

**ISTITUTO COMPRENSIVO "L.SPALLANZANI" DI SCANDIANO**

**V.LE DELLA ROCCA N.8 - 42019 SCANDIANO (RE)**

**TEL.E FAX.:0522/857593**

**RELAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO  
FINANZIARIO 2013**

Da proporre al Consiglio di Istituto.

Dirigente Scolastico: Dott. Giacomo Lirici

Il Direttore dei serv.gen. e amministrativi : Sig.ra Borghi Maria Grazia

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio preventivo per il 2013 in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- DI 1 febbraio 2001 n. 44
- L.296 27.12.2006 (legge finanziaria 2007)
- D.M.21 del 1.3.2007 e nota MPI prot.n.151 del 14.3.2007
- Nota MIUR Prot. n. 10773 del 11.11.2010
- Nota MIUR Prot. n. 9353 del 22.12.2011
- Nota MIUR Prot.n. 8409 del 30/07/2010
- Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2013 - mail MIUR Prot. 8110 del 17/12/2012 rettificata con mail del 03/01/2013;

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, si è tenuto in considerazione e in debite valutazioni dei seguenti elementi:

**La popolazione scolastica:**

Nel corrente anno scolastico si hanno n. **946** alunni distribuiti su plessi di scuola Primaria, sezioni di scuola Infanzia, scuola Secondaria di I° Grado come segue:

**SCUOLE PRIMARIE:**

Scuola Primaria "Spallanzani" di Scandiano - Totale alunni n. **192**

Scuola Primaria di Arceto - Totale alunni **202**

Scuola Primaria di Ventoso - a tempo pieno - Totale alunni **196**

Scuola Primaria di Pratissolo - Totale alunni **108**

**SCUOLE INFANZIA:**

Scuola Infanzia di Iano (trasferita in Via Risorgimento)- Totale alunni **52**

**SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO:**

Scuola Secondaria 1° Grado "A.Vallisneri" di Arceto – Totale alunni n. **196**

Le sezioni di scuola Infanzia funzionano per almeno 8 ore al giorno.

In tutti i plessi funzionano servizi integrativi gestiti dai Comuni (mensa, trasporti, pre-scuola)

e dal personale della scuola tramite convenzioni coi Comuni (post scuola).

**Il personale**

L'organico docente amministrato dall'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da **76** docenti di ruolo, di cui **2** part-time, il Dirigente Scolastico di ruolo, n. **13** docenti con rapporto di lavoro a

tempo determinato, di cui **2** su spezzone orario, **3** insegnanti distaccati dall'insegnamento utilizzati su progetto.

Il personale a.t.a. è composto di **23** unità così distribuite:

- n. **1** direttore dei servizi generali e amm.vi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. **6** assistenti amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato di cui n. **1** con lavoro part-time verticale 30 ore sett.li, n. **1** con lavoro a tempo determinato part-time verticale **6** ore sett.li
- n. **14** collaboratori scolastici con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, di cui n. **1** con lavoro part-time verticale 28 ore sett.li, n. **1** con lavoro a tempo determinato part-time verticale 8 ore sett.li .

La distribuzione del personale è analiticamente descritta nel piano annuale predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente .

### ***La situazione edilizia***

La manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici è di competenza dei Comuni.

Le varie sedi ospitano aule e laboratori, nonché palestre in quantità sufficiente per gli alunni frequentanti. La sede della Scuola Primaria "Spallanzani" ospita gli Uffici di Segreteria e la Direzione; è dotata di una capiente aula magna per le riunioni, di una sala Biblioteca per gli insegnanti e un'aula lettura per gli alunni. Quasi tutte le scuole hanno un attrezzato laboratorio informatico, con consistente dotazione aumentata negli ultimi anni, anche grazie a donazioni di privati ed enti, che rende necessario prevedere risorse non indifferenti per la manutenzione e per la sostituzione delle apparecchiature che - via via - diventano obsolete.

