



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISSS CICOGNINI RODARI

Via Galcianese, 20 4

59100 PRATO (PO)

Codice Fiscale: 01845850971 Codice Meccanografico: POIS00100R

Prot. n. 375/C13e

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2014

IL Dirigente Scolastico

Prof. Mario Di Carlo, coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Enrica Menici, propone alla Giunta Esecutiva la presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l' Esercizio Finanziario 2014 che 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 del MIUR del 12 dicembre 2013 contenente le istruzioni per la predisposizione del programma annuale 2014

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 i 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. Non sono ammesse gestioni fuori bilancio. L' impostazione del programma annuale prevede l'impegno dell'istituto di supportare, migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come dettagliatamente proposti dal P.O.F. che è stato approvato dal Collegio dei docenti ed adottato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 67 del 25 novembre 2013.

Dall'anno finanziario 2011 i compensi accessori del MOF non sono più a carico del bilancio della Scuola ma solo elaborati, per la successiva comunicazione alla R.T.S. che provvederà alla liquidazione tramite il "Cedolino unico", come previsto dalla Legge finanziaria 2010 (art. 2, comma 197 Legge 191/2009).

Dall'anno 2013 le spese per supplenze brevi e saltuarie non sono più a carico del bilancio della scuola ma calcolati dalla scuola e inoltrati alla R.T.S. per la liquidazione.

Pertanto, tutti i Progetti inseriti nel P.O.F avranno la copertura finanziaria solo per la parte relativa agli esperti esterni e all'acquisto di beni e servizi.

Per l'elaborazione del Programma annuale si è tenuto conto delle caratteristiche della scuola e dei seguenti elementi. L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
POIS00100R	PRATO	VIA GALCIANESE, 20/4	1254
POPC001014	PRATO	VIA BALDANZI, 16	310
POPM001018	PRATO	VIA GALCIANESE, 20/F	944

Nel corrente anno scolastico 2013/2014 sono iscritti n. 1254 alunni di cui 1007 femmine, distribuiti su 55 classi, così ripartite:

C.M.	Classi	Alunni	Di cui femmine
POPC001014	14	310	209
POPM001018	41	944	798
	Totali	1254	1007

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 134 unità, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
POIS00100R	Ruolo	Direttivo ed Equiparati	1
POIS00100R	Ruolo	Direttore dei servizi generali e amm.vi	1
POIS00100R	Ruolo	Assistente Amministrativo	8
POIS00100R	Ruolo	Assistente tecnico	3
POIS00100R	Ruolo	Collaboratore Scolastico	12
POIS00100R	Ruolo a par-time	Collaboratore Scolastico	2
POIS00100R	Serv. term.att.ta' didatt. 30 giugno	Collaboratore Scolastico	3
		Totale personale ATA	29
POIS00100R	Ruolo a full-time	Doc. Secondaria II Grado	68
POIS00100R	Ruolo a part-time	Doc. Secondaria II Grado	9
POIS00100R	Ruolo sostegno a full-time	Doc. Secondaria II Grado	11
POIS00100R	Ruolo sostegno a part-time	Doc. Secondaria II Grado	0
POIS00100R	Incarico a tempo determinato con contratto annuale	Doc. Secondaria II Grado	0
POIS00100R	Incarico a tempo determinato sostegno con contratto annuale	Doc. Secondaria II Grado	0
POIS00100R	Incarico a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	Doc. Secondaria II Grado	5
POIS00100R	Incarico a tempo determinato sostegno con contratto fino al 30 giugno	Doc. Secondaria II Grado	6
POIS00100R	Incarico di religione a tempo indeterminato full-time	Doc. Secondaria II Grado	1
POIS00100R	Incarico di religione a tempo	Doc. Secondaria II Grado	0

	indeterminato part-time		
POIS00100R	Incarico di religione con contratto annuale	Doc. Secondaria II Grado	3
POIS00100R	Incarico a tempo determinato su spezzone orario	Doc. Secondaria II Grado	2
POIS00100R	Incarico a tempo determinato su spezzone orario sostegno	Doc. Secondaria II Grado	0
		Totale personale docente	105

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 ad esse si aggiungeranno, con i formali provvedimenti di variazione, le eventuali ed ulteriori risorse che dovessero pervenire nel corso dell'anno a qualsiasi titolo:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione	432.073,26
	01	Non vincolato	362.691,61
	02	Vincolato	69.381,65
02		Finanziamenti dallo Stato	48.799,84
	01	Dotazione ordinaria	14.710,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	34.089,18
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	4.545,23
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	4.545,23
05		Contributi da privati	199.500,00
	01	Famiglie non vincolati	60.000,00
	02	Famiglie vincolati	109.500,00
	03	Altri non vincolati	30.000,00
	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	2.346,70
	01	Interessi	774,20
	02	Rendite	

	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	1.572,50
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € 687.265,03.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	432.073,26
	01	Non vincolato	362.691,61
	02	Vincolato	69.381,65

Nell'esercizio finanziario 2013 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 432.073,26 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 362.691,61 senza vincolo di destinazione e di € 69.381,65 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 312.548,49.

L' avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	0,00	90.515,66
A02	Funzionamento didattico generale	42.262,00	330,00
A03	Spese di personale	16.859,79	17.871,13
A04	Spese d'investimento	0,00	50.000,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P02	GRUPPO SPORTIVO e Sportivi naturalmente	0,00	4.000,00
P04	Lingua 2000	0,00	8.000,00
P13	Insegnamento lingua italiana come seconda lingua	2.934,32	2.000,00
P26	Educazione alla salute	0,00	15.000,00
P29	Progetto "Biblioteca"	0,00	2.000,00
P36	Recupero delle collezioni di scienze naturali	0,00	2.000,00
P43	Scambi Culturali e Comenius	7.325,54	8.000,00
P46	I colori dell'arcobaleno	0,00	4.500,00
	TOTALE	69.381,65	204.216,79

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 69.381,65 e utilizzo parziale non vincolato di € 204.216,79. La parte rimanente che ammonta a € 158.474,82 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01). Di cui € 40.000,00 accantonati nella Z01 e riutilizzabili e € 118.474,82 sono residui attivi di assegnazioni ministeriali accertati negli anni dal 2007 al 2010 al momento non esigibili e pertanto accantonati nella Z01 come previsto dalla nota ministeriale prot. n. 9537 del 14/12/2009.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

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

02		Finanziamenti dallo stato	48.799,84
	01	Dotazione ordinaria comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	14.710,66

02	Dotazione perequativa 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	Altri finanziamenti vincolati affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	34.089,18
05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS 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 di € 14.710,66 spettante è stata comunicata dal MIUR con email del 12 dicembre 2013 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

La dotazione comprende le assegnazioni per spese di funzionamento, i compensi ai revisori dei conti e la quota per alunni diversamente abili.

Altri finanziamenti vincolati sono stati comunicati dal MIUR e/o Ufficio Scolastico Regionale della Toscana per complessivi € 34.089,18 di cui € 8.000,00 quale assegnazione per la connettività wireless, € 20.000,00 assegnazione per progetto cl@ssi 2.0, € 2.000,00 finanziamento valorizzazione professionale del personale ATA, € 734,18 assegnazione per attrezzature tecniche alunni portatori di handicap e € 3.355,00 assegnazione per alternanza scuola lavoro.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € 48.799,84.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.1	12.066,66	Per spese di funzionamento
2.1.22	2.172,00	Compenso ai Revisori dei conti
2.1.25	472,00	Per alunni diversamente abili
2.4.19	28.000,00	Per nuove tecnologie
2.4.21	2.000,00	Formazione
2.4.26	734,18	Interventi Alunni diversamente abili
2.4.33	3.355,00	Alternanza scuola lavoro
	48.799,84	Totale

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	4.545,23
	01	Unione Europea	0,00
	02	Provincia non vincolati	0,00
	03	Provincia vincolati	0,00
	04	Comune non vincolati	0,00
	05	Comune vincolati	0,00
	06	Altre istituzioni	4.545,23

Il finanziamento di € 4.545,23 del progetto di rete PEZ per l' a.s. 2013/14 viene imputato per € 682,00 nella scheda di progetto P13 "Insegnamento della lingua italiana come seconda lingua", ed € 3.863,23 nella scheda del progetto P46 "I colori dell'arcobaleno".

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 acquisto di materiale di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate, mobilità e scambi culturali, esperti esterni per progetti, noleggio fotocopiatrici, assicurazione, servizio sorveglianza.

05		Contributi da Privati	199.500,00
	01	Famiglie non vincolati	60.000,00
	02	Famiglie vincolati	109.500,00
	03	Altri non vincolati	30.000,00
	04	Altri vincolati	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.1.1	60.000,00	Contributi per servizi aggiuntivi
5.2.1	100.000,00	Contributi per viaggi di istruzione
5.2.2	6.000,00	Contributi per assicurazione
5.2.3	3.500,00	Iscrizioni per certificazioni lingue straniere
5.3.1	30.000,00	Contributi ditta appaltatrice

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi maturati sui conti bancari e postali e il finanziamento dell'agenzia nazionale INDIRE per mobilità individuale Comenius.

07		Altre Entrate	2.346,70
	01	Interessi maturati sul conto corrente bancario e postale	774,20
	02	Rendite	0,00
	03	Alienazione di beni	0,00
	04	Diverse- Comenius mobilità individuale alunni	1.572,50

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;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **FONDO DI RISERVA**.

