



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “D. ALIGHIERI - DIAZ”**  
**73100 – LECCE (LE)**

**PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

*RELAZIONE PROGRAMMATICA DELLA GIUNTA ESECUTIVA  
ai sensi dell’art. 2, comma 3, D.M. n. 44 del 1 febbraio 2001*

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema del Programma Annuale per l’esercizio finanziario 2014 in ottemperanza alle disposizioni impartite da

- DI 1 febbraio 2001 n. 44 (art. 2, c. 4)
- D.M. n. 21 del 01 marzo 2007
- C.C.N.L. 2006-2009 del 29.11.2007
- Sequenza Contrattuale del 8 aprile 2008 (art.1 c. 2) come integrato dal CCNL 23.01.2009
- Sequenza Contrattuale del 25 giugno 2008
- Accordo Nazionale del 20.10.2008 (prima posizione economica)
- Accordo Nazionale del 12.03.2009 (seconda posizione economica)
- Accordo Nazionale MIUR/OO.SS. del 18.11.2009 (articolo 2 –parametri determinazione Funzioni Strumentali ; articolo 3 –parametri determinazione Incarichi Specifici; articolo 4 – criteri assegnazione per attività complementari di Educazione Fisica)
- Ipotesi di accordo ARAN – OO.SS. del 07.08.2014 e del 02.10.2014;
- Nota M.I.U.R. prot. n. 18313 del 16.12.2014 – istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l’esercizio finanziario 2015.

Preliminarmente si fa presente che l’attività finanziaria dell’Istituzione Scolastica si svolge sulla base di un unico documento contabile annuale denominato “programma” ai sensi dell’art. 2, c.3 del D.I. 44/2001 e coincide con l’anno solare, mantenendo una scansione temporale difforme da quella dell’anno scolastico. Il nuovo regolamento di contabilità prevede che 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’istituzione scolastica. La dotazione finanziaria di istituto senza vincolo di destinazione rappresenta, in via di principio, l’elemento sostanziale di novità del nuovo regolamento di contabilità. Elemento di novità rafforzato dalle disposizioni contenute nella legge 296 del 27 dicembre

2006 (Finanziaria per il 2007), dove si ribadisce che le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione scolastica, come previste e organizzate nel Piano dell'Offerta Formativa. Una dotazione senza vincoli rende veramente autonome e conseguentemente responsabili le istituzioni scolastiche, almeno sul versante della spesa e rappresenta una scelta di principio che tende ad affermare l'autonomia finanziaria. La stessa legge finanziaria 2007 all'articolo 1, comma 601, al fine di aumentare l'efficienza e la celerità dei processi di finanziamento a favore delle istituzioni scolastiche, ha introdotto una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie, prevedendo che le stesse siano attribuite dal Ministero della Pubblica Istruzione direttamente alle scuole, sulla base di criteri e parametri definiti con decreto del Ministro, criteri e parametri che infatti sono stati individuati con il D.M. n. 21 del 1 marzo 2007.

*Elemento di novità è stato introdotto dall'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 supplenze brevi e saltuarie. Pertanto, l'assegnazione comunicata dal MIUR con nota prot.n. 18313 del 16.12.2014, per il periodo da gennaio ad agosto 2015, non deve essere prevista nel Programma Annuale 2015.*

Al fine della predisposizione del Programma Annuale 2015, il Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca ha fornito, con nota prot. n.18313 del 16 dicembre 2014, indicazioni utili per la redazione del programma annuale 2015 con riferimento alle assegnazioni finanziarie che possono essere disposte dal MIUR.

Nella suddetta dotazione finanziaria sono comprese le seguenti voci:

- 1) Spese per funzionamento;
- 2) Spese per Revisori dei Conti (solo alle scuole individuate quali capofila)
- 3) Spese per onorare i contratti già stipulati della direttiva ministeriale n. 92 (ex LSU).
- 4) Spese per onorare i contratti già stipulati della direttiva ministeriale n. 66/2001 (co.co.co.)

I contenuti del documento contabile sono innovativi e rispondono ad una corretta logica di semplificazione e di flessibilità:

- aggregati di entrata, ripartiti in voci, secondo la provenienza;
- aggregati di spesa, ripartiti in voci, secondo le esigenze, i progetti, le gestioni economiche separate;
- schede illustrative finanziarie di attività e progetti.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, la Giunta

Esecutiva ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

Nell'anno scolastico 2014/2015 l'Istituto Comprensivo "Alighieri – Diaz" di Lecce funziona con **n. 11 classi di scuola secondaria di 1° grado, 23 classi di scuola Primaria, 9 sezioni di scuola dell'Infanzia, per un 43 classi/sezioni**, articolate nel modo seguente:

Rilevazione al 15 ottobre 2014

<b>SEDE</b>	<b>INDIRIZZO</b>	<b>CLASSI SEZIONI</b>	<b>ALUNNI</b>
S.S.S.1° GRADO	VIA DI VERETO	8	166
S.S.S.1° GRADO	VIA E. MARIO	3	77
<b>TOTALE</b>		<b>11</b>	<b>243</b>
S.E. "A.DIAZ"	VIA E. REALE, 59	14	307
S.E. "CASERMETTE"	VIA APRILE	9	191
<b>TOTALE</b>		<b>23</b>	<b>498</b>
S.M. VIA ESTRAFALLACES	VIA ESTRAFALLACES	3	84
S.M. VIA CASAVOLA	VIA CASAVOLA	3	82
S.M. VIA SOZY CARAFA	VIA E. REALE, 59	3	78
<b>TOTALE</b>		<b>9</b>	<b>244</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>980</b>

Sono iscritti **n. 20 S.P.+3 S.I.+ 22 S.S. 1 grado per un totale di 45** alunni portatori di handicap.

## Dati essenziali che caratterizzano l'Istituto

### A) La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico frequentano 980 alunni distribuiti su 43 classi così ripartite:

#### 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)
0	9	9	244	0	244	244	3	

#### 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=f+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)
Prime	0	5	0	5	102	0	103	0	103	2	+1	20,6
Seconde	0	4	0	4	101	0	100	0	100	0	-1	20
Terze	0	5	0	5	95	0	96	0	96	3	+1	19,2
Quarte	0	5	0	5	106	0	108	0	108	11	+2	21,6
Quinte	0	4	0	4	91	0	91	0	91	4	+1	18,4
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>498</b>	<b>0</b>	<b>498</b>	<b>20</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
Prime	0	3	0	3	70	0	68	0	68	9	-2	22,6
Seconde	0	4	0	4	89	0	90	0	90	5	+1	22,2
Terze	0	4	0	4	84	0	85	0	85	8	+1	21,2
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>243</b>	<b>0</b>	<b>243</b>	<b>0</b>	<b>243</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**B) Il personale**

Alla data del 15/10/2014 sono in servizio presso L'Istituto Comprensivo le seguenti unità di personale:

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>				<b>1</b>
				<b>NUMERO</b>
<b>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</b>	<b>Sc.sec. 1°</b>	<b>Primaria</b>	<b>Infanzia</b>	<b>Totale</b>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	16	32	18	66
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2	0	0	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10	10	2	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0	0	0	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0	0	0	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0	0	0	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	0	0	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	0	1	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0	1	0	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0	0	0	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1	1	1	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4	0	0	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1	1	0	2
*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.				
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>34</b>	<b>45</b>	<b>22</b>	<b>101</b>
				<b>NUMERO</b>
<b>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</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				5
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				0

<b>al 30 Giugno</b>				
<b>Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato</b>				<b>0</b>
<b>Collaboratori scolastici a tempo indeterminato</b>				<b>11</b>
<b>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale</b>				<b>0</b>
<b>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</b>				<b>2</b>
<b>Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato</b>				<b>0</b>
<b>Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale</b>				<b>0</b>
<b>Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</b>				<b>0</b>
<b>Personale ATA a tempo indeterminato part-time</b>				<b>0</b>
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>				<b>19</b>

Si rilevano, altresì n.05 unità di **personale estraneo** all'amministrazione che espleta il **servizio di pulizia** degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal D.I. 2001/65 nonché n.01 soggetti destinatari di incarichi di **CO.CO.CO.** di cui all'art.2 del D.I. 2001/66.

