



ISTITUTO COMPRENSIVO DI TERRANOVA DA SIBARI

87010 – TERRANOVA DA SIBARI - ☎ Direzione - 0981/957354 – ☎ Fax 0981/955092

Cod. Mecc. CSIC842008

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO

2017

2017

Relazione

Relazione

Sul Programma Annuale per l'esercizio Finanziario 2017 da proporre al Consiglio di Istituto
per la conseguente deliberazione

Premessa

La presente relazione redatta ai sensi delle seguenti disposizioni:

- ➡ *D.I. 1° febbraio 2001, n° 44 - comma 3 dell'art. 2;*
- ➡ *Circolare Ministeriale – Prot. N. 14207 del 30 Settembre 2016 e successive rettifiche ed integrazioni;*

accompagna il Programma Finanziario predisposto dal Dirigente Scolastico e proposto dalla Giunta Esecutiva per regolare l'attività finanziaria dell'Istituto Comprensivo di Terranova da Sibari per l'esercizio finanziario 2017.

Il Programma Annuale è il documento fondamentale in cui sono programmate tutte le operazioni finanziarie che la Scuola prevede di compiere durante tutto l'anno solare. Esso comprende tutte le entrate che si prevede di accertare ovvero riscuotere e tutte le spese che si prevede di impegnare ovvero pagare.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale sono due:

1. Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto, che sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione, che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa – P.O.F.
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 e veridicità.

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

Pertanto, il Programma Annuale è un documento:

Finanziario;

- Ⓢ Redatto in termini di competenza;
- Ⓢ Con durata riferita all'anno solare dal 1° gennaio al 31 dicembre.

E' *finanziario*, perché la gestione dell'Istituzione Scolastica si svolge essenzialmente attraverso l'entrata e l'uscita di denaro.

E' di competenza perché indica le entrate che si ritiene di accertare durante l'anno finanziario, indipendentemente dal fatto che poi siano rimosse o non rimosse, e le spese per le quali si assume l'impegno di pagare nello stesso periodo, indipendentemente dal fatto che poi siano pagate.

Per questa caratteristica, a fine esercizio si formano i residui attivi, cioè le entrate accertate e non rimosse, ed i residui passivi, cioè le spese impegnate e non pagate.

Come prevede l'art. 2 del D.I. n. 44/2001, che l'attività finanziaria delle Istituzioni scolastiche si svolga sulla base di un programma elaborato dal Dirigente e proposto dalla Giunta all'approvazione del Consiglio d'Istituto; tale approvazione comporta la formale autorizzazione all'accertamento delle entrate previste e all'assunzione dei correlativi impegni di spesa.

Ai fini della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale che traduce in termini finanziari il progetto culturale e didattico della Scuola, la Giunta Esecutiva ha tenuto in considerazione e nella debita valutazione i seguenti elementi:

➤ *La popolazione Scolastica:*

Per quanto riguarda la popolazione scolastica nel corrente anno scolastico si hanno le seguenti risultanze:

- Alunni di scuola dell'infanzia N° 216

Che frequentano le 10 sezioni dei 5 plessi:

	Sezioni	Alunni	Di cui "H"	Media
Plesso – Vico II Margherita	3	54	0	18
Plesso – Rione Croce	2	40	0	20
Plesso – Tarsia	1	27	0	27
Plesso – San Lorenzo del Vallo Centro	3	76	0	25,3
Plesso – San Lorenzo del Vallo Fedula	1	19	0	19
TOTALE	10	216	2	21,6

- Alunni di scuola primaria N° 385

che frequentano le classi dei 4 plessi:

	Classi	Alunni	Di cui "H"	Media Alunni per classe
Classi Prime	5	80	1	16
Classi Seconde	4	73	2	18,25
Classi Terze	4	68	2	17
Classi Quarte	4	57	0	14,25
Classi Quinte	4	79	2	19,75
Pluriclassi	2	28	0	14
TOTALE	23	385	7	16,74

- Alunni di scuola secondaria di I° grado N° 276

che frequentano le classi dei 2 plessi:

	Classi	Alunni	Di cui "H"	Media Alunni per classe
Classi Prime (Tempo Normale)	3	58	1	19,3
Classi Prime (Tempo Prolung.)	2	37	0	18,5
Classi Seconde (Tempo Norm.)	4	84	2	21
Classi Seconde (Tempo Prol.)	0	0	0	0
Classi Terze (Tempo Normale)	4	82	0	20,5
Classi Terze (Tempo Prol.)	1	15	0	15
TOTALE	14	276	3	19,7

Per un totale complessivo di 877 alunni.

