, pur non essendo scuola capofila all'interno del proprio ambito territoriale di revisione dei conti, le spese di missione sono coperte con l'assegnazione complessiva e quindi da ripartire tra le scuole con l'assegnazione complessiva per il funzionamento e sono da ripartire tra le scuole comprese nell'ambito.

Per quanto riguarda l'assegnazione per supplenze brevi e saltuarie la risorsa assegnata come budget pari a €20.429,54 **non deve essere accertata in bilancio** perché la stessa sarà gestita tramite cedolino unico.

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	8	8	203		203	0	1	25,75

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
<b>PRIMARIA</b>												
Prime		5		5	95				95	1	0	
Seconde		4		4	79				79	2	0	
Terze		5		5	95				95	1	0	
Quarte		4		4	87				87	1	0	
Quinte		4	1	5	79		57	22	79		0	
Pluriclassi		2		2	27				27		0	
Totale primaria		24	1	25	462				462	5	0	
<b>SECONDARIA DI PRIMO GRADO</b>												
Prime		4		4	95				95	3		
Seconde		4		4	83				82	5	-1	
Terze		4		4	86				85	2	-1	
Totale secondaria		12		12	264				262	11	-2	

Totale alunni 920 di cui diversamente abili 17 di cui stranieri n.157

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>94</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>27</b>

- + UNA DOCENTE COLLOCATA FUORI RUOLO

Organico di diritto docenti 83 Ata .23+1

## **DATI DI CONTESTO DELLA SCUOLA**

L'Istituto Comprensivo di Porretta Terme è composto da quattro scuole dell'Infanzia, quattro Scuole Primarie, e due Scuole Secondarie di I° grado.

L'utenza è di 915 alunni provenienti da un territorio assai vasto che comprende i Comuni di Castel di Casio, Granaglione, Porretta Terme .

E' facilmente comprensibile come gli orari delle lezioni e le offerte formative dei vari plessi siano fortemente condizionate dai trasporti effettuati sia da privati che da enti pubblici. Contraddizioni si riscontrano poi quotidianamente all'interno delle diverse classi, dove ad alunni con un notevole bagaglio esperienziale se ne contrappongono altri che, al di fuori dell'ambito scolastico, non hanno possibilità di effettuare esperienze significative.

La complessità dell'Istituto Comprensivo, impone di mantenere l'impegno primario verso la costruzione di raccordi fra i vari ordini di scuola e fra scuola e territorio, nella logica di una rete di supporto alla progettazione didattica ed all'uso consorziato delle risorse disponibili.

L'Istituto, attento a ogni trasformazione, anche in relazione alle attività di orientamento scolastico e professionale, cerca di far cogliere agli alunni tutte le potenzialità offerte dall'ambiente nei suoi diversi aspetti storici, culturali, naturalistici e a tal scopo intrattiene rapporti con gli Enti istituzionali e con associazioni e gruppi costituiti sul territorio.

In particolare è in diretto contatto, tramite progetti condivisi, con: Ufficio Scolastico Provinciale di Bologna, Amministrazioni Comunali, Provincia di Bologna, Comunità Montana, Cosea, Hera, Enea, AUSL Bologna Distretto di Porretta Terme, Società sportive, Associazione "Nueter", Associazione "Solidarietà", Ente Parco provinciale "Dei Laghi", Parco Regionale del Corno alle Scale, Parco di Montovolo, Parco di Monte Sole, Guardie ecologiche volontarie, Pro loco, Associazione degli Alpini, A.N.P.I., LIONS, ed alcune Ditte locali.

### **A) SITUAZIONE EDILIZIA**

Lo stato attuale delle strutture edilizie dislocate nei tre Comuni risulta complessivamente accettabile.

Il Comune di Porretta Terme ha messo a norma tutti gli edifici effettuando un nuovo impianto elettrico ed è stato già rilasciato il certificato antincendio da parte del Comando dei Vigili del fuoco. All'inizio dell'anno scolastico il nuovo Plesso di scuola media del Comune di Castel di Casio.

Nel corso dell'anno scolastico 2012/2013 sono stati effettuati i sopralluoghi di routine in tutte le strutture di pertinenza dell'Istituto, con la presenza del Responsabile del Servizio di Protezione e Prevenzione.

Per ogni edificio sono stati segnalati alle amministrazioni Comunali di Porretta Terme, Granaglione, Castel di Casio gli interventi da effettuare.