Tutto il personale direttivo, docente e ATA è retribuito dalla Direzione provinciale dei servizi vari del Tesoro di Lecce.

### **C) La situazione edilizia**

L'Istituto è ubicato in 6 distinte sedi, una in viale E. Reale che ospita n. 14 classi di scuola Primaria e 9 sezioni di Scuola dell'Infanzia, una in via Aprile che ospita n. 9 classi di scuola Primaria, una in via Casavola che ospita 9 sezioni di Scuola dell'Infanzia, una in via Estrafallaces che ospita 9 sezioni di Scuola dell'Infanzia, una in via Di Vereto che ospita 12 classi di Scuola secondaria di 1° grado e una in via E. Mario che ospita 3 classi di Scuola secondaria di 1° grado.

Problema legato all'edilizia rimane la mancanza di palestre. Le strutture sono state oggetto di interventi di adeguamento delle norme di sicurezza previste dalla D.L.81/2008 in base anche alle prescrizioni inviate da questa Istituzione scolastica, all'Ente locale proprietario degli stabili.

**La sede centrale "A. Diaz"**, ospita anche gli uffici e tutti i laboratori necessari (1 laboratorio multimediale, 2 laboratori multimediali per le disabilità e bisogni speciali, 1 laboratorio linguistico, 1 laboratorio di attività motoria, 1 laboratorio scientifico matematico, 1 laboratorio musicale ed una biblioteca).

**Il plesso scolastico "Casermette" di Via Aprile** ospita anche un laboratorio multimediale, un laboratorio scientifico-matematico, uno musicale mobile e una biblioteca.

**Il Plesso di via Di Vereto** ospita anche i vecchi uffici che attualmente sono utilizzati dal Personale amministrativo assegnato al CTP, e tutti i laboratori necessari (1 laboratorio multimediale, 1 laboratorio multimediali per le disabilità, 1 laboratorio linguistico, 1 palestra, 1 laboratorio scientifico matematico, 1 laboratorio musicale ed una biblioteca).

**Il Plesso di via Di E. Mario** ospita oltre le 3 aule, anche 1 laboratorio multimediale, 1 laboratorio scientifico matematico e una palestra all'aperto.

**D) Materiale didattico, tecnico scientifico, di consumo e attrezzature di laboratorio.**

Lo stanziamento dell'esercizio finanziario precedente è risultato appena sufficiente per quanto attiene il funzionamento e per le spese in conto capitale a seguito dei contributi del Ministero, di Enti e di persone fisiche

e la scuola ha dovuto far ricorso alle esigue economie e a contributi volontari delle famiglie degli alunni.

Istituto Comprensivo "D. Alighieri - Diaz" – Lecce (Le)

Tutto quanto premesso la Giunta Esecutiva procede ad analizzare in modo dettagliato e approfondito la struttura del Programma Annuale esaminando aggregato e voce delle entrate, aggregato, voce e tipologia delle spese.

## ESAME DEL MODELLO “A” E ALLEGATI MODELLI “B”

### PARTE ENTRATE

Le risorse finanziarie di cui dispone, o si prevede possa disporre la scuola per il periodo gennaio/dicembre 2013, sulle quali si basa il Programma Annuale, sono complessivamente pari ad € 495.392,55 così suddivisi:

### PARTE PRIMA ENTRATE

Anno finanziario 2015						
ENTRATE						
Aggregazione 01						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
01	01		Avanzo Non vincolato	82.029,55	5.350,88	87.380,43
01	02		Avanzo Vincolato	0,00	0,00	0,00
01	02	01	Finanziamento Supplenze Temporanee	22.160,86	0,00	22.160,86
01	02	02	Fondo Istituto	0,00	0,00	0,00
01	02	03	Mensa gratuita - buoni pasto	3.158,82	-3.158,82	0,00
01	02	04	Finanziamento <a href="#">CO.CO.CO.</a> - D.M. 66/01	205,34	803,32	1.008,66
01	02	05	Finanziamenti servizi di pulizia - D.M. 65/01	800,55	12.318,60	13.119,15
01	02	06	Formazione e Aggiornamento	6.174,91	-4.304,90	1.870,01
01	02	07	Indennità F.S.	0,00	0,00	0,00
01	02	08	Ore eccedenti	0,00	0,00	0,00
01	02	09	Finanziamento in materia di sicurezza nelle scuole L.626	0,00	0,00	0,00
01	02	10	Fondi Legge 440/97	4.389,46	-3.219,02	1.170,44
01	02	11	Progetto Aree a rischio art.9 CCNI	0,00	0,00	0,00
01	02	12	Progetto Aree a forte processo immigratorio art.9 CCNI	0,00	0,00	0,00
01	02	13	Compensi Accessori	16.292,80	-16.292,80	0,00
01	02	14	Fondi GLIP USP LECCE	1.954,00	0,00	1.954,00
01	02	15	Test ingresso stranieri-Prefettura	8.109,09	1.079,67	9.188,76
01	02	16	Finanziamento Visite fiscali al personale	2.793,40	0,00	2.793,40
01	02	17	Finanziamento Consiglio Comunale dei Ragazzi	0,00	0,00	0,00
01	02	18	Dematerializzazione procedimenti amministrativi	575,00	-575,00	0,00
01	02	19	Istruzione domiciliare-Scuola in Ospedale	0,00	1.362,56	1.362,56
01	02	20	Finanziamento funzioni delegate L.R.42/80 manutenzione	0,00	0,00	0,00
01	02	21	PON FSE	134.542,56	-134.542,56	0,00
01	02	22	PON FESR	0,00	0,00	0,00
01	02	23	Progetto @urora form.docenti LIM	0,00	0,00	0,00
01	02	24	Progetto Pedalando... Finanz.regionale	1.555,07	-1.555,07	0,00
01	02	25	Diritti a scuola	0,00	0,00	0,00
01	02	26	C.R.I.T	7.948,21	0,00	7.948,21
01	02	27	Economie da radiare	0,00	0,00	0,00



01	02	28	Compensi per esami	0,00	0,00	0,00
01	02	29	Progetto ALIS - Regione Puglia	12.377,60	-3.782,49	8.595,11
01	02	30	Progetto EDA	8.008,12	-4.203,10	3.805,02
01	02	31	Finanziamento Handicap	2.109,74	310,03	2.419,77
01	02	32	Formazione Civica ed informazione CTP	450,00	-450,00	0,00
01	02	33	Progetto MIUR "Scuole Belle"	0,00	142.551,98	142.551,98
01	02	34	Finanziamento per stranieri CTP	0,00	7.807,30	7.807,30
01	02	35	Finanziamento Scuole Carcerarie	0,00	3.967,64	3.967,64
<b>TOTALE Aggregazione 01</b>				<b>315.635,08</b>	<b>3.468,22</b>	<b>319.103,30</b>

