



ISTITUTO MAGISTRALE STATALE
“MARIA IMMACOLATA”
PIAZZA EUROPA, 37 – 71013 SAN GIOVANNI ROTONDO (FG)

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO

2013

Relazione della Giunta Esecutiva



Dirigente Scolastico: *Prof. Pasquale PALMISANO*
Direttore S.G.A.: *Dott.ssa Pia NAPOLITANO*

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema del programma annuale per l'e.f. 2013 in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.I. 1 febbraio 2001 n. 44;
- D.M. 2007 n. 21, che determina criteri e parametri per l'assegnazione dei finanziamenti alle Istituzioni Scolastiche;
- Art. 1 comma 601 della legge finanziaria 2007 – L. 27-12-2006 n. 296, che ha introdotto una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche, prevedendo l'attribuzione diretta alle stesse da parte del Ministero dell'Istruzione, sulla base di criteri e parametri disposti con apposito D.M. In effetti il D.M. n. 21 del 01.03.2007 ha individuato tali parametri, sulla base dei quali viene disposta l'assegnazione della dotazione ordinaria alle singole scuole.
- E-mail **prot. n. 8110 del 17/12/2012**, con la quale il MIUR ha fornito alcune indicazioni operative per la predisposizione del P.A., richiamando integralmente le istruzioni di carattere generali contenute nelle note di predisposizione del Programma Annuale 2011 e 2012, ad eccezione di quelle relative ai supplenti brevi e saltuari. In tale e-mail viene specificato l'importo della dotazione ordinaria assegnata, comprensiva solamente della quota per le spese di funzionamento per il periodo gennaio – agosto 2013. Per quanto attiene al pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario sarà effettuato, dal 1 gennaio 2013, tramite il Service NoiPA (già SPT) del MEF.

Considerazioni di carattere generale

L'attuale sistema di contabilità è caratterizzato dal confronto tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti e rappresenta lo strumento per l'esercizio del "controllo di gestione" il quale va visto come lo strumento che consente al Dirigente di prendere le varie decisioni. Il nuovo programma è direttamente raccordato con il POF e traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel Piano dell'Offerta Formativa, realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Struttura del programma annuale e modelli

L'art. 2, comma 5, del Regolamento di contabilità (Decreto I. n. 44/2001) prevede che nel programma annuale le entrate siano aggregate secondo la loro provenienza e gli stanziamenti di spesa siano aggregati per esigenze di:

- a) funzionamento amministrativo e didattico generale,
- b) retribuzione del personale,
- c) spese di investimento,
- d) singoli progetti da realizzare.

Sulla base di quanto sopra, il Ministero ha stabilito che il Programma annuale sia strutturato e costituito dai seguenti modelli:

- **"modello A"** - Programma annuale - che rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa;
- **"modello B"** - Scheda illustrativa finanziaria - compilata per ciascuna attività e per ogni progetto incluso nel programma; ad integrazione della stessa è prevista la compilazione della scheda "Sintesi piano dell'offerta formativa: sezione 1 – Descrittiva”;
- **"modello C"** - situazione amministrativa presunta al 31/12/2012 che riporta la situazione finanziaria a fine esercizio 2012 (fondo di cassa e avanzo/disavanzo complessivo), con l'aggiunta della integrazione a fine esercizio - punto C), nel caso in cui la compilazione del programma avvenga prima della fine dell'esercizio;
- **"modello D"** - prospetto di utilizzo dell'avanzo di amm.ne, ove è indicato l'avanzo utilizzato distinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;
- **"modello E"** - riepilogo per tipologia di spesa, previsto dall'art. 19 del D.I. n. 44/2001, consistente nel quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti ed attività.

Al fine della determinazione delle somme assegnate dal MIUR e riportate nello schema del programma annuale, la Giunta Esecutiva ha tenuto in considerazione i seguenti elementi:

La popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico l'organico di fatto si basa sulla seguente situazione:

n. 780 alunni distribuiti su 36 classi, di cui n. 8 terminali, così ripartite:

- N. 9 classi Liceo Scientifico
- N. 3 classi Liceo Scientifico – opzione Scienze applicate
- N. 2 classi Liceo linguistico
- N. 3 classi Liceo Scienze umane
- N. 4 classi Liceo Scienze umane – opzione Economico-sociale
- N. 1 classi Liceo Socio –psico-pedagogico
- N. 8 classi Liceo Scientifico Tecnologico
- N. 2 classi Liceo linguistico Sperimentale
- N. 4 classi Indirizzo Scienze sociali