A. N. Personale

Il personale docente e A.T.A. impegnato nell'Istituto Comprensivo in organico di diritto è costituito da:

 Dirigente Scolastico	1
--	---

Personale Docente:

 Docenti Scuola Primaria a tempo indeterminato	31
 Docenti Specialisti di Lingua Inglese a tempo indeterminato	3
 Docenti di Sostegno Scuola Primaria a tempo indeterminato	3
 Docenti di Religione Cattolica	4
 Docenti Scuola Primaria su spezzone orario sostegno	0
 Docenti Scuola Primaria su spezzone orario posto comune	0

 Docenti Scuola dell'Infanzia a tempo indeterminato	20
 Docenti di Sostegno Scuola Infanzia	0
 Docenti di Religione Cattolica	1

 Docenti Scuola Secondaria I° grado a tempo indeterminato	25
 Docenti di Sostegno Scuola Secondaria I° grado a tempo indeter.	3
 Docenti Scuola Secondaria I° grado t.i. su spezzone orario	0
 Docenti Scuola Second. A Tempo determ. con contratto annuale	0
 Docenti Scuola Sec. A Tempo determ. Con contratto fino 30/06	0
 Docenti di Religione Cattolica	2

Riepilogo:

 Docenti Titolari a Tempo Indeterminato full - time	79
 Docenti Titolari di sostegno a Tempo Indeterminato full - time	6
 Docenti Scuola Second. A Tempo indetermin. Par-time	0
 Docenti Scuola Second. A Tempo determ. Con contratto annuale	0
 Docenti Scuola Sec. A Tempo determ. Con contratto fino 30/06	0
 Docenti di Religione Cattolica a tempo Indeterminato full - time	-
 Docenti di Religione Cattolica a tempo determinato full - time	0
 Docenti su posto normale con contr. a t. d. su spezzone orario	
 Docenti di Religione Cattolica a tempo determinato Part- Time	7
 Insegnanti di sostegno con contratto fino al 30 giugno	0

Per un totale di 92 unità

Il personale A.T.A. impegnato nell'Istituto Comprensivo in organico di diritto è costituito da:

Personale A.T.A.

 Direttore dei S.G.A a tempo indeterminato	1
 Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
 Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	11
 Collaboratori Scolastici con contratto fino al 30 giugno	2

Per un totale di 19 unità

B. Le economie di bilancio dell' esercizio precedente (riportate nell'apposito prospetto mod. D relativo all'Avanzo di Amministrazione);

C. Le comunicazioni di stanziamenti già fatte pervenire dal MIUR e dall'Istituto Cassiere "Banca Carime".

D. *Le spese con riferimento:*

- alla consistenza ed allo stato delle dotazioni di sussidi e attrezzature dei diversi plessi dell'Istituto;
- Al Piano dell'Offerta Formativa deliberato per l'anno scolastico 2016/2017, che in particolare definisce le attività ordinarie ed aggiuntive, l'organizzazione didattica, le funzioni e gli impegni dei docenti (attività di collaborazione e d'insegnamento) e funzionali all'insegnamento, attività di formazione e aggiornamento, i rapporti con l'utenza, l'organizzazione dei servizi amministrativi ed ausiliari;
- ad una valutazione dei risultati della gestione finanziaria del precedente esercizio finanziario che ha avuto un regolare andamento anche se si devono registrare ritardi nell'assegnazione delle risorse;
- ad una valutazione dei risultati della gestione finanziaria in corso al momento di presentazione del programma Annuale.

◆ **Obiettivi del programma**

- ▣ Le diverse azioni previste nel Programma Annuale sono, in linea generale, finalizzate al perseguimento dei seguenti obiettivi:
- ▣ Sostenere l'offerta formativa della Scuola e, in particolare, la realizzazione del curricolo di base e dei progetti di Attività aggiuntive predisposti per organizzare un ambiente di apprendimento capace di offrire stimoli differenziati attraverso l'uso integrato di diversi mediatori culturali;
- ▣ Ridurre la dispersione scolastica;
- ▣ Prestare attenzione ai bisogni e alle attese degli alunni e delle loro famiglie, per quanto possibile cercare di soddisfarli;
- ▣ Promuovere un utilizzo ragionato e flessibile delle risorse umane attraverso specifiche funzioni assegnate ai docenti e al personale A.T.A.; ai docenti per la funzione di collaboratori del D.S.; al personale Amm.vo ed ausiliario per le funzioni aggiuntive previste dal CCNL;
- ▣ Sostenere la formazione del personale attraverso la realizzazione di corsi di aggiornamento.