### ***Obiettivi complessivi del programma annuale***

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

1. Garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico,
2. Garantire l'efficienza del servizio scolastico attraverso l'utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane e didattiche
3. Garantire un incremento, seppur limitato, delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica:
  - laboratori di informatica
  - laboratori musicali
  - biblioteche scolastiche
  - atelier
  - attrezzature audiovisive
  - Garantire la realizzazione efficace dei progetti curriculari ed extracurriculari
4. Sostenere la formazione del personale

L'esperienza di questi anni ha dimostrato come l'innovazione non possa realizzarsi appieno senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte ai docenti e al restante personale. Le migliori esperienze si realizzano con attività di "sperimentazione assistita", è per questo motivo che - nell'approntare i diversi progetti di lavoro - risulta necessario prevedere specifiche azioni di formazione e di aggiornamento, anche in rete con altre scuole del territorio (in particolare formazione su sicurezza – D.L. 81/08 – ex Legge 626/94, DSA, corsi on-line docenti e ATA).

La GIUNTA ESECUTIVA procede all'esame delle singole aggregazioni di entrate e spesa:

#### **Determinazione delle entrate**

Come da comunicazione e-mail Prot. 8110 del 17/12/2012 rettificata in data 03/01/2013 la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2013 è pari ad **30.325,42** Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) **per il periodo gennaio-agosto 2013** e potrà essere oggetto di interazioni e modificazioni come indicato nella mail 8110.

La risorsa finanziaria di **€30.325,42**, è stata determinata come di seguito specificato:

- **€ 6.357,33** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:

**€733,33** quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);

**€333,33** quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);

**€5.066,67** quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);

**€224,00** quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);

- **€ 23.968,09** in quanto scuola con organico accantonato di collaboratori scolastici, contratti "Ex Appalti Storici", quale quota per l'acquisto di servizi per appalto delle pulizie

#### ➤ ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

La somma di **€30.805** costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

- In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("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 di **€30.805 non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le regole illustrate nella mail 8110 al paragrafo "Supplenze brevi e saltuarie – gestione tramite cedolino unico". Per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, si informa che potranno essere disposte dal MIUR - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio - integrazioni della risorsa finanziaria assegnata nella dotazione ordinaria per "**Supplenze brevi e saltuarie**". Le risorse verranno gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".

#### ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma che verrà assegnata a codesta scuola per l'a.s. 2012/13, finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA e il DS);
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio

Si prevedono inoltre di incassare:

- Entrate pari ad € 1.150,00 quale contributo progetto Comunità in rete - Pedagogia comunitaria
- Entrate pari ad € 4.000,00 quale contributo dei genitori per noleggio pulman per uscite didattiche
- Entrate pari a € 1.000,00 per concessione in uso palestra

Una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello stato deve essere opportunamente inserita nell'aggregato "Z", anche se ciò condiziona l'effettiva realizzazione del Programma poiché il valore complessivo dei residui attivi è di € 102.528,42 (composto da entrate ormai storiche per le spese relative alle supplenze temporanee, ancora ad oggi pari a € **100.780,02**, nonché € 1.748,40, per spese appalti di pulizia anno 2011)

La programmazione è efficace nella misura in cui aiuta la scuola a progettare e realizzare le attività in relazione agli obiettivi che si intendono realizzare e alla destinazione delle risorse disponibili, in coerenza

con le previsioni del piano dell'offerta formativa. Un programma annuale che non si realizzi dal punto di vista finanziario non è uno strumento efficace. A tal fine è fondamentale che nel programma annuale non si inseriscano attività che non si è ragionevolmente sicuri di poter realizzare anche finanziariamente (principi della trasparenza e della veridicità del programma annuale – art. 2 c.2 D.I. 44/01).

Pertanto la programmazione deve essere impostata tenendo conto delle effettive possibilità di realizzazione delle attività, evitando di prevedere entrate il cui successivo accertamento non è attendibile e spese per le quali non sussiste certezza di copertura.

#### PRIMA PARTE: ENTRATE

Aggr.			Importi
	Voce		in Euro
		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	167.022,08
	<b>01</b>	Non vincolato	135.216,08
	<b>02</b>	Vincolato	31.806,00
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	30.325,42
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	
	<b>05</b>	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali</b>	
	<b>01</b>	Unione Europea	
	<b>02</b>	Provincia non vincolati	
	<b>03</b>	Provincia vincolati	
	<b>04</b>	Comune non vincolati	
	<b>05</b>	Comune vincolati	