### **B) PRIORITA' DI INTERVENTO FORMATIVO**

**SAPER ESSERE (identità)**

Percepirsi come persona positiva, ricca di esperienze e di opportunità; conoscere le proprie capacità, i propri desideri ed avere una buona autostima; saper lavorare in gruppo; saper effettuare scelte

**SAPER FARE (autonomia)**

Acquisire capacità logiche e operative attraverso l'uso di materiali e strumenti diversi e la partecipazione a laboratori che utilizzino linguaggi alternativi al verbale.

**SAPERE (competenze)**

Acquisire competenze progressivamente più elaborate di lettura e comprensione di testi diversi, coltivando il piacere di leggere; conoscere almeno una lingua straniera, sin dalla scuola dell'infanzia scuola dell'infanzia; utilizzare a fini di ricerca, comunicazione ed espressione gli strumenti offerti dalle nuove tecnologie; conoscere il proprio territorio, la sua storia, le sue caratteristiche morfo-geografiche e correlarlo ad altri, ampliando la conoscenza del mondo; maturare sicure competenze matematiche e scientifiche

### C) ANALISI DELLE RISORSE

Con le risorse di seguito indicate, la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici- culturali, così come proposti dal Piano dell'offerta formativa dell'istituto.

Come è evidente dallo schema riassuntivo, la voce di entrata più cospicua e più direttamente connessa per natura, scopo e qualità è rappresentata dal Contributo dello Stato . Il suo aumentare è commisurato , secondo la normativa vigente, ad alcuni fattori di complessità organizzativa e gestionale, quali l'articolazione dei Plessi , il tempo scuola, la consistenza dell'organico, il numero dei plessi e quello degli indirizzi didattici.

Con la dotazione finanziaria ordinaria dello Stato è necessario provvedere alla realizzazione delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione, come previste ed argomentate nel POF, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate agli EE. LL. dalla normativa vigente.

Le altre voci di entrata riguardano i contributi elargiti dai Comuni, da Enti locali quali Regione-Provincia, dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, dai contributi delle famiglie degli alunni per le coperture assicurative antinfortunistiche, per le visite guidate ed i viaggi di istruzione, per attività legate al POF.

### D) ILLUSTRAZIONE DEI DATI FINANZIARI

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata sintetizzate nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	53.928,18
02-Finanziamenti dello Stato	6.386,66
03-Finanziamenti della Regione	0
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	0
05-Contributi da privati	1.502,76
06-Gestioni economiche	
07-Altre entrate	
08-Mutui	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>61.817,60</b>

Avanzo di amministrazione (Mod. D)

**L'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2013 ammonta complessivamente a € . 53.928,18**

di cui vincolato € . **48.172,14**

di cui non vincolato € . **5.756,04**

Il procedimento contabile che ha portato alla determinazione dell'ammontare complessivo dell'avanzo di amministrazione presunto è la somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2013 più i residui attivi meno quelli passivi presunti a fine esercizio, detta determinazione è stata effettuata mediante la compilazione del modello relativo alla " situazione amministrativa al 31/12/2013", situazione amministrativa DEFINITIVA.

Per l'iscrizione dell'avanzo di amministrazione si è proceduto alla determinazione dello stesso alla data del 31.12.2013.

Ai sensi dell'art. 3 - comma 3 -, i singoli stanziamenti di spesa collegati all'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione sono stati impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo di amministrazione determinato al 31.12.2013.

In ordine alla quantificazione dell'effettiva disponibilità dell'avanzo definitivo, si fa riferimento a quanto indicato nelle precedenti Circolari relative alla predisposizione dei Programmi annuali in particolare alle C.M. dell'11/12/2013

- Procedura contabile diretta:
  - Fondo di cassa fine esercizio: € 39.333,71
  - Residui attivi: € 20.630,25
  - Residui passivi: -€ 6.035,78
  - Risultato di amministrazione: € 53.928,18**

**Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)**

**L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:**

<b>UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>IMPORTO VINCOLATO</b>	<b>IMPORTO NON VINCOLATO</b>
<b>ATTIVITA' €15.732,12</b>		
Funzionamento amministrativo generale A01	<b>€.8892,02</b>	
Funzionamento didattico generale A02	<b>€6.840,10</b>	0
<b>PROGETTI €30.953,62</b>	<b>0</b>	
P1 FORMAZIONE	<b>€2.311,94</b>	
P2 PROGETTO INTEGRAZIONE ALUNNI	<b>€1.583,42</b>	
P3 INFORMATICA	<b>€5.496,58</b>	0
P4 PROGETTO POF	<b>€14.781,76</b>	
P5 PROGETTO 3/5	<b>€6.777,16</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>€46.682,98</b>	
	<b>Z€1.489,16</b>	<b>Z €5.756,04</b>