Programmazione Previsionale dell'Esercizio Finanziario 2017

In ossequio a quanto previsto dal D. M. 1 febbraio 2001, n. 44 e delle nuove istruzioni per la predisposizione nel redigere il Programma Annuale 2017 si è tenuto conto di alcuni punti:

- ✚ In riferimento alla comunicazione del MIUR, per il funzionamento amministrativo e didattico;
- ✚ Quantificazione del finanziamento per compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa, sulla base dei parametri indicati dalle disposizioni vigenti;
- ✚ E' stato utilizzato tutto l'avanzo di amministrazione tenendo distinto, come prevede il decreto di contabilità n. 44/01, l'avanzo vincolato e non, tenendo conto delle somme finalizzate a specifici progetti e/o attività
- ✚ Nei contributi da privati sono indicate le somme quale contributo per viaggi d'istruzione e visite guidate e per la copertura assicurativa;
- ✚ Nell'aggregato "altre entrate" sono stati indicati gli interessi attivi, mentre nelle gestioni economiche è stato indicato l'introito per la gestione delle attività, in conto terzi;
- ✚ Lo stanziamento relativo al fondo di riserva indicato nei limiti del 5% della dotazione ordinaria Spese per il Funzionamento Amministrativo e Didattico iscritta in bilancio.

◆ **Determinazione delle entrate**

Per il calcolo delle entrate si fa riferimento ai seguenti aggregati e voci contenute nel Mod. A relativo al Programma Annuale 2018 **(Entrate complessive di €.[127.247,97](#))**.

Ⓢ **Aggregato 01 – Avanzo di Amministrazione**

L'avanzo di Amm.ne è determinato sulla base dell'allegato **Mod. D** (art. 3 comma 2 D.I. 44);

Voce	01	Avanzo amm.ne non vincolato	53.378,91
	02	Avanzo amm.ne vincolato	0,00
		Totale Avanzo	53.378,91

L'avanzo d'Amministrazione non vincolato è determinato per effetto delle economie sulle diverse attività/progetti dell'esercizio precedente.

Mentre l'avanzo di Amm.ne vincolato è stato determinato dalle voci di bilancio, ed è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione.



Mod D

A	Aggr	Attività	Importo vincolato	Importo Non Vincolato
	A 01	Funzionamento Amm.vo generale	0,00	13.574,32
	A 02	Funzionamento didattico generale	0,00	0,00
	A 04	Spese di investimento	0,00	1.000,00
P		Progetti		
	P 1	Progetto "Plesso San Lorenzo del Vallo"	0,00	5.438,97
	P 1	Progetto "Formazione ed Aggiornamento"	0,00	2.000,00
		Fondo di riserva	0,00	0,00
	Z01	Disponibilità da programmare	31.365,62	0,00
		Totale Generale	31.365,62	22.013,29

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	53.378,91
---	------------------

Ⓜ Aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato.

- **Nell'aggregato 02 Voce 1** – In base alle:

➡ *Circolare Ministeriale – Prot. N. 14207 dell' 11 Settembre 2015 e successive rettifiche ed integrazioni.*

Finanziamento diretto all'Istituzione Scolastica di Terranova da Sibari dal MIUR **€ 73.869,06**

In riferimento alle Circolari suindicate, con questo importo viene previsto:

1. Funzionamento amministrativo didattico;
2. Team Service – Spese per ex LSU;

Aggr.	Voce	S/V	Entrate – Finanziamenti dello Stato	
02	01	01	Dotazione Ordinaria	Importo 73.869,06
			Funzionamento Amministrativo Didattico MIUR	14.740,00
	01	02	Fondi Impresa di Pulizia	59.129,06

Ⓜ Aggregato 04 – Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni scolastiche

In questo aggregato nella voce 06 sottovoce 1 viene previsto il finanziamento relativo al Progetto 10.8.1.A-FESRPN-CL-2015-50-Realizzazione rete LAN/WLAN:

Aggr.	Voce	Entrate	Importo
04	01	Unione Europea	0,00

Aggregato 05 – Contributi da privati

In questo aggregato nella voce 05 sottovoce 2 viene previsto il contributo delle famiglie degli alunni per viaggi d'istruzione e assicurazione volontaria:

Aggr.	Voce	Entrate	Importo	0,00
05	02	Famiglie vincolati		0,00

Aggregato 07 Altre Entrate

Nell'aggregato 07 viene fatta la previsione degli interessi che sono maturati sul conto corrente bancario:

Aggr.	Voce	Entrate	Importo	0,00
07	01	Interessi bancari		0,00

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	127.247,97
--------------------------------------	-------------------

Determinazione delle Spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, e inoltre si è tenuto conto della necessità di assicurare la realizzazione di tutti i progetti di arricchimento dell'offerta formativa contenuti nel P.O.F. , di corrispondere al Personale quanto previsto dal CCNL e dalla contrattazione di Istituto e di rendere possibile una costante azione di formazione e di aggiornamento dei docenti.