Anno finanziario 2015						
ENTRATE						
Aggregazione 02						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
02	01			0,00	0,00	0,00
02	01	01	Supplenze brevi e saltuarie	0,00	0,00	0,00
02	01	02	Fondo Istituto (FIS)	0,00	0,00	0,00
02	01	03	Funzionamento Amministrativo e Didattico	19.925,30	-8.970,17	10.955,13
02	01	04	Compensi Revisori dei Conti	0,00	0,00	0,00
02	01	05	Mensa Gratuita Buoni pasto	0,00	0,00	0,00
02	01	06	Oneri per Esami di Stato	0,00	0,00	0,00
02	01	07	Finanziamento alunni portatori di handicap	376,00	-56,00	320,00
02	01	08	Finanziamento servizi di connettività	0,00	0,00	0,00
02	01	09	Finanziamento contratti CO.CO.CO.-D.M. 66/01	19.624,02	-6.541,34	13.082,68
02	01	10	Finanziamento Servizi di pulizia-D.M. 65/01	135.144,09	-61.232,76	73.911,33
02	01	11	Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00
02	01	12	Attività ginnico motorie	0,00	0,00	0,00
02	01	13	Indennità di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
02	01	14	Funzioni obiettivo	0,00	0,00	0,00
02	01	15	Funzioni aggiuntive	0,00	0,00	0,00
02	01	16	Finanziamento spese per accertamenti medico-legali	0,00	0,00	0,00
02	01	17	Ore eccedenti e pratica sportiva	0,00	0,00	0,00
02	01	18	Istruzione domiciliare-Scuola in Ospedale	1.290,00	-1.290,00	0,00
02	01	19	Progetto "Amico Libro"	0,00	0,00	0,00
02	01	20	Finanziamento progetto Aree a rischio	0,00	0,00	0,00
02	01	21	Finanziamento in materia di sicurezza nelle scuole	0,00	0,00	0,00
02	01	22	Finanziamento progetti aree a forte processo migratorio	0,00	0,00	0,00
02	01	23	Fondi Legge 440/97 o Incremento Offerta Formativa	2.699,20	-2.699,20	0,00
02	01	24	Fondi CRIT	0,00	0,00	0,00
02	01	25	Dematerializzazione attività segreteria scolastiche	0,00	0,00	0,00
02	01	26	Compensi Accessori	0,00	0,00	0,00
02	01	27	Finanziamento D.L.104/2013-Orientamento	99,51	-99,51	0,00
02	01	28	Finanziamento D.L.104/2013-Acquisto libri per comodato d'uso	449,00	-449,00	0,00

02	01	29	Finanziamento Progetto MIUR "Scuole Belle"	183.938,06	-183.938,06	0,00
02	02		Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00
02	03		Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00
02	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00
02	04	01	Finanziamento Progetti CRIT	0,00	0,00	0,00
02	04	02	Finanziamenti CIPE	0,00	0,00	0,00
02	04	03	Finanziamenti per stranieri CTP	7.807,30	-7.807,30	0,00
02	04	04	Progetto nazionale EDA	0,00	0,00	0,00
02	04	05	Assegnazioni per spese c/capitale alunni handicap	0,00	0,00	0,00
02	04	06	Scuola in Ospedale-Istruzione Domiciliare	1.362,56	-1.362,56	0,00
02	04	07	Finanziamenti Scuole Carcerarie	3.967,64	-3.967,64	0,00
02	05		Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Aggregazione 02</b>				<b>376.682,68</b>	<b>-278.413,54</b>	<b>98.269,14</b>

Anno finanziario 2015						
ENTRATE						
Aggregazione 03						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
03	01		Dotazione Ordinaria (regione)	0,00	0,00	0,00
03	02		Dotazione perequativa (regione)	0,00	0,00	0,00
03	03		Altri finanziamenti non vincolati (regione)	0,00	0,00	0,00
03	04		Altri finanziamenti vincolati (regione)	0,00	0,00	0,00
03	04	01	Finanziamento L.R.42/80-art.10	0,00	0,00	0,00
03	04	02	Diritti a scuola	0,00	0,00	0,00
03	04	03	Progetto A.L.I.S.	9.328,00	-9.328,00	0,00
<b>TOTALE Aggregazione 03</b>				<b>9.328,00</b>	<b>-9.328,00</b>	<b>0,00</b>

Aggregazione 04						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
04	01		Unione Europea	0,00	0,00	0,00
04	01	1	FSE	0,00	0,00	0,00
04	01	2	FESR	0,00	0,00	0,00
04	02		Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00
04	03		Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00
04	04		Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00
04	04	01	Premi e concorsi	0,00	0,00	0,00
04	04	02	Rimborsi TARSU	0,00	0,00	0,00
04	05		Comune vincolati	0,00	0,00	0,00
04	05	01	Finanziamento per manutenzione ordinaria	0,00	0,00	0,00
04	05	02	Cofinanziamento POF da parte del Comune	0,00	0,00	0,00
04	05	03	L.R. 42/80-Biblioteche di classe e istituto	0,00	0,00	0,00
04	05	04	Finanziamento del comune per materiale di cancelleria	2.255,00	-80,00	2.175,00
04	06		Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00
04	06	01	Finanziamento Prefettura Test di italiano per stranieri	8.755,92	-8.755,92	0,00

04	06	02	Scuole di Base in Rete	673,38	-673,38	0,00
04	06	03	Fondi GLIP da USP BARI	0,00	0,00	0,00
04	06	04	Finanziamento LIM	2.199,05	-2.199,05	0,00
04	06	05	Finanziamento Consorzi Universitari per tirocini	1.970,00	-1.970,00	0,00

**TOTALE Aggregazione 04**      **15.853,35**      **-13.678,35**      **2.175,00**

<b>Aggregazione 05</b>						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
05	01		Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00
05	02		Famiglie vincolati	0,00	0,00	0,00
05	02	01	Progetto pre post scuola quote genitori alunni	3.930,00	70,00	4.000,00
05	02	02	Visite guidate e viaggi d'istruzione quote alunni	0,00	600,00	600,00
05	02	03	Assicurazione scolastica quote alunni e personale	5.610,00	-5.610,00	0,00
05	02	04	Bilinguismo-Quote genitori per certificazione	1.404,00	-1.404,00	0,00
05	02	05	Finanziamento attività ludico sportive	0,00	0,00	0,00
05	03		Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00
05	03	01	Contributo Distributori Automatici	2.800,00	-700,00	2.100,00
05	03	02	Contributo Istituto Cassiere	0,00	0,00	0,00
05	03	03	Contributo Famiglie per gestione laboratori	2.692,00	-2.692,00	0,00
05	03	04	OROGEL FRESCO-"Frutta Nelle Scuole"	180,00	-180,00	0,00
05	04		Altri vincolati	0,00	0,00	0,00

**TOTALE Aggregazione 05**      **16.616,00**      **-9.916,00**      **6.700,00**

<b>Aggregazione 06</b>						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
06	01		Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
06	02		Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
06	03		Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
06	04		Attività convittuale	0,00	0,00	0,00