La parte non utilizzata in uscita per attività e progetti è confluita invece, sempre nella parte spese nell'aggregato **Z 2014** il cui totale ammonta a **€ 7.245,20**

La somma relativa all'Avanzo di Amm.ne vincolato è pari a € 1.489,16 residui Stipendi SS.BB  
 La somma relativa all'Avanzo di Amm.ne non vincolato è pari a € 5.756,04 resti contributo ordinario Stato anni precedenti non impegnati

La cifra pari a **€ 5.756,04** è stata opportunamente inserita nell'aggregato **Z** secondo le indicazioni della nota 0009537 del 14-12-2009 del MIUR e del 10773 del 11 novembre 2010 per le seguenti motivazioni: **FINO ALLA LORO EFFETTIVA RISCOSSIONE a parziale copertura RESIDUI ATTIVI DI COMPETENZA MIUR** dovuti per Supplenze brevi e saltuarie al 31-12-2011

La cifra pari a **€ 1.489,16** è stata momentaneamente inserita in **Z**, a seguito istruzioni del Miur vedi nota 6759 del 07/10/2013 integrata da nota 6890 del 14 ottobre 2013 in cui lo stesso comunicava che tale somma risultata come eccedente il fabbisogno per ultime liquidazioni supplenti brevi e saltuari per servizio prestato dal 1° dicembre al 31 dicembre 2012 dovrà essere tenuta in **Z** in attesa di **istruzioni in merito dal MIUR**

**RIEPILOGO AVANZO € 53.928,18**

**VINCOLATO (46.682,98 +1489,16) € 48.172,14**  
**NON VINCOLATO € 5.756,04**  
 di cui momentaneamente non programmato, collocato in **Z € 7.245,20**

Con le risorse a propria disposizione ,analizzate nel prospetto sottostante, questa Istituzione Scolastica cercherà di seguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal Piano dell’Offerta Formativa della scuola.

Contemporaneamente, nonostante l’evidente esiguità delle risorse, questa scuola si propone l’obiettivo di favorire le iniziative di un’Offerta Formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza, in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

Determinate le Entrate, la Giunta predispone sotto la indicata suddivisione delle Spese, tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell’anno precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l’anno 2014.

In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A ove vengono elencate le esigenze di spesa relative ad ognuno di essa.

<b>ENTRATE</b>		
<b>AGGREGATO 01</b>	<b>Avanzo di amministrazione</b>	
<b>VOCE 01</b>	<p><b>Non vincolato</b>            La voce è riferita a economie verificatesi negli anni precedenti sui quali non esistono vincoli di destinazione.            La nota prot. 10773 del 11/11/2010 del MIUR segnala l’opportunità di iscrivere <b>€5.756,04</b> nell’ Agg. Z “Disponibilità da programmare”.            Esistono infatti residui attivi di anni pregressi dovuti dal MIUR a questa istituzione scolastica per somme anticipate per “Stipendi supplenze brevi e saltuarie”</p>	<b>€ 5.756,04</b>
<b>VOCE 02</b>	<p><b>Vincolato</b>            Si tratta di assegnazione di fondi per i quali esiste il vincolo di utilizzazione e di reimpiego delle eventuali economie. Al Programma Annuale è allegato il mod. D (art. 3, comma 2 D.I. n. 44) dove si evidenzia la consistenza del prelevamento dall’avanzo di amministrazione e del suo utilizzo nell’ambito dell’attività e dei progetti.            Ad ogni buon fine si fornisce un elenco dettagliato dell’avanzo di amministrazione vincolato:            Avanzo vincolato Schede Attività €15.732,12            Avanzo vincolato Schede Progetto €30.953,62            La cifra pari a € <b>1.489,16</b> è stata momentaneamente inserita in Z ,a seguito istruzioni del Miur vedi nota 6759 del 07/10/2013 integrata da nota 6890 del 14 ottobre 2013 in cui lo stesso comunicava che tale somma risultata come eccedente il fabbisogno per ultime liquidazioni supplenti brevi e saltuari per servizio prestato dal 1°dicembre al 31 dicembre 2012 dovrà essere tenuta in Z in attesa di <b>istruzioni in merito dal MIUR</b></p>	<b>€48.172,14</b>
<b>AGGREGATO 02</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	
<b>VOCE 01</b>	<p><b>Dotazione Ordinaria</b>            L’art. 1, comma 601, della Legge 27/12/2006 n. 296 (finanziaria 2007) introduce una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche prevedendo che siano direttamente erogate dal MIUR –Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio, che a questa scuola, come già evidenziato in</p>	<b>€ 6.386,66</b>