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Totale attività	455.240,62
	A01	Funzionamento amministrativo generale	126.656,52
	A02	Funzionamento didattico generale	195.592,00
	A03	Spese di personale	62.257,92
	A04	Spese d'investimento	70.734,18

P		Totale progetti	72.849,59
	P02	GRUPPO SPORTIVO e Sportivi naturalmente	4.000,00
	P04	Lingua 2000	17.500,00
	P13	Insegnamento lingua italiana come seconda lingua	5.616,32
	P26	Educazione alla salute	16.000,00
	P29	Progetto "Biblioteca"	2.000,00
	P36	Recupero delle collezioni di scienze naturali	2.000,00
	P43	Scambi Culturali e Comenius	16.898,04
	P46	I colori dell'arcobaleno	8.835,23
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	700,00

Per un totale spese di € 528.790,21.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	158.474,82
---	----	--	------------

Totale a pareggio € 687.265,03.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	126.656,52
---	-----	---------------------------------------	------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	90.515,66	02	Beni di consumo	27.500,00
02	Finanziamenti dallo Stato	19.366,66	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	80.656,52
05	Contributi da privati	16.000,00	04	Altre spese	12.800,00
07	Altre entrate- interessi	774,20	06	Beni d'investimento	5.500,00
			07	Oneri finanziari	200,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	195.592,00
---	-----	----------------------------------	------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	42.592,00	02	Beni di consumo	14.200,00
05	Contributi da privati	153.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	173.962,00
			04	Altre spese	4.500,00
			06	Beni d'investimento	430,00
			08	Rimborsi	2.500,00

A	A03	Spese di personale	62.257,92
---	-----	--------------------	-----------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	34.730,92	01	Personale	51.142,05
02	Finanziamenti dallo Stato	7.527,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di	7.943,87

				terzi	
05	Contributi da privati ditta appaltatrice	20.000,00	04	Altre spese	3.172,00

A	A04	Spese d'investimento			70.734,18
---	-----	----------------------	--	--	-----------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	50.000,00	06	Beni d'investimento	70.734,18
02	Finanziamenti dallo Stato	20.734,18			

P	P02	GRUPPO SPORTIVO e Sportivi naturalmente			4.000,00
---	-----	---	--	--	----------

GRUPPO SPORTIVO e Sportivi naturalmente

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	4.000,00	02	Beni di consumo	4.000,00

P	P04	Lingua 2000			17.500,00
---	-----	-------------	--	--	-----------

Progetto Lingua 2000 e certificazioni Europee

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	8.000,00	02	Beni di consumo	3.500,00
05	Contributi da privati	9.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.000,00

P	P13	Insegnamento lingua italiana come seconda lingua			5.616,32
---	-----	--	--	--	----------

Insegnamento lingua italiana come seconda lingua

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	4.934,32	01	Personale	3.847,95
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	682,00	02	Beni di consumo	1.768,37

P	P26	Educazione alla salute			16.000,00
---	-----	------------------------	--	--	-----------

Intelligenza emotiva e comunicazione - Interventi ASL - Educazione alimentare - Sportello di consulenza psicologica per alunni e per genitori

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	15.000,00	02	Beni di consumo	1.000,00
05	Contributi da privati	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.000,00

P	P29	Progetto "Biblioteca"			2.000,00
---	-----	-----------------------	--	--	----------

Progetto "Biblioteca" e "Biblioteca - Videoteca"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

01	Avanzo di amministrazione	2.000,00	02	Beni di consumo	2.000,00
----	---------------------------	----------	----	-----------------	----------

P	P36	Recupero delle collezioni di scienze naturali	2.000,00
---	-----	---	----------

Recupero delle collezioni di scienze naturali

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	2.000,00	02	Beni di consumo	100,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.900,00

P	P43	Scambi Culturali e Comenius	16.898,04
---	-----	-----------------------------	-----------

Scambi Culturali e Comenius

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	15.325,54	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.901,67
07	Altre entrate	1.572,50	06	Beni d'investimento	5.996,37

P	P46	I colori dell'arcobaleno	8.835,23
---	-----	--------------------------	----------

I colori dell'arcobaleno

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	4.500,00	01	Personale	3.863,23
02	Finanziamenti dallo Stato	472,00	02	Beni di consumo	4.972,00
04	Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni	3.863,23			

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	700,00
---	-----	------------------	--------

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 4,76% 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	158.474,82
---	-----	--	------------

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
1.1.0	158.474,82	Non vincolato

Per il fondo di riserva sono state utilizzate € 700,00 della dotazione ordinaria.

Viene definito in € 600,00 l'importo del fondo minute spese del Direttore dei servizi generali ed amministrativi, il predetto fondo potrà essere reintegrato a seconda delle necessità.

Prato, 23 gennaio 2014

F. to IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
(Enrica Menici)

F. to IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Mario Di Carlo)