**TOTALE Aggregazione 06**      **0,00**      **0,00**      **0,00**

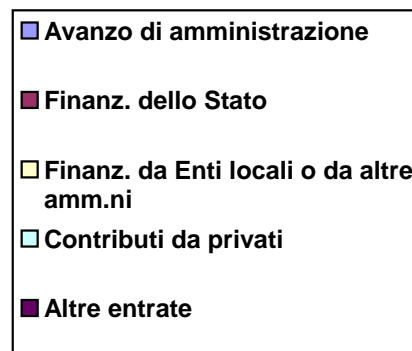
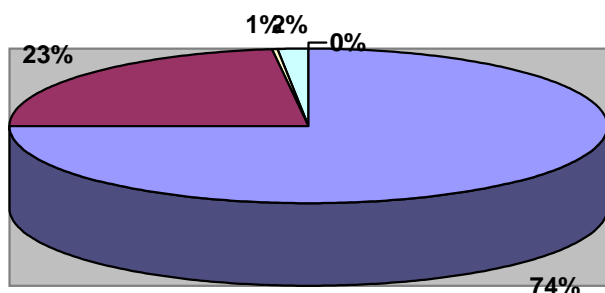
<b>Aggregazione 07</b>						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
07	01		Interessi	8,06	-6,61	1,45
07	02		Rendite	0,00	0,00	0,00
07	03		Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00
07	04		Diverse	3.421,03	-3.421,03	0,00

**TOTALE Aggregazione 07**      **3.429,09**      **-3.427,64**      **1,45**

<b>Aggregazione 08</b>						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
08	01		Mutui	0,00	0,00	0,00
08	02		Anticipazioni	0,00	0,00	0,00

**TOTALE Aggregazione 08**      **0,00**      **0,00**      **0,00**

**TOTALE ENTRATE**      **737.544,20**      **-311.295,31**      **426.248,89**



**TOTALE ENTRATE**

**426.248,89**

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal “Piano dell’Offerta Formativa”.

L’Offerta Formativa dell’Istituto include tutti gli alunni, anche i meno dotati, e valorizza le eccellenze. Si attiva attraverso iniziative realizzate con fondi d’istituto, con finanziamenti della MIUR specifici, con fondi della Regione che hanno per oggetto la prevenzione ed il successo scolastico, finalizzate:

- a ridurre la dispersione scolastica e promuovere pari opportunità e inclusione sociale;
- all’eccellenza, attraverso l’approfondimento di specifiche problematiche culturali e la promozione di esperienze per la diffusione delle innovazioni tecnologiche;
- alla cittadinanza attiva, alla sensibilizzazione e all’impegno degli studenti sul campo della solidarietà, del volontariato e di tutte quelle attività obbligatorie per legge;

### **LE ENTRATE PREVISTE DAL PROGRAMMA ANNUALE**

Il raggruppamento delle entrate è finalizzato a seguire le fonti di finanziamento e costituisce l’anello di congiunzione tra i finanziamenti assegnati e la loro utilizzazione per la realizzazione del programma della scuola.

Le codifiche previste fanno riferimento agli otto grandi “aggregati d’entrata” suddivise in voci e sottovoci.

Il significato delle aggregazioni e delle voci è il seguente:

### **Aggregato 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'avanzo di amministrazione, nell'impostazione del documento contabile, assume fondamentale rilevanza per due principi:

- il primo consiste nell'obbligo giuridico di amministrare la scuola con criteri di razionalità, di economicità e di efficacia;
- il secondo consiste nell'esigenza di rispetto dell'autonomia dell'istituzione scolastica quale espressione della partecipazione della società, attraverso gli organi collegiali, alla vita della Scuola.

E' indispensabile, altresì, analizzare tutti gli elementi che compongono l'avanzo di amministrazione, al fine di garantire l'effettiva liquidità del prelievo stesso.

Analizzati tutti gli elementi (economie di bilancio per quanto riguarda sia le spese con vincolo di destinazione sia le spese senza vincolo di destinazione, nonché minori impegni di spesa e maggiori accertamenti di entrata) , alla data del 31.12.2014, l'**avanzo di amministrazione di € 315.635,08** è così determinato:

Fondo di cassa al 31.12.2014	137.809,49
+ Residui attivi al 31.12.2014	191.640,33
	329.449,82
- Residui passivi al 31.12.2014	10.346,52
<b>AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2014</b>	<b>319.103,30</b>

**Lo stesso avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza si determina nel modo seguente:**

+ Entrate effettive accertate nell'E.F. 2014	737.544,20 -
- Minori accertamenti residui attivi 2014	22.060,32
- Spese effettive impegnate nell'E.F.2014	396.380,58
+ Minori impegni residui passivi 2012	0,00
<b>AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2014</b>	<b>319.103,30</b>

**L'avanzo di amministrazione è così suddiviso:**

<b>Denominazione attività</b>	<b>Avanzo Vincolato</b>	<b>Avanzo Non Vincolato</b>	<b>TOTALE AVANZO</b>
Funzionamento amministrativo generale (A01)			
Dematerializzazione proc. Amm.vi			
Visite fiscali	2.793,40		
Finanz. Ex Lsu contratti servizi di pulizia	13.119,15	38.462,96	<b>196.927,49</b>
Finanz. Prog. "Scuole Belle"	142.551,98		

Funzionamento amministrativo generale (A02) Contrib. Alunni con handicap	2.419,77	16.368,26	<b>18.788,03</b>
Spese di personale (A03) Economie supplenze CO.CO.CO (A03)	22.160,86 1.008,66	0,00	<b>23.169,52</b>
Spese d'investimento (A04)		5.150,10	<b>5.150,10</b>
P03 Prog. Istruz. domiciliare/scuola in ospedale	1.362,56	0,00	<b>1.362,56</b>
P06 Fondi non statali		27.181,78	<b>27.181,78</b>
P07 Formazione personale	1.870,01	0,00	<b>1.870,01</b>
P09 Incremento offerta formativa L.440/97	1.170,44	0,00	<b>1.170,44</b>
P10 Spese GLIP - Lecce	1.954,00	0,00	<b>1.954,00</b>
P12 Test d'italiano per stranieri-Prefettura	9.188,76	0,00	<b>9.188,76</b>
P17 CRIT	7.948,21	0,00	<b>7.948,21</b>
P40 CTP-EDA Finanziamenti DM 821	11.774,94	0,00	<b>11.774,94</b>
P41 Progetto ALIS – Regione Puglia	8.595,11	0,00	<b>8.595,11</b>
P42 Progetto EDA	3.805,02	0,00	<b>3.805,02</b>
R98 - Fondo di riserva	0,00	217,33	217,33
Z01 - Disponibilità	0,00		<b>0,00</b>
Totale Generale	<b>231.722,87</b>	<b>87.380,43</b>	<b>319.103,30</b>

**L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impiegato:**

Aggr.	Voce		importo vincolato	importo non vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>184.053,82</b>	<b>60.198,65</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	158.464,53	40.000,00
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	1.810,03	10.198,65
	<b>A03</b>	Spese di personale	23.169,52	
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	609,74	10.000,00
	<b>A05</b>	Manutenzione edifici		
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>47.669,05</b>	<b>27.181,78</b>
	<b>P03</b>	PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE/SCUOLA IN OSPEDALE	1.362,56	

	<b>P06</b>	SPESE RIUTILIZZO FONDI NON STATALI		27.181,78
	<b>P07</b>	FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE ED ATA	1.870,01	
	<b>P08</b>	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE		
	<b>P09</b>	INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA O FIN. L.440/97	1.170,44	
	<b>P10</b>	SPESE GLIP-LECCE	1.954,00	
	<b>P11</b>	PROGETTO PRE POST SCUOLA		
	<b>P12</b>	TEST D'ITALIANO PER STRANIERI-PREFETTURA	9.188,76	
	<b>P17</b>	CRIT-DESTINAZIONE SCUOLE	7.948,21	
	<b>P40</b>	CTP-EDA Finanziamenti DM 821	11.774,94	
	<b>P41</b>	PROGETTO A.L.I.S.-REGIONE PUGLIA	8.595,11	
	<b>P42</b>	PROGETTO EDA	3.805,02	
	<b>P50</b>	PON-C1-FSE-2013-303-Competenze per lo sviluppo		
	<b>P51</b>	PON-D1-FSE-2013-121-Competenze per lo sviluppo		
	<b>P52</b>	PON-G1-FSE-2013-55-Competenze per lo sviluppo		
	<b>P53</b>	PON-G4-FSE-2013-25-Competenze per lo sviluppo		
	<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>Totale generale</b>			<b>231.722,87</b>	<b>87.380,43</b>