	<p>premessa, sono state comunicate con la nota dell'11/12/2013 e sono pari a € 6.386,66 (genn-agosto) che secondo le indicazioni ministeriali sono state così ripartite per coprire gli impegni di spesa :</p> <p style="text-align: center;">SPESE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO €</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td>Quota fissa per istituto Tabella 2 Quadro A</td> <td style="text-align: right;">€.733,33</td> </tr> <tr> <td>Quota per sede aggiuntiva</td> <td style="text-align: right;">€.600,00</td> </tr> <tr> <td>Quota per alunno</td> <td style="text-align: right;">€4.917,33</td> </tr> <tr> <td>Quota alunni diversamente abili</td> <td style="text-align: right;">€ 136,00</td> </tr> </table>	Quota fissa per istituto Tabella 2 Quadro A	€.733,33	Quota per sede aggiuntiva	€.600,00	Quota per alunno	€4.917,33	Quota alunni diversamente abili	€ 136,00	
Quota fissa per istituto Tabella 2 Quadro A	€.733,33									
Quota per sede aggiuntiva	€.600,00									
Quota per alunno	€4.917,33									
Quota alunni diversamente abili	€ 136,00									
<b>VOCE 02</b>	<b>Dotazione Perequativa</b>	€.0								
<b>VOCE 03</b>	<p><b>Altri finanziamenti non vincolati</b> Per l'arricchimento e l'ampliamento dell'Offerta Formativa legge n. 440/1997 a.s.2013/2014 il MIUR <b>non ha ancora comunicato la quota</b> destinata a questo istituto per la realizzazione del piano dell'offerta formativa .</p>	€0								
<b>VOCE 04</b>	<p><b>Altri finanziamenti vincolati</b> Per le misure incentivanti per i progetti relativi alle aree a rischio , a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica a.s. 2013/2014 (art.9 ccnl ) il MIUR <b>non ha assegnato ancora i fondi</b> a questa istituzione scolastica .</p>	€.0								
<b>AGGREGATO 04</b>	<b>Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni Pubbliche</b>									
<b>VOCE 01</b>	<b>Unione Europea</b>	€ 0								
<b>VOCE 02</b>	<b>Provincia non vincolati</b>	€ 0								
<b>VOCE 03</b>	<b>Provincia vincolati</b>	€ 0								
<b>VOCE 04</b>	<b>Comune non vincolati</b>	€ 0								
<b>VOCE 05</b>	<p><b>Comune vincolati</b> <b>Contributo dei Comuni di pertinenza finalizzati a funzionamento amministrativo ufficio e a progetti per arricchimento dell'offerta formativa .</b> <b>Alla data odierna non esistono comunicazioni ufficiali da parte dei Comuni</b></p>	€.0								
<b>AGGREGATO 05</b>	<b>Contributi da privati</b>									
<b>VOCE 01</b>	<b>Famiglie non vincolati</b>	€. 0								
<b>VOCE 02</b>	<p><b>Famiglie vincolati</b> Contributo genitori per:  <ul style="list-style-type: none"> <li>✚ Progetti POF € 1.002,76</li> <li>✚ L'iscrizione dei contributi riconducibili a detto Aggregato è subordinata alla certezza della loro riscossione, e si</li> </ul> </p>									

	<p>concretizza con l'avvenuto versamento sul c/c postale e/o sul conto corrente bancario.</p> <p>Le somme versate sul conto corrente postale sono trasferite ,ogni quindici giorni , sul conto corrente bancario presso l'istituto cassiere.</p> <p>Dal conto corrente postale non verranno emessi mandati di pagamento ma solo verranno effettuati prelievi .</p>	<p><b>€ 1.002,76</b></p>
<b>VOCE 02</b>	<p><i>Altri vincolati</i></p> <p><i>La Ditta DIA annualmente eroga alla scuola un contributo pari a €500,00 finalizzato al funzionamento amm.vo</i></p>	<p><b>€500,00</b></p>
<b>AGGREGATO 07</b>	<b>Altre entrate</b>	
<b>VOCE 01</b>	<p><i>Interessi</i></p> <p>❖ Interessi maturati su C/C bancario E.F.2013 non essendoci giacenze non sono prevedibili interessi</p> <p>Vanno qui inserite le entrate che non trovano collocazione nelle precedenti aggregazioni come gli interessi attivi, i rimborsi e recuperi.Siamo ancora in attesa di conoscere gli interessi del conto di tesoreria</p>	<p>€ 0</p>
<b>AGGREGATO 99</b>	<b>Partite di giro</b>	
	<p>Si iscrive il fondo per le minute spese del DSGA</p> <p>Sono previste anche le partite di giro esclusivamente relative al fondo minute spese che creano comunque discrepanze fra norma ed istruzioni impartite , infatti alcuni modelli del consuntivo non contemplano la cifra afferente il fondo M.S.</p> <p><b>Il Fondo approvato è pari a € 500,00</b> con vari reintegri previsti nel corso dell'anno finanziario</p>	<p>€500,00</p>
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		<b>€ 61.817,60</b>