	<b>06</b>	Altre istituzioni	
<b>05</b>		<b>Contributi da privati</b>	5.000,00
	<b>01</b>	Non vincolati	1.000,00
	<b>02</b>	Vincolati	4.000,00
<b>06</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	
	<b>01</b>	Azienda agraria	
	<b>02</b>	Azienda speciale	
	<b>03</b>	Attività per conto terzi	
	<b>04</b>	Attività convittuale	
<b>07</b>		<b>Altre entrate</b>	1.150,00
	<b>01</b>	Entrate diverse	1.150,00
	<b>02</b>		
<b>08</b>		<b>Mutui</b>	
		<b>Totale entrate</b>	203.497,50

Con queste risorse, seppur limitate, la scuola intende perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto. Si auspica di raggiungere 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 buoni livelli di educazione e di formazione,

#### **SPECIFICA DEI RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2012**

ANNO PROVENIENZA	CAUSALE	IMPORTO
2012	Da USP R.E.- Fondi per supplenze temporanee-data 29/12/2006	34.692,27
2012	Da MPI-DIR.GEN.LE POL.FIN. –Assegnazione straordinaria fondi per supplenze temporanee- data 30/12/2008	66.087,75
2012	Da MPI-DIR.GEN.LE POL.FIN. - saldo spese appalti di pulizia periodo gennaio-giugno 2011- data 30/12/2011	1.748,40
2012	UNICREDIT BANCA – Interessi c/corrente n. 9666371 proveniente dalla cessata Direzione Didattica 2^Circolo di Scandiano al 31/08/2012	29,87
	<b>TOTALI</b>	<b>102.558,29</b>

**COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2012**

PROGETTO	ECONOMIA	VINCOLATA	NON VINCOLATA	TIPOLOGIA FONDO VINCOLATO
A01	14.530,92	12.000,00	2.530,92	FONDI COMUNE PER MAT. PULIZIA E MENSA
A02	1.222,17	0	1.222,17	
A03	11.116,16	7.509,00	3.607,16	FONDI MOF – FORTE PR.MIGR.
A04	300,00	0	300,00	
P1	28.905,08	7.279,00	21.626,08	FONDI PROGETTO VANTAGGI COOP PER LA SCUOLA
Aggr.Z	100.780,02		100.780,02	RESIDUI ATTIVI SUPPLENZE
Aggr.Z	1.748,40		1.748,40	SPESE APPALTI DI PULIZIA GIUGNO 2011
Aggr.Z	5.018,00	5.018,00		FONDI PER PROCESSO DI DEMATERIALIZZAZIONE
Aggr.Z	3.101,33		3.101,33	FONDI MIUR IN ATTESA DI COMUNICAZIONE
F.RISERVA	300,00	0	300,00	
TOTALE	167.022,08	31.806,00	135.216,08	

Per le economie di bilancio che si sono avute riguardo le spese finalizzate **si dispone, in quanto vincolate**, il prelevamento dall'avanzo di amministrazione di **Euro 31.806,00** così suddivise:

€ 12.000,00 per acquisto materiale di pulizia e attrezzature mensa scolastica

€ 7.509,00 per progetti forte processo migratorio

€ 7.279,00 per progetti "Vantaggi Coop per la scuola"

€ 5.018,00 per materiale informatico necessario al processo di dematerializzazione

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2012 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2013 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D) così come di seguito indicato

SPESE			
Aggr.			importi
	Voce		In Euro
<b>A</b>		<b>Attività</b>	25.050,00
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	19.050,00
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	6.000,00
	<b>A03</b>	Spese di personale	
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	39.443,66

	<b>P1</b>	Visite guidate e d'istruzione	0
	<b>P2</b>	Educazione Artist. Motoria,music.le,teatrale	5.122,67
	<b>P3</b>	Progetto lettura	1.000,00
	<b>P4</b>	Educazione ambientale-progetto SET	2.500,00
	<b>P5</b>	Informatica	12.332,99
	<b>P6</b>	Intercultura e recupero alunni	7.509,00
	<b>P7</b>	Sicurezza-educaz.alla salute-sostegno hand.	3.700,00
	<b>P8</b>	Formazione del personale docente e ATA	
	<b>P9</b>	Progetto Coop– Vantaggi per la Scuola	7.279,00
		<b>Totale spese</b>	64.493,66
	<b>Z01</b>	Disponibilità finanziaria da programmare	102.528,42
		<b>Totale a pareggio</b>	167.022,08

#### PARTE SECONDA - SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aree o aggregazioni si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