## Entrate aggregazione 02 – Finanziamenti dallo Stato

### Entrate aggregazione 02/01 – Dotazione ordinaria

Aggreg.	FINANZIAMENTO DELLO STATO		
ANNO 2015	ATTIVITA'	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
02/01/03	Funzionamento amministrativo e Didattica	MIUR	10.955,13
02/01/07	Finanziamento alunni handicap	MIUR	320,00
02/01/09	Finanziamento contratti CO.CO.CO. DM 66/01	MIUR	13.082,68
02/01/07	Finanziamento Servizi di pulizia DM 65/01	MIUR	73.911,33
Totale aggregato 02/01			<b>98.269,14</b>

Il Ministero dell'Istruzione dell'Università e Ricerca – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio con nota prot. n. 18313 del 16 dicembre 2014 ha fornito , al fine di consentire alle

istituzioni scolastiche di procedere alla predisposizione del Programma Annuale 2015, indicazioni utili per la redazione del predetto documento contabile.

Pertanto, nella dotazione ordinaria sono state comunicate le seguenti somme previsionali che si riferiscono agli 8/12 dell'es,fin 2015 (gennaio-agosto 2015):

**A) DOTAZIONE FINANZIARIA DI CUI ALLA C.M. N. 151 del 14 marzo 2007**

Denominazione Attività	C.M. 151 (Dot.Ord.A)	C.M. 151 (Dot.Ord.B)	Totale C.M.151	Assegnazioni USP Lecce	Totale Previsione
Funzionamento	6.429,33		6.429,33		6.429,33
Finanz. Per handicap	320,00		320,00		320,00
Revisori dei Conti	0,00		0,00		0,00
Direttiva 92 Ex-L.S.U.		73.911,33	73.911,33		73.911,33
Direttiva n. 66/2001-co.co.co.		13.082,68	13.082,68		13.082,68
<b>Totale Generale</b>	<b>6.749,33</b>	<b>86.994,01</b>	<b>93.743,34</b>		<b>93.743,34</b>
Integrazione finanz. Funz. Amm.vo/did. Nota MIUR prot. n. 1444 del 28/01/2015	4.525,80		4.525,80		4.525,80
<b>Totale Generale</b>	<b>11.275,13</b>	<b>86.994,01</b>	<b>98.269,14</b>		<b>98.269,14</b>

**CEDOLINO UNICO**

Il Decreto del 1 dicembre 2010 del M.E.F., pubblicato in gazzetta ufficiale numero 293 del 16 dicembre 2010, dà attuazione alla legge finanziaria 2010 (art. 2 comma 197) che prevedeva, a partire dal 30 novembre 2010 (differito al 1 gennaio 2011 dal Decreto Tremonti – L. 78/2010), di effettuare il pagamento delle competenze accessorie spettanti al personale delle Amministrazioni dello Stato insieme alle competenze fisse.

Lo stesso MEF con circolare n. 39, prot.n. 109049 del 22.12.2010 ha fornito istruzioni operative per l'introduzione del nuovo sistema di pagamento delle competenze fisse e accessorie (denominato Cedolino Unico) di cui all'articolo 2, comma 197, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 (legge finanziaria 2010) e del conseguente decreto ministeriale 1° dicembre 2010.

Elemento di novità è stato introdotto dall'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 supplenze brevi e saltuarie. Pertanto, l'assegnazione comunicata dal MIUR con nota prot.n. 18313 del 16.12.2014, per il periodo da gennaio ad agosto 2015, pari ad € **26.778,11** non deve essere prevista nel Programma Annuale 2015.

Relativamente agli istituti contrattuali di cui al M.O.F. il MIUR ha comunicato il budget a



disposizione della Scuola per il pagamento degli istituti contrattuali relativi al periodo da settembre/dicembre 2014 e da gennaio 2015 ad agosto 2015, sulla base dell' accordo ARAN – OO.SS. del 07.08.2014. Pertanto la somma complessiva che questa Scuola ha a disposizione per il pagamento dei seguenti istituti contrattuali per il periodo settembre 2014-agosto 2015 è pari ad € **54.865,31** di cui € 4.664,72 economie a.s. 2013/2014:

<b>ISTITUTO CONTRATTUALE</b>	<b>Budget a disposizione lordo dipendente</b>
FIS SETT.2014/AGOSTO 2015	<b>40.167,17</b>
Funzioni Strumentali	<b>4.533,70</b>
Incarichi Specifici	<b>1.749,39</b>
Ore sostituzione colleghi assenti	<b>2.442,05</b>
Integraz. MOF intesa 2/10/2014	<b>681,85</b>
Ore eccedenti pratica sportiva	<b>626,43</b>
Economie FIS a.s. 2013-2014	<b>2.068,03</b>
Economie ore sostituzioni colleghi assenti a.s. 2013-2014	<b>2.596,69</b>
<b>TOTALE SOMMA A DISPOSIZIONE MOF</b>	<b>54.865,31</b>
Supplenze brevi e saltuarie	<b>23.157,50</b>
Integrazione finanz. Suppl brevi	<b>9.567,57</b>
<b>TOTALE SOMMA A DISPOSIZIONE CEDOLINO UNICO</b>	<b>87.590,38</b>

La liquidazione e il pagamento delle predette competenze accessorie al lordo dipendente saranno effettuati dalla scuola tramite il Service Personale Tesoro (SPT) a seguito delle richieste della scuola medesima nei limiti della somma come sopra dettagliata.

#### **ENTRATE AGGREGAZIONE 02/02 – DOTAZIONE PEREQUATIVA**

Non è stata prevista alcuna somma.

#### **ENTRATE AGGREGAZIONE 02/03 – ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI**

La voce è riferita ad ogni altro finanziamento di natura diversa da quelli riportati nelle precedenti voci e sul quale non esistono vincoli di destinazione e di utilizzazione.

Non è stata prevista alcuna somma.

#### **ENTRATE AGGREGAZIONE 02/04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI**

Non è stata prevista alcuna somma.

### **Entrate aggregazione 03 – Finanziamenti dalla Regione**

#### **ENTRATE AGGREGAZIONE 03/01 – DOTAZIONE ORDINARIA**

Non è stata prevista alcuna somma in quanto questo aggregato interessa solo la Regione Sicilia.

#### **ENTRATE AGGREGAZIONE 03/02 – DOTAZIONE PEREQUATIVA**

Non è stata prevista alcuna somma in quanto questo aggregato interessa solo la Regione Sicilia.

**ENTRATE AGGREGAZIONE 03/03 – ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI**

,Non è stata prevista alcuna somma..

**ENTRATE AGGREGAZIONE 03/04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI**

Non è stata prevista alcuna somma.

**Entrate aggregazione 04 – Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche.**

**ENTRATE AGGREGAZIONE 04/01 – UNIONE EUROPEA**

Non è stata prevista alcuna somma.

**ENTRATE AGGREGAZIONE 04/02 – PROVINCIA NON VINCOLATI**

Non è stata prevista alcuna somma.

**ENTRATE AGGREGAZIONE 04/03 – PROVINCIA VINCOLATI**

Non è stata prevista alcuna somma.