## ATTIVITA' / PROGETTI ( SPESE MODELLO A)

Realizzazione dell'Autonomia scolastica – Piano dell'Offerta Formativa

Nella predisposizione del Programma Annuale si è tenuto conto in primo luogo dei “ **bisogni individuati** dai responsabili di Attività o di Progetto e **contenuti** delle **schede “ sintesi” progetto/attività**.”

Sono state redatte le schede finanziarie ( Modello B) dove sono analiticamente elencate, in base alla tipologia, le previsioni di spesa individuandone nel contempo la copertura finanziaria. E' per questo che nella descrizione delle schede finanziarie ci si sofferma ad analizzare i finanziamenti che permettono l'effettuazione delle spese previste. Come per la parte Entrate anche le Spese sono distinte in *Aggregati* e *Voci*, in questo caso nel modello A non vengono evidenziate, a differenza di quanto accade per le Schede Illustrative Finanziarie, modelli B, i Conti e i Sottoconti.

La divisione delle tipologie / tipo in ulteriori “Conti” e “Sottoconti” viene evidenziata anche nel modello E, il quale permette di monitorare in modo trasversale a tutti i Progetti ed Attività la spesa complessiva distinta per tipologia.

Analizzando più in dettaglio il modello A della parte Spese, possiamo rilevare che le Voci dell'aggregato A delle attività sono state prefissate dal MIUR, non sono modificabili e non se ne possono inserire altre;

le Voci dell'aggregato P dei Progetti sono state invece inserite ed individuate autonomamente nel nostro Istituto, perché relative alla specificità del nostro POF .

Per esigenze organizzative, i Progetti ed attività del POF sono stati aggregati per assi omogenei per facilitare la loro contabilità ed evitare troppe frammentazioni nelle liquidazioni delle spese.

	<u><b>S P E S E</b></u>	
<b>AGGREGATO A</b>	<b>Attività</b>	<b>€21.618,78</b>
<b>VOCE A01</b>	<p><b><i>Funzionamento amministrativo generale</i></b>                      Le spese previste sono necessarie per cercare di garantire un corretto funzionamento amministrativo dell'Istituzione Scolastica.                      Con nota dell'11/12/2013.il MIUR ha comunicato l'importo assegnato per il “Funzionamento didattico e amministrativo” che è stato disposto in base al D.M. 21 del 01/03/2007:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Quota fissa per tipologia Istituto Comprensivo (tabella 2, quadro A) (gen-ago 2013)</li> <li>➤ Quota per 1 sede aggiuntiva (tabella 2, quadro A) (gen-ago 2013)</li> <li>➤ Quota per alunni (tabella 2, quadro A) (gen-ago 2013)</li> <li>➤ Quota per gli alunni diversamente abili (tabella 2, quadro A) (gen-ago 2013)</li> </ul> <p style="margin-left: 20px;">€ 6.386,66</p> <p>Si dovrà procedere alla programmazione delle spese con particolare oculatezza e rigore, in considerazione dell'attuale situazione finanziaria complessiva Nazionale e dell'Istituto.                      Al momento sarà possibile rinnovare il contratto di assistenza tecnica e l'incarico di Responsabile del servizio di Prevenzione e Protezione finanziato in parte dal Miur con i fondi per la sicurezza e col Medico del Lavoro.                      L'esiguità dei finanziamenti comporterà gravi difficoltà per lo svolgimento e l'organizzazione delle attività all'interno dell'Istituto.                      Il finanziamento per il Funzionamento viene subito così assorbito da nuovi adempimenti piuttosto che essere utilizzato per il funzionamento della Scuola.</p>	<b>€12.585,35</b>