<b>SPESE</b>			
Aggr.			importi
	Voce		In Euro
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>53.018,09</b>
(1)	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	45.718,09
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	7.000,00
	<b>A03</b>	Spese di personale	
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	300,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>47.650,99</b>
	<b>P1</b>	Visite d'istruzione	4.000,00
	<b>P2</b>	Educazione Artist., motoria,music.le,,teatrale	6.680,00
	<b>P3</b>	Progetto lettura	1.000,00
	<b>P4</b>	Educazione ambientale-progetto SET	2.500,00
	<b>P5</b>	Informatica	12.332,99
	<b>P6</b>	Intercultura e recupero alunni	7.509,00

	<b>P7</b>	Sicurezza-educaz.alla salute-sostegno hand.	4.850,00
	<b>P8</b>	Formazione del personale docente e ATA	1.500,00
	<b>P9</b>	Progetto Coop– Vantaggi per la Scuola	7.279,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	
	<b>G01</b>	Azienda agraria	
	<b>G02</b>	Azienda speciale	
	<b>G03</b>	Attività per conto terzi	
	<b>G04</b>	Attività convittuale	
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	
	<b>R98</b>	Fondo di riserva	<b>300,00</b>
		<b>Totale spese</b>	<b>100.969,08</b>
<b>(2)</b>	<b>Z01</b>	Disponibilità finanziaria da programmare	<b>102.528,42</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>203.497,50</b>

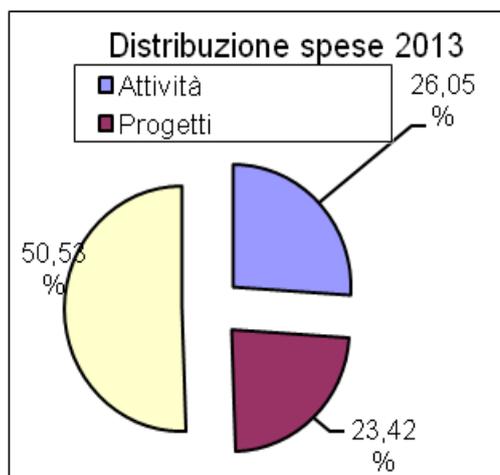
(1) Si sottolinea anche quest'anno che la forte spesa imputata su questo aggregato è dovuta alla necessità di far fronte ai carichi di spesa relativi al materiale di pulizia e materiale a perdere per la mensa delle scuole di Scandiano e appalti di pulizia (€ 23.968,09).

(2) Restano disponibili € 100.780,02 di fondi dell'avanzo d'amm.ne, a copertura degli storici residui attivi per gli stipendi ai supplenti e € 1.748,40, per spese appalti di pulizia anno 2011, la cui riscossione non è certa.

## GRAFICI SPESE

2013

<b>Attività</b>	<b>53.018,09</b>
<b>Progetti</b>	<b>47.650,99</b>
<b>Fondo Riserva + Z01</b>	<b>102.828,42</b>
<b>Totale</b>	<b>203.497,50</b>



Attività	Importo (€)	percentuale
Funzionamento amministrativo generale	45.718,09	22,47%
Funzionamento didattico generale	7.000,00	3,44%
Spese di personale	0,00	0,00%
Spese d'investimento	300,00	0,15%
Manutenzione edifici		
P1 Progetto Visite d'istruzione	4.000,00	1,96%
P2 Progetto Ed.Mot, art., teatr, mus.le	6.680,00	3,28%
P3 Progetto Lettura	1.000,00	0,49%
P4 Progetto Ed.Ambientale	2.500,00	1,23%
P5 Progetto Informatica	12.332,99	6,06%
P6 Progetto Intercultura e recupero	7.509,00	3,69%
P7 Progetto Sicurez.-Ed.Salute-Sost	4.850,00	2,38%
P8 Progetto Formazione doc.e ATA	1.500,00	0,74%
P9 Progetto Vantaggi coop per la sc	7.279,00	3,58%
R98 Fondo di riserva	300,00	0,15%
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	102.528,42	50,38%

Viene stabilito in € 500 l'importo del fondo minute spese del D.S.G.A.

Il programma annuale così definito viene sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Scandiano, 11 Febbraio 2013

IL SEGRETARIO

(Maria Grazia Borghi)

IL PRESIDENTE

(Dott.Giacomo Lirici)