Si fa presente che le somme che non hanno vincolo di destinazione sono utilizzate considerando l'esigenza di:

- Assegnare ad ogni singola classe di scuola primaria e ad ogni sezione di scuola dell'infanzia, le risorse per la realizzazione delle normali attività didattiche attraverso l'acquisto di materiale di consumo e di cancelleria.
- Assegnare risorse per la realizzazione dei singoli progetti (acquisto di materiale ed attrezzature).
- Incrementare, aggiornare e mantenere le attrezzature informatiche.
- Incrementare e mantenere sussidi didattici.
- Incrementare la dotazione libraria delle biblioteche dei docenti e degli alunni.
- Assegnare all'Ufficio di segreteria e Direzione le risorse per provvedere alle diverse esigenze, spese di cancelleria, postali, stampati, ecc.

Per ogni attività o progetto è stata predisposta una scheda di spesa allegata al Modello “ **B**” dove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di esse.

Con riferimento agli Aggregati/Progetti ed alle Voci di Spesa previste dal Modello “ B” del Programma Annuale 2016, le risorse finanziarie disponibili per l’esercizio 2016 sono così impiegate (spese complessive):

A 01		Funzionamento Amm.vo Generale	
Tipo	02	Carta-Cancelleria-Stampati-Riviste-Pubblicazioni- Accessori - Giornali e pubbl.ni - Materiale informatico e software -Medicinali, materiale sanitario e igienico	15.604,36
Beni di consumo			
Tipo	03	Assistenza medico-sanitaria- Assistenza tecnico- informatica- Manutenzione Ordinaria-Telefonia fissa Mensa scolastica -Servizi di tesoreria -Assicurazione per responsabilità civile verso terzi Contratto Ex L.S.U.	64.499,02
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi			
Tipo	04	Oneri postali e telegrafici	600,00
Altre Spese		Indennità missione Revisori Conti	0,00
		TOTALE	80.703,38

A 02		Funzionamento Didattico Generale	
Tipo	02	Carta-Cancelleria- Stampati- Giornali e riviste- Pubblicazioni- Materiale tecnico-specialistico Materiale informatico e software	4.540,00
Beni di consumo			
Tipo	03	Spese per visite e viaggi d’istruzione	0,00
Prestazione servizi da terzi			
		TOTALE	4.540,00

A 04		Spese di Investimento	
Tipo	06	Mobili ed arredi –Impianti e attrezzature – Hardware	1.000,00
Beni di investimento			
		TOTALE	1.000,00
		TOTALE ATTIVITA’	86.243,38

AGGREGATO – P – PROGETTI							
P.	PROGETTI	Tipo 1 Personale	Tipo 2 Beni Consumo	Tipo 3 Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	Tipo 4 Altre Spese	Tipo 6 Beni Investimento	TOTALE PROGETTO
P 01	Progetto “Plesso San Lorenzo del Vallo”		4.638,97	800,00		0,00	5.438,97
P 02	Progetto “Formazione ed Aggiornamento Personale”			2.000,00			2.000,00
TOTALE PROGETTI					7.438,97		

L'aggregato **R – Fondo di Riserva** fino al 5% del finanziamento sul funzionamento amministrativo didattico, ai sensi della normativa vigente, verrà utilizzato per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi per la realizzazione delle varie attività.

Aggregato R	Somma prevista dal finanziamento sul	
Fondo di Riserva	Funzionamento Amministrativo Didattico	200,00

TOTALE DELLE SPESE	95.882,35
---------------------------	------------------

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	31.365,62
--	------------------

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	127.247,97
------------------------------------	-------------------

Il programma di cui sopra si compone oltre che dall'allegato **Modello A** sopra illustrato, anche dalle schede finanziarie **Attività/Progetti Mod. B**, dalla **Situazione Finanziaria al 31.10.2016**, dal **Mod. D** utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione e dal **Mod. E Riepilogo per Tipologia Spesa**.

I modelli fanno parte integrante della presente relazione.

Il Programma Annuale 2017, dell'Istituto Comprensivo di Terranova da Sibari chiude a pareggio con €. 127.247,97-

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Programma Annuale – Esercizio Finanziario Anno 2017 – per l'approvazione, e si invita il Collegio dei Revisori a formulare qualsiasi proposta per migliorare la qualificazione della spesa effettuata.

Terranova da Sibari, li 31 ottobre 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Maria Saveria VELTRI)
FIRMA AUTOGRAFA sostituita a mezzo stampa
ex Art. 3, c.2 – D.Leg.vo n° 39/93