	<p>Sono state programmate le seguenti spese improrogabili:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Spese postali</li> <li>• <b>Compenso per consulente per la sicurezza e medico del lavoro</b></li> <li>• Contratto di assistenza tecnico-informatica</li> <li>• Carta, toner, cartucce per stampanti</li> <li>• Costo copia fotocopiatori</li> <li>• Spese per materiale igienico-sanitario</li> <li>• Riviste e pubblicazioni</li> <li>• Iscrizione siti Aruba ,Mediasoft , Fram etc.</li> <li>• Minute spese</li> </ul> <p>FINALITA' le azioni che si intende intraprendere attraverso gli acquisti e/o gli incarichi affidati per il regolare funzionamento amministrativo del nostro istituto saranno caratterizzate dalla costante necessità di misurare il rapporto tra il risultato dell'azione organizzativa e la quantità di risorse impiegate per ottenere quel dato risultato valutando così la capacità o meno di raggiungere i propri obiettivi.</p> <p>OBIETTIVI raggiungere standard di efficienza con il minor impiego possibile di risorse economiche ed anche i persone</p>	
	<p>La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato €.</li> <li>2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato € 8.892,02</li> <li>3. 02/01 Dotazione Ordinaria € 3.193,33</li> <li>4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vincolati €.</li> <li>5. 04/05 Comune Vincolati €.</li> <li>6. 05/02 Famiglie vincolate €.</li> <li>7. 05/03 Altri non vincolati €</li> <li>8. 05/04 Altri vincolati € 500,00</li> </ol>	
<p><b>VOCE A02</b></p>	<p><b>Funzionamento didattico</b></p> <p>Le spese previste sono necessarie per cercare di garantire un corretto funzionamento didattico dell'Istituzione Scolastica nei diversi ordini di scuola.</p> <p>Sono state programmate le seguenti spese improrogabili:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto noleggio costo copia fotocopiatrici Porretta Terme e Ponte della Venturina</li> <li>• Acquisto materiale di facile consumo</li> <li>• Acquisto consumabili stampanti</li> <li>• Acquisto testi</li> </ul> <p>FINALITA' le azioni che si intende intraprendere attraverso gli acquisti e/o gli incarichi affidati per il regolare funzionamento didattico dei plessi del nostro istituto saranno caratterizzate dalla costante necessità di misurare il rapporto tra ciò che si è effettivamente realizzato e quanto si sarebbe voluto realizzare in base alla quantità di risorse impiegate per ottenere quel dato risultato valutando così la capacità o meno di raggiungere i propri obiettivi.</p> <p>OBIETTIVI raggiungere negli acquisti standard di prodotti di qualità a garanzia degli utenti ( minori anche in tenera età) con il minor impiego possibile di risorse economiche .</p>	<p><b>€ 9.033,43</b></p>

	La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :	
	1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato €0 2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato €6.840,10 3. 02/01 Dotazione Ordinaria €1.193,33 4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vincolati €0 5. 04/05 Comune Vincolati €0 6. 05/02 Famiglie vincolate €1.000,00 7. 05/03 Altri non vincolati € 500,00 8. 05/04 Altri vincolati € 0	
<b>VOCE A03</b>	<b>Spese di personale</b> Attualmente	€ 0
<b>AGGREGATO P</b>	<b>Progetti</b>	<b>€32.753,62</b>
<b>VOCE P01</b>	<b>Formazione e aggiornamento</b> FINALITA'Le attività di formazione ed aggiornamento del personale della scuola hanno lo scopo di arricchire la professionalità in relazione all'approfondimento dei contenuti, delle tematiche connesse ai cambiamenti oggi in essere ,in relazione all'autonomia scolastica,all'uso dei nuovi strumenti di informazione, alla sicurezza. <b>OBIETTIVI</b> Migliorare la qualità della vita scolastica a tutti i livelli. La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :	<b>€2.311,94</b>
	1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato €. 2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato €2.311,94 3. 02/01 Dotazione Ordinaria €. 4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vincolati €. 5. 04/05 Comune Vincolati €. 6. 05/02 Famiglie vincolate €. 7. 05/03 Altri non vincolati € 8. 05/04 Altri vincolati €	
<b>VOCE P02</b>	<b>Integrazione alunni</b> FINALITA' questa scheda progetto, considerato che l'istituto realizza un ampliamento dell'offerta formativa, ha tenuto conto delle esigenze necessarie per favorire l'INTEGRAZIONE sociale e culturale degli alunni diversamente abili e per i ragazzi che presentano una richiesta speciale di attenzione per una richiesta di speciale attenzione per una varietà di svantaggi sociali e culturali, disturbi specifici di apprendimento e/o disturbi evolutivi specifici, difficoltà derivanti dalla non conoscenza della cultura e della lingua italiana perché appartenenti a culture diverse (BES). <b>OBIETTIVI</b> creare un contesto educativo dove realizzare concretamente la scuola " per tutti e per ciascuno " attraverso l'ausilio di personale interno ed esterno e con l'utilizzo di strumenti nuovi , tecnologicamente testati per le esigenze di questi alunni. La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :	<b>€1.583,42</b>
	1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato €. 2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato €1.583,42 3. 02/01 Dotazione Ordinaria €. 4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vincolati €. 5. 04/05 Comune Vincolati €. 6. 05/02 Famiglie vincolate €. 7. 05/03 Altri non vincolati € 8. 05/04 Altri vincolati €	