Il personale

L'organico **docente** amministrato dall'Istituto è costituito da 75 unità così distribuite:

- n. 65 a tempo indeterminato (di cui n. 2 insegnanti di religione, n. 5 docenti di sostegno);
- n. 10 docenti con rapporto di lavoro a tempo determinato fino al 30/06/2013 (di cui n. 6 docenti di sostegno e n. 4 su spezzone orario);

Il personale **A.T.A.** è composto di 23 unità così distribuite:

- n. 1 direttore dei servizi generali e amm.vi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 5 assistenti amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 4 assistenti tecnici con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, di cui uno part-time;
- n. 1 assistente tecnico con rapporto di lavoro a tempo determinato con nomina fino all'avente diritto (part-time);
- n. 12 collaboratori scolastici con rapporto di lavoro a tempo indeterminato.

E' da notare che il numero di collaboratori scolastici previsti in organico non è sufficiente rispetto alle esigenze dell'Istituto, soprattutto per la dislocazione dei locali su una sede centrale e n. 2 succursali. Pertanto, sia sul versante delle pulizie, sia sul versante della vigilanza e su quello del supporto per il regolare svolgimento delle attività didattiche e amministrative si verificano delle notevoli carenze proprio per la mancanza di qualche altra unità, la cui presenza consentirebbe una migliore organizzazione del servizio. La dislocazione dei plessi e delle classi, il funzionamento per alcune discipline didattiche (Attività di avviamento alla pratica sportiva e progetti) in orario pomeridiano richiederebbero una revisione dell'organico del personale collaboratore scolastico.

La situazione edilizia

La sede della Scuola è appena sufficiente ad ospitare le aule, gli uffici, la palestra ed alcuni laboratori e la situazione è migliorata grazie alla sede di Via Cellini, anche se alcuni laboratori non sono a norma ex legge 626 e igiene per sovraffollamento.

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

PARTE PRIMA: ENTRATE

Aggr.	Voce		Importi
1		Avanzo di amministrazione presunto	128.947,24
	1	Non vincolato	54.374,19
	2	Vincolato	74.573,05
2		Finanziamenti dallo Stato	9.451,80

Aggr.	Voce	Importi	
	1	Dotazione ordinaria	7.408,00
	2	Dotazione perequativa	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	2.043,80
	5	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00
3		Finanziamenti dalla Regione	0 ,00
	1	Dotazione ordinaria (1)	0,00
	2	Dotazione perequativa (1)	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00
4		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	0,00
	1	Unione Europea	0,00
	2	Provincia non vincolati	0,00
	3	Provincia vincolati	0,00
	4	Comune non vincolati	0,00
	5	Comune vincolati	0,00
	6	Altre Istituzioni	0,00
5		Contributi da privati	105.000,00
	1	Famiglie non vincolati	35.000,00
	2	Famiglie vincolati	70.000,00
	3	Altri non vincolati	0,00
	4	Altri vincolati	0,00
6		Proventi da gestioni economiche	0,00
	1	Azienda agraria	0,00
	2	Azienda speciale	0,00
	3	Attività per conto terzi	0,00
	4	Attività convittuale	0,00
7		Altre entrate	1.600,00
	1	Interessi	0,00
	2	Rendite	0,00
	3	Alienazione di beni	0,00
	4	Diverse	1.600,00
8		Mutui	0,00
	1	Mutui	0,00
	2	Anticipazioni	0,00
		Totale entrate	244.999,04

Nella elaborazione del Programma Annuale si è cercato di finalizzare le risorse su quelle spese che possono:

- rafforzare il patrimonio didattico, scientifico, librario ed amministrativo della scuola, consentendo alla Scuola di mantenere il passo con una tecnologia che è in continuo stato di progressione;
- ampliare l'offerta formativa della Scuola con attività progettuali ampie, qualificate e innovative.