**ENTRATE AGGREGAZIONE 04/04 – COMUNE NON VINCOLATI**

Non è stata prevista alcuna somma.

**ENTRATE AGGREGAZIONE 04/05 – COMUNE VINCOLATI**

E' stata prevista la somma di € **2.260,00** finanziata dal Comune di Lecce per acquisto materiale di cancelleria

Aggreg.	FINANZIAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI		
ANNO 2015	ATTIVITA'	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
04/05	Finanziamenti per materiale di cancelleria	Comune di Lecce	<b>2.175,00</b>
Totale aggregato 04/03			<b>2.175,00</b>

**ENTRATE AGGREGAZIONE 04/06 – ALTRE ISTITUZIONI**

Non è stata prevista alcuna somma.

**Entrate aggregazione 05 – Contributi da Privati**

**ENTRATE AGGREGAZIONE 05/01- 05/02 vincolati**

Le fonti di entrata:

a) a carico degli alunni per pre post scuola. E' stata prevista la somma di € **4.600,00**:

Aggreg.	CONTRIBUTI DA PRIVATI VINCOLATI E NON VINCOLATI		
ANNO 2015	ATTIVITA'	PRIV.	PREVISIONE INIZIALE
05/02/01	Versamento da parte degli alunni per servizio pre post scuola	Alunni	4.000,00
05/02/02	Versamento da parte degli alunni per visite guidate	Alunni	600,00
TOTALE AGGREGATO 05/02/01			<b>4.600,00</b>

### **ENTRATE AGGREGAZIONE 05/03 non vincolati**

E' stata prevista la somma di € **2.100,00** finanziata dalla ditta SO.ME.D ed ARFRAFF

Aggreg.	FINANZIAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI		
ANNO 2015	ATTIVITA'	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
05/03/01	Contributo	SO.ME.D.	1.600,00
05/03/01	Contributo	ARFRAFF	500,00
TOTALE AGGREGATO 05/03/01			<b>2.100,00</b>

### **ENTRATE AGGREGAZIONE 05/04 altri vincolati**

Non è stata prevista alcuna somma.

### **Entrate aggregazione 06 – GESTIONI ECONOMICHE**

Entrate aggregazioni 06/01, 06/02, 06/03, 06/04 finanziamenti per proventi da gestioni economiche.  
Nessuna previsione

### **Entrate aggregazione 07 – ALTRE ENTRATE**

Le somme iscritte in questo aggregato attengono a tutte le entrate che non trovano specifica collocazione nei precedenti aggregati. Le fonti di finanziamento che attengono a tale voce sono:

- 1) gli interessi attivi sul conto corrente bancario e postale; rendite; alienazione di beni Altre entrate

Per questa aggregazione è stata prevista la somma di € 8,06 così dettagliata:

Aggreg.	ALTRE ENTRATE		
ANNO 2015	ATTIVITA'	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
07/01	Interessi attivi anno 2013	Banca d'Italia	1,45
TOTALE AGGREGATO 07/01			<b>1,45</b>

### **Entrate aggregazione 08 – MUTUI**

Nessuna previsione.

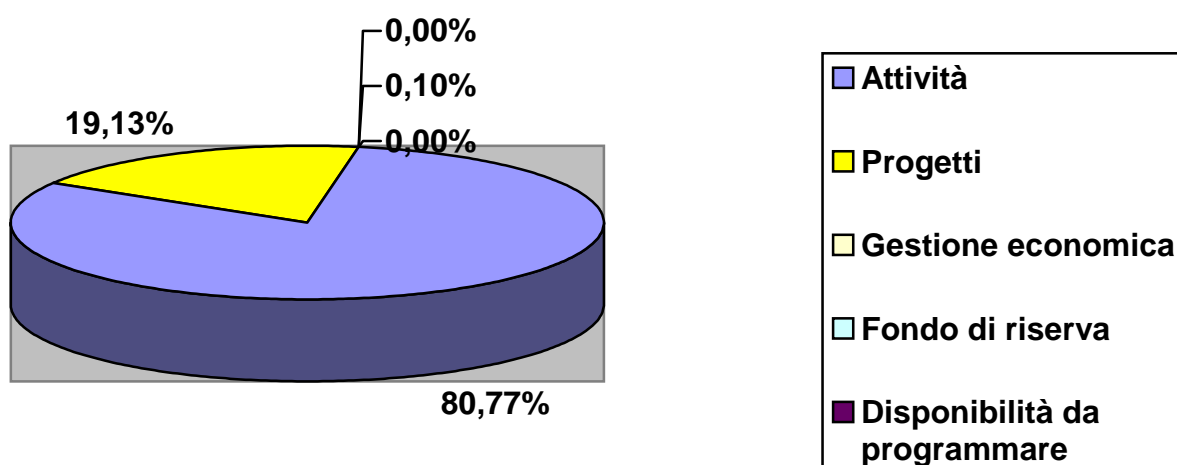
## **PARTE SECONDA – SPESE**

Per quanto concerne le spese bisogna far presente che sono state previste valutando da un lato le più urgenti esigenze dell'Istituto e dall'altro la consistenza delle scorte esistenti.

Gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse, in base anche alle caratteristiche dei diversi ordini di scuola e delle strutture nelle quali si articola la scuola. Le uscite sono raggruppate in quattro grandi aggregazioni, fra cui di rilievo fondamentale l'aggregato ATTIVITA' (quale complesso di azioni necessarie per far fronte agli obblighi istituzionali) e l'aggregazione PROGETTI (quale insieme di azioni che non rientrano fra gli obblighi istituzionali e che la scuola produce facoltativamente per ampliare l'offerta formativa). Le une e gli altri, essendo a loro volta suddivisi per voci di spesa più particolareggiate, hanno imposto scelte ponderate circa l'utilizzazione delle risorse. Non è un caso, infatti, se non si parla più espressamente di bilancio, ma di programma annuale, a significare la valenza politica del documento e l'indispensabile flessibilità che deve caratterizzare la dotazione finanziaria dell'istituzione scolastica. Con questo programma ci sentiamo impegnati a determinare l'utilizzazione delle risorse per il raggiungimento degli obiettivi definiti nel POF, realizzando, così, una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Il documento previsionale e programmatico non ha più, quindi, come suo fondamento elementare "il capitolo", ma la "risorsa" e l' "intervento", quali specifiche tipologie delle entrate e delle spese. Per le uscite una scheda illustrativa finanziaria accompagnerà ciascuna attività e ciascun progetto; con il piano dei conti specificheremo nel dettaglio le singoli voci di spesa, che, dal più vasto ambito dell'aggregazione (attività o progetto), si diluiscono in categorie economiche (tipologie), motivo della spesa (conti) e suddivisione delle spesa in unità elementari (sottoconti). Prima di analizzare analiticamente gli aggregati e le voci di spesa, si riporta la dimostrazione delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aggregazioni e voci:

Aggr.			Importi
	Voce		
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>344.267,28</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	276.550,86
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	20.854,48
	<b>A03</b>	Spese di personale	36.252,20
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	10.609,74
	<b>A05</b>	Manutenzione edifici	
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>81.552,28</b>
	<b>P03</b>	PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE/SCUOLA IN OSPEDALE	1.362,56