<b>VOCE P03</b>	<p><b>Informatica</b></p> <p>Questa scheda progetto , considerato che l'istituto realizza un ampliamento dell'offerta formativa, ha tenuto conto delle esigenze necessarie per favorire l'apprendimento degli alunni attraverso le TIC La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :</p>	<b>€7.296,58</b>
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato €.</li> <li>2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato €5.496,58</li> <li>3. 02/01 Dotazione Ordinaria €1.800,00</li> <li>4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vincolati €.</li> <li>5. 04/05 Comune Vincolati €.</li> <li>6. 05/02 Famiglie vincolate €.</li> <li>7. 05/03 Altri non vincolati €</li> </ol>	
<b>VOCE P04</b>	<p><b>Piano Offerta Formativa</b></p> <p>In applicazione dell'art. 2 comma 19 della Legge 191/2009 ( Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cedolino unico, i compensi accessori relativi al Fondo dell' Istituzione scolastica, funzioni strumentali al POF e gli incarichi specifici al personale ATA saranno retribuiti direttamente dal MEF – Ragioneria Territoriale dello Stato di Bologna – dietro comunicazione da parte dell'Istituzione scolastica. Pertanto gli unici compensi continueranno ad essere liquidati dalla scuola riguarderanno i seguenti progetti:</p> <p>Progetti in rete con gli Istituti dell'Ambito 7, finanziati con Fondi della Provincia e dei Comuni di Porretta Terme, Castel di Casio e Granaglione. Questo progetto mira a favorire il successo formativo come SAPER ESSERE (IDENTITA') percepirsi come persona positiva , ricca di esperienze e di opportunità; conoscere le proprie capacità, i propri desideri ed avere una buona autostima; saper lavorare in gruppo; sapere effettuare scelte, SAPERE FARE (AUTONOMIA) acquisire capacità logiche e operative attraverso l'uso di materiali e strumenti diversi e la partecipazione a laboratori che utilizzano linguaggi alternativi al verbale, SAPERE (COMPETENZE) acquisire competenze sempre più elaborate.</p> <p>Questa scheda raccoglie tutte le progettazioni delle varie scuole dell'istituto riguardanti l'arricchimento dell'offerta formativa esplicitate nella stesura ufficiale del POF a.s. 2014/2015 .</p> <p>In particolare si evidenzia che nell'ambito del POF sono effettuate: <u>visite guidate e viaggi d'istruzione</u></p> <p>L'arricchimento dell'offerta formativa si realizza anche attraverso visite guidate nel territorio , programmate dai docenti di tutti e tre gli ordini di scuole con l'obiettivo di conoscere e valorizzare le risorse ambientali e non.</p> <p>La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :</p>	<b>€14.781,76</b>
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato €.</li> <li>2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato €14.781,76</li> <li>3. 02/01 Dotazione Ordinaria €.</li> <li>4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vincolati €.</li> <li>5. 04/05 Comune Vincolati €.</li> <li>6. 05/02 Famiglie vincolate €2,76</li> <li>7. 05/03 Altri non vincolati €</li> </ol>	