Nel limite di queste risorse, inoltre, la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano dell' Offerta Formativa" dell'Istituto Magistrale "Maria Immacolata" di San Giovanni Rotondo. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

Entrate aggregazione 01 - PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al 31 dicembre 2012 l'avanzo di amministrazione presunto è risultato pari a € **128.947,24** di cui € **74.573,05** vincolato ed € **54.374,19** non vincolato. Di questa somma, al momento, si prevede di utilizzare € **57.433,34** con vincolo di destinazione e € **9.917,68** senza vincolo, per complessive € **67.351,02**. La differenza di € **61.596,22** è confluita nell'aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare (di cui € **370,00** nel Fondo di riserva).

Descrizione	Vincolate	Somme che si prevede di riutilizzare	Differenza da programmare
Dotazione ordinaria anno 2010 (Supplenze brevi)	8.214,91	0,00	8.214,91
Compensi Revisori sett.-dic. 2012	1.086,00	0,00	1.086,00
Corsi di recupero	2.685,60	2.685,60	0,00
Ampliamento Offerta Formativa – l. 440	2.901,47	1.673,32	1.228,15
Formazione	4.668,03	4.668,03	0,00
DPR 567/96	334,27	0,00	334,27
Fondi integrazione alunni H (progetto scuola polo)	418,47	0,00	418,47
Fondi integrazione alunni H (U.S.P.)	275,88	0,00	275,88
Contributi per Teleselezione	2.128,74	0,00	2.128,74
Fondi consulte prov.li	258,10	0,00	258,10
Fondi Sicurezza	3.195,19	0,00	3.195,19
Progetto "CI@sse 2.0"	65,16	65,16	0,00
Contributi alunni per viaggio a Pescara classi 5 [^]	218,00	218,00	0,00
PON	48.123,23	48.123,23	0,00
a) Totale somme vincolate	74.573,05	57.433,34	17.139,71
	Non vincolate	Somme che si prevede di riutilizzare	Differenza da programmare
b) Totale somme non vincolate	54.374,19	9.917,68	44.456,51
TOTALE			
a)+b) Totale avanzo	128.947,24	67.351,02	61.596,22

Entrate aggregazione 2/1 - Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria

Aggr.	Attività	Enti	Prev. Iniziale	Somme che si prevede di utilizzare	Fondo di riserva	Differenza Confluita nell' Agg. Z
2/1	Finanz. per il funz.. Amm.vo e didattico (Contributo ordinario)	M.I.U.R.	7.408,00	7.408,00	0,00	0,00
T o t a l e....			7.408,00	7.408,00	0,00	0,00

Tale somma è stata comunicata con e-mail prot. n. 8110 del 17/12/2012 del MIUR, il quale, come già detto precedentemente, ha fornito indicazioni operative per la predisposizione del P.A.

Entrate aggregazione 2/2 - Finanziamento dallo Stato – Dotazione perequativa

Nessuna previsione.

Entrate aggregazione 2/3 - Finanziamento dallo Stato – Altri finanziamenti non vincolati

Nessuna previsione.

Entrate aggregazione 2/4 - Finanziamento dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati

Aggr.	Attività	Enti	Prev. Iniziale	Somme che si prevede di utilizzare	Differenza Confluita nell' Agg. Z
2/4	Progetto di Istruzione domiciliare	U.S.R.	2.043,80	2.043,80	0,00
T o t a l e....			2.043,80	2.043,80	0,00

In questo Aggregato è stata iscritta la somma assegnata dall'Ufficio Scolastico Regionale per la Puglia per il progetto di Istruzione domiciliare (nota prot. n. 68 del 07/01/2013)

Entrate aggregazione 2/5 - Finanziamento dallo Stato – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Nessuna previsione.

Entrate aggregazione 3 - Finanziamenti dalla Regione

Nessuna previsione.

Entrate aggregazione 4/1 - Finanziamento da Enti locali o da altre istituzioni

Nessuna previsione

Entrate aggregazione 5/1 - Contributi da privati – Famiglie non vincolati

Aggr.	Attività	Enti	Prev. Iniziale	Somme che si prevede di utilizzare	Differenza Confluita nell' Agg. Z
5/1	Contributi non vincolati (da tasse scolastiche)	Privati	35.000,00	35.000,00	0,00
	Totale...		35.000,00	35.000,00	0,00

Entrate aggregazione 5/2 - Contributi da privati – Famiglie vincolati

Aggr.	Attività	Enti	Prev. Iniziale	Somme che si prevede di utilizzare	Differenza Confluita nell' Agg. Z
5/2/2	Contributi per visite guidate e viaggi d'istruzione	Privati	70.000,00	70.000,00	0,00
	Totale...		70.000,00	70.000,00	0,00

Entrate aggregazione 5/3 - Contributi da privati – Altri non vincolati

Nessuna previsione.