	<b>P06</b>	SPESE RIUTILIZZO FONDI NON STATALI	29.283,23
	<b>P07</b>	FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE ED ATA	1.870,01
	<b>P08</b>	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	600,00
	<b>P09</b>	AUTONOMIA L.440/97-DIRETTIVA 48 E 60	1.170,44
	<b>P10</b>	SPESE GLIP-LECCE	1.954,00
	<b>P11</b>	PROGETTO PRE POST SCUOLA	4.000,00
	<b>P12</b>	TEST D'ITALIANO PER STRANIERI-PREFETTURA	9.188,76
	<b>P17</b>	CRIT-DESTINAZIONE SCUOLE	7.948,21
	<b>P40</b>	CTP-EDA Finanziamenti DM 821	11.774,94
	<b>P41</b>	PROGETTO A.L.I.S. - REGIONE puglia	8.595,11
	<b>P42</b>	PROGETTO EDA	3.805,02
	<b>P50</b>	PON-C1-FSE-2013-303 – Competenze per lo sviluppo	0,00
	<b>P51</b>	PON-D1-FSE-2013-121 – Competenze per lo sviluppo	0,00
	<b>P52</b>	PON-G1-FSE-2013-55 – Competenze per lo sviluppo	0,00
	<b>P53</b>	PON-G4-FSE-2013-25 – Competenze per lo sviluppo	0,00
<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 riserva</b>	<b>429,33</b>
	<b>R98</b>	Fondo riserva	429,33
<b>Totale spese</b>			<b>426.248,89</b>
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	Disponibilità finanziaria da programmare	<b>0,00</b>
<b>Totale a pareggio</b>			<b>426.248,89</b>



*Si analizzano, analiticamente, le singole aggregazioni e voci.*

**SPESE AGGREGAZIONE A – VOCE A01 – Funzionamento Amministrativo Generale**

La spesa per il funzionamento amministrativo generale prevista in € **118.942,63** è analiticamente riportata nella relativa scheda illustrativa finanziaria ed è così giustificata:

<b>Tip.</b>	<b>Conto e Sott.</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>IMPORTI</b>
01	101015	Spese di personale per visite fiscali	2.793,40
02	0101	Carta	3.000,00
02	0102	Cancelleria	2.500,00
02	0103	Stampati	2.000,00
02	0104	Materiale per ufficio D.L.vo 297/94- Comune	2.175,00
02	0201	Riviste e giornali	500,00
02	0202	Pubblicazioni,ecc.	500,00
02	0308	Materiale tecnico specialistico	1.000,00
02	0310	Medicinali, materiale sanitario e igienico	5.000,00
03	0106	Legge 626/94 sicurezza nelle scuole	2.000,00
03	0603	Impianti e macchinari	7.000,00
03	0605	Manutenzione ordinaria Hardware	4.000,00
03	0606	Manutenzione ordinaria Software	2.000,00
03	0701	Noleggi impianti e macchinari	4.000,00
03	0704	Licenze d'uso di software	5.000,00
03	1008	Terziarizzazione dei servizi	87.030,48
03	1009	Progetto MIUR "Scuole Belle"	142.551,98
04	0101	Spese postali e telegrafiche	1.000,00
04	0108	Rimborsi spese per i Revisori	1.000,00
04	0109	Spese di gestione movimenti sul conto presso l'istituto cassiere	1.500,00
<b>TOTALE</b>			<b>276.550,86</b>

Viene definito in € **200,00** l'importo del **fondo minute spese** a disposizione del Direttore SGA.

Per le spese di funzionamento amministrativo generale si fa presente che, come accennato nella premessa delle spese, esse sono state contenute nei limiti di una buona e sana economia, tenendo presente, da un lato le più urgenti esigenze dell'Istituto e dall'altro valutando la consistenza delle scorte esistenti. Alla voce A01 che stiamo esaminando sono state imputate le spese di funzionamento

amministrativo generale che riguardano l'acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia limitatamente agli articoli che non rientrano nella convenzione sottoscritta con la cooperativa che gestisce le pulizie, spese postali, spese per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature e attrezzature.

La somma complessiva di € **276.550,86** è finanziata dai seguenti flussi finanziari di entrata:

<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>IMPORTO</b>
Prelevamento avanzo di amministrazione non vincolato	40.000,00
Prelevamento avanzo di amministrazione vincolato	
Economie servizi di pulizia D.M. 65/01	13.119,15
Economie per visite fiscali	2.793,40
Progetto MIUR "Scuole Belle"	142.551,98
Finanziamenti vincolati ( ex LSU) – spese pulizia	73.911,33
Dotazione ordinaria Spese funzionamento	2.000,00
Finanziamento del Comune di Lecce per cancelleria Ufficio	2.175,00
<b>TOTALE</b>	<b>276.550,86</b>

### **SPESE AGGREGAZIONE A – VOCE A02 – Funzionamento Didattico Generale**

La spesa per il funzionamento didattico generale prevista in € **20.854,48** è analiticamente riportata nella relativa scheda illustrativa finanziaria ed è così giustificata:

<b>Tip.</b>	<b>Conto e Sott.</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>IMPORTI</b>
02	0101	Carta	1.000,00
02	0202	Cancelleria	1.000,00
02	0203	Stampati	3.000,00
02	0202	Pubblicazioni	525,80
02	0203	Libri Biblioteca alunni	500,00
02	0311	Materiale tecnico specialistico per alunni disabili	2.130,03
03	0603	Manutenzione impianti e macchinari e laboratori	6.000,00
03	0701	Noleggio e leasing impianti e macchinari	3.000,00
03	0704	Licenze d'uso di software	3.000,00
04	0203	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	698,65
		<b>TOTALE</b>	<b>20.854,48</b>

Per questa voce sono state iscritte le spese riguardanti il funzionamento didattico generale: l'acquisto di libri, riviste, periodici, abbonamenti riferiti all'attività didattica. Le spese per manutenzione delle macchine e attrezzature comprese quelle informatiche. Le spese per carta, cancelleria (cartucce per stampanti), materiale informatico riferite all'attività didattica.

La somma complessiva di € **20.854,48** è finanziata dai seguenti flussi finanziari di entrata:

<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>IMPORTO</b>
Prelevamento avanzo non vincolato	10.198,65

Prelevamento avanzo di amministrazione vincolato: Economie spese per alunni portatori handicap	1.810,03
Finanziamento dello stato:	
Dotazione ordinaria Spese funzionamento	8.525,80
Finanziamento alunni portatori di handicap	320,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.854,48</b>

### **SPESE AGGREGAZIONE A – VOCE A03 – Spese di personale**

La previsione complessiva di € 11.550,05 è, analiticamente riportata nella relativa scheda illustrativa finanziaria ed è così giustificata:

<b>Tip.</b>	<b>Conto e Sott.</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>IMPORTI</b>
<b>01</b>	<b>0101</b>	Economie supplenze brevi e saltuarie	22.160,86
01	1002	Spese per contratti di Collaborazione Coordinata e Continuativa ex LSU	14.091,34
		<b>TOTALE</b>	<b>36.252,20</b>

Sono state previste le spese per del contratto di collaborazione coordinata e continuativa e relativi oneri a carico Stato.

La somma complessiva di € **36.252,20** è finanziata dai seguenti flussi finanziari di entrata:

<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>Prelevamento Avanzo di amministrazione vincolato</b>	
Economie Finanziamento spese supplenze brevi e saltuarie	22.160,86
Economie finanziamento co.co.co. DM 66/01	1.008,66
Finanziamento dello stato:	
Finanziamenti contratti co.co.co. DM 66/01	13.082,88
<b>TOTALE</b>	<b>36.252,20</b>

### **SPESE AGGREGAZIONE A – VOCE A04 – Spese di investimento**

La previsione tiene conto di un finanziamento non vincolato di € **10.609,74**.