	8. 05/04 Altri vincolati	€.	
<b>VOCE P05</b>	<b>Progetto 3-5 anni</b> <b>Finalita'</b> Questa scheda PROGETTO UN LIBRO PER , considerato che l'istituto realizza un ampliamento dell'offerta formativa rivolta alla prima infanzia , vuole creare opportunità culturali per i docenti , bambinie per le loro famiglie in particolare creare occasioni formative per avvicinare alle forme comunicative nell'ambito di intervento – EDUCAZIONE ALLE DIFFERENZE,INTERCULTURA OBIETTIVI per i docenti creare occasioni formative comuni per avvicinarli a forme comunicative di linguaggi anche non verbali,per i bambini <b>Per i bambini:</b> acquisire fiducia nelle proprie capacità espressive e conquistare abilità sociali,essere capaci di una visione del mondo che incontra altre visioni,altri sguardi possibili;sperimentare varie tecniche di ascolto , esercitare la propria immaginazione;sviluppare l'espressività corporea attraverso percorsi legati alla narrazione. <b>Per le famiglie :</b> <u>informazione</u> ed accessibilità dei servizi realizzate attraverso un lavoro di mediazione linguistica e culturale, <u>accoglienza</u> ,intesa come clima di apertura al servizio ,flessibilità ed attenzione alla storia di ciascuno, <u>relazione</u> fra docenti operatori genitori autoctoni ed immigrati,prevenzione degli stereotipi e dei pregiudizi che si formano già durante l'infanzia La copertura delle spese è data dalle seguenti poste di entrata :		<b>€ 6.777,16</b>
	1. 01/01 Avanzo Amm.ne non vincolato	€.	
	2. 01/02 Avanzo Amm.ne Vincolato	€.6.777,16	
	3. 02/01 Dotazione Ordinaria	€.	
	4. 02/03 Altri Finanziamenti non Vicolati	€.	
	5. 04/05 Comune Vincolati	€.	
	6. 05/02 Famiglie vincolate	€.	
	7. 05/03 Altri non vincolati	€	
	8. 05/04 Altri vincolati	€.	
<b>AGGREGATO R</b>	<b>Fondo di riserva</b>		
	Il Fondo di Riserva è stato determinato in Euro 200,00 cifra entro il 5% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio nella parte delle Entrate, rispettando così il massimo consentito dal Regolamento di Contabilità		<b>€.200,00</b>
<b>AGGREGATO Z</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>		
	Dopo la distribuzione delle risorse nel P.A. 2014 sono rimasti da programmare €.7.245,200La cifra pari a € <b>5.756,04</b> è stata opportunamente inserita nell'aggregato Z secondo le indicazioni della nota 0009537 del 14-12-2009 del MIUR e del 10773 del 11 novembre 2010 per le seguenti motivazioni:FINO ALLA LORO EFFETTIVA RISCOSSIONE <b>a parziale copertura RESIDUI ATTIVI DI COMPETENZA MIUR</b> dovuti per Supplenze brevi e saltuarie al 31-12-2011 La cifra pari a € <b>1.489,16</b> è stata momentaneamente inserita in Z ,a seguito istruzioni del Miur vedi nota 6759 del 07/10/2013 integrata da nota 6890 del 14 ottobre 2013 in cui lo stesso comunicava che tale somma risultata come eccedente il fabbisogno per ultime liquidazioni supplenti brevi e saltuari per servizio prestato dal 1°dicembre al 31 dicembre 2012 dovrà essere tenuta in Z in attesa di <b>istruzioni in merito dal MIUR</b>		<b>€.7.245,200</b>

## **CONTROLLO INTERNO DI GESTIONE**

L'Autonomia attribuita all'istituzione scolastica impegna il dirigente, quale responsabile della gestione della stessa, a porre costantemente a raffronto i risultati ottenuti o meno ottenuti con l'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali per conseguirli.

Il D.L. 44 prevede controlli di gestione esterni, affidati all'Ufficio Regionali, ed interni, organizzati dal Dirigente Scolastico. Questi ultimi saranno condotti dallo Staff di Direzione ed i risultati discussi e verificati in collegio docenti e in Consiglio d'Istituto. Seguendo le indicazioni del Regolamento di contabilità, si intende evidenziare i criteri che sottendono le modalità della verifica e di gestione:

- Monitoraggio in itinere, bimestrale, delle attività e dei progetti con i responsabili degli stessi e di gruppo con lo Staff di direzione;
- Negoziazione con le RSU dell'Istituto degli elementi relativi al FIS che la norma assegna alla contrattazione e relativa rendicontazione consuntiva;
- Verifica finale quale sommatoria del monitoraggio in itinere, con lo Staff e l'intero collegio docenti;
- Relazioni periodiche al consiglio d'istituto sull'andamento generale della gestione.

## **CONCLUSIONE**

Con questa programmazione finanziaria si persegue l'obiettivo di ampliare la qualità di servizio scolastico, concretizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici culturali così come proposti nel POF e nella Carta dei Servizi, che è parte integrante del piano medesimo.

Porretta Terme, 08 /01/ 2014

Il Segretario della G.E.  
Sig.ra Donatella Gelloni

Il Presidente della G.E.  
Dott.ssa Enza Amodio