La spesa per i beni di investimento prevista per € 10.609,74 è, analiticamente riportata nella relativa scheda illustrativa finanziaria, e si riferisce all'acquisto di beni di investimento non imputabili ad uno specifico progetto.

La previsione complessiva è così giustificata:

<b>Tip.</b>	<b>Conto e Sott.</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>IMPORTI</b>
06	0309	Mobili ed arredi per locali ad uso specifico	4.000,00
06	0310	Impianti e attrezzature	609,74
06	0311	Hardware	6.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>10.609,74</b>



### **Realizzazione dell'autonomia scolastica – Piano Offerta Formativa**

Per l'aggregato **P/Progetti** è previsto un impegno di spesa di € **81.552,28** comprensivo di un avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione di € **47.669,05** e di € **27.181,78** senza vincolo, e di € **6.701,45** finanziamento in conto competenza.

La somma di € **47.669,05** finanziata dal **prelevamento dell'avanzo di amministrazione con vincolo**, corrisponde ai seguenti progetti:

<b>P03</b>	PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE/SCUOLA IN OSPEDALE	1.362,56
<b>P07</b>	FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE ED ATA - finanziata dal MIUR	1.870,01
<b>P09</b>	INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA O FIN. L.440/97	1.170,44
<b>P10</b>	SPESE GLIP-LECCE - finanziata dall' Ufficio X Ambito territoriale - Lecce	1.954,00
<b>P12</b>	TEST D'ITALIANO PER STRANIERI-PREFETTURA	9.188,76
<b>P17</b>	CRIT-DESTINAZIONE SCUOLE - - finanziata dall' Ufficio X Ambito territoriale - Lecce	7.948,21
<b>P40</b>	CTP-EDA Finanziamenti DM 821	11.774,94
<b>P41</b>	PROGETTO A.L.I.S. – REGIONE PUGLIA	8.595,11
<b>P42</b>	PROGETTO EDA	3.805,02
	<b>TOTALE</b>	<b>47.669,05</b>

La somma di € **33.883,23**, di cui € 27.181,78 finanziata dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione senza vincolo ed € 8.098,06 in conto competenza, finanziano i seguenti progetti

<b>P06</b>	SPESE RIUTILIZZO FONDI NON STATALI - è erogata da PRIVATI (gestori distributori automatici, contributi genitori).	29.283,23
<b>P08</b>	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	600,00
<b>P11</b>	PROGETTO PRE POST SCUOLA - finanziata dai genitori degli alunni	4.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>33.883,23</b>

Il programma annuale dell'I.C."D. Alighieri - Diaz" diventa di fatto il vero documento operativo del POF. Se il POF è carico di intenzionalità formativa e di progettualità dichiarata, il Programma Annuale è pieno di decisionalità operativa. I docenti insieme agli altri soggetti, tradizionalmente deputati agli affari amministrativo-contabile-gestionali, sono stati chiamati a svolgere un compito assegnato dalla stessa cultura formativa di progetto, residente dentro la stessa struttura del POF. La scrittura del Programma Annuale ha impegnato la scuola a costruire l'autonomia didattica come il luogo dove mostrare di essere

capaci, non solo di disegnare prospettive formative seducenti, ma anche e soprattutto di saperle tradurre in un servizio scolastico efficacemente realizzato. La concretizzazione delle idee ha richiesto l'organizzazione e la gestione di processi operativi, attraverso il contributo di competenze diverse e nel quadro di un disegno significativamente unitario, definito dal compito formativo che questa istituzione scolastica ha deciso di assumersi in un preciso contesto territoriale e utilizzando in modo funzionale le risorse sia umane, sia materiali, sia finanziarie. Ed è secondo quest'ottica che la stesura del Programma Annuale diventa il modo migliore per esprimere i significati contenuti nell'articolo 1 del regolamento sulla autonomia (D.P.R. n. 275 dell'8 marzo 1999), dove viene affermato che "le istituzioni scolastiche sono espressioni di autonomia funzionale e provvedono alla definizione e alla realizzazione dell'offerta formativa". Di tutti i progetti è stata predisposta analiticamente la scheda finanziaria illustrativa e la scheda correlata al POF.

#### **Aggregato G – GESTIONI ECONOMICHE**

**G01 – Azienda agraria** non è stata prevista nessuna previsione di spesa.

**G02 – Azienda speciale** non è stata prevista nessuna previsione di spesa.

**G03 – Attività per conto terzi** non è stata prevista nessuna previsione di spesa.

**G04 – Attività convittuale** non è stata prevista nessuna previsione di spesa.

#### **Aggregato R – FONDO DI RISERVA**

La previsione di € **429,33** ( entro il 5% del finanziamento dotazione ordinaria) ai sensi dell'art. 4, comma 1, del D.I. n.44 verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi sul funzionamento amministrativo, didattico e sui progetti ed è stato prelevato dall'avanzo non vincolato.

#### **Aggregato Z – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

Nella disponibilità finanziaria da programmare **NON** è stata inserita alcuna somma.

Da quanto esposto appare evidente come il Programma Annuale dell'I.C."D. Alighieri - Diaz" per l'anno finanziario 2015, è stato predisposto tenendo conto di tutte le attività fondamentali della scuola finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione. Sono state scandite tutte le fasi principali di questo percorso. Si è tenuto conto scrupolosamente della programmazione didattica e formativa prevista nel P.O.F. già di per sé sintesi di una molteplicità di obiettivi e bisogni. D'altra parte il momento della progettazione didattica non può essere indipendente dal momento della programmazione finanziaria: anzi, è strettamente legato. Solo in questo modo la programmazione finanziaria si manifesta come integrazione coerente tra funzione didattica e funzione gestionale.

Con le schede descrittive dei progetti sono state costruite le schede finanziarie, non attraverso una mera trasposizione dei dati descrittivi in dati finanziari, ma attraverso una interpretazione e una condivisione dei dati tra il dirigente, i docenti e il direttore amministrativo. Insieme, nella logica del budget come strumento operativo.

In conclusione, con il presente programma annuale questa scuola si propone di proseguire la promozione del proprio sviluppo sia attraverso la diversificazione delle proprie attività formative, sia attraverso lo sviluppo delle attività progettuali innovative..

Nell'impostazione del documento contabile non sono stati trascurati i risultati di gestione dell'esercizio precedente e cioè il 2013. Gli obiettivi che l'Istituto si è posto all'inizio degli aa.ss. 2012/2013 e 2014/2015 interessati all'esercizio finanziario 2015 possono essere sintetizzati:

- 1) attuazione del piano dell'offerta formativa;
- 2) miglioramento delle strutture e degli strumenti didattici tali da consentire la pratica realizzazione dei piani di lavoro programmati.

In conclusione, considerato che il programma annuale dell'esercizio finanziario 2015 è stato impostato secondo criteri di efficienza ed efficacia nel rispetto del D.I. n. 44 del 01.02.2001, la Giunta Esecutiva propone al Consiglio d'Istituto di approvare il programma annuale dell'esercizio finanziario 2015, così come predisposto dal dirigente scolastico coadiuvato dal direttore amministrativo e riportato nella modulistica ministeriale:

- Modello A, programma annuale;
- Modello B, schede illustrative finanziarie per attività n. 4 e per progetti n. 12;
- Modello C, situazione amministrativa effettiva al 31.12.2014;
- Modello D, utilizzo avanzo di amministrazione effettivo;
- Modello E, riepilogo per conti economici;
- Modello L, residui attivi e passivi al 31.12.2014

e trasmesso ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

Lecce, 29 Gennaio 2015

IL DIRETTORE dei S.G.A.  
Maria Rosaria LONGO

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Giuseppina CARIATI