Entrate aggregazione 6 - Proventi da gestioni economiche

Nessuna previsione

Entrate Aggregazione 7 - Altre Entrate

Aggr.	Attività	Enti	Prev. Iniziale	Somme che si prevede di utilizzare	Differenza Confluita nell' Agg. Z
7/1/4	Contributo da convenzione di cassa	Banca cassiera	1.600,00	1.600,00	0,00
	Totale		1.600,00	1.600,00	0,00

Entrate aggregazione 8 – Mutui

Nessuna Previsione

PARTE SECONDA – SPESE

Aggr.	Voce		Importi
	Voce		
A		Attività	116.966,36
	A01	Funzionamento amministrativo generale	16.925,68
	A02	Funzionamento didattico generale	100.040,68
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese d'investimento	0,00
	A05	Manutenzione edificio	0,00
P		Progetti	66.436,46
	P 18	Olimpiadi di matematica – Giochi di Archimede	1.825,00
	P 19	Progetto Invito alla lettura	2.812,32
	P 68	Educazione musicale e coro	1.487,52
	P 90	Corsi di recupero	2.685,60
	P 93	Attività complementari di educazione fisica	2.000,00
	P 107	Formazione e aggiornamento personale	3.273,63
	P 169	Progetto "Cl@ssi 2.0"	65,16
	P 170	Istruzione domiciliare	2.229,60
	P 173	Progetto PON C-1-FSE-2011-1908	9.798,76
	P 174	Progetto PON C-5-FSE-2011-228	38.324,47
	P 178	Corso di Lingua Inglese	1.394,40
	P 179	Progetto Certificazioni	540,00
G		Gestioni economiche	0,00
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	370,00
	R98	Fondo di riserva	370,00
		Totale uscite	183.772,82
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	61.226,22
		Totale a pareggio	244.999,04

1) Spese aggregazione A01 - Funzionamento Amministrativo Generale

Alle spese per il funzionamento amm.vo (Aggr. A01) per complessive € **17.008,00** si farà fronte con i seguenti finanziamenti:

Descrizione	Competenza	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato	Totale
Dotazione ordinaria	7.408,00	0,00	0,00	7.408,00
Contributo banca cassiera	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
Altri non vincolati	0,00	0,00	7.917,68	7.917,68
Totali...	9.008,00	0,00	7.917,68	16.925,68

In questo Aggregato si prevede l'acquisto di beni e servizi necessari per il Funzionamento amministrativo dell'Istituto.

2) Spese aggregazione A02 - Funzionamento Didattico Generale

La spesa per il funzionamento Didattico generale prevista in € **100.040,68** ed è così finanziata:

Descrizione	Competenza	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato	Totale
Contributi Famiglie non vincolati	29.822,68	0,00	0,00	29.822,68
Contributi Famiglie vincolati (viaggi d'istruzione)	70.000,00	218,00	0,00	70.218,00
Totali...	99.822,68	218,00	0,00	100.040,68

In questo Aggregato si prevede l'acquisto di beni e servizi necessari per il Funzionamento didattico dell'Istituto.

3) Spese aggregazione A03 – Spese di Personale

Nessuna Previsione

4) Spese aggregazione A 04– Spese di Investimento

Nessuna Previsione

5) Spese aggregazione A 05– Manutenzione edifici

Nessuna Previsione

P/Progetti - Spese per progetti

	Descrizione	Competenza	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato	Totale
P 18	Olimpiadi di matematica	1.825,00	0,00	0,00	1.825,00
P19	Progetto Invito alla lettura	2.812,32	0,00	0,00	2.812,32
P 68	Educazione musicale e coro	0,00	1.487,52	0,00	1.487,52
P 90	Corsi di recupero	0,00	2.685,60	0,00	2.685,60
P 93	Progetto pratica sportiva	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
P 107	Formazione e aggiornamento personale	0,00	3.273,63	0,00	3.273,63
P 169	Progetto "Cl@ssi 2.0"	0,00	65,16	0,00	65,16
P 170	Istruzione domiciliare	2.043,80	185,80	0,00	2.229,60
P 173	Progetto PON C-1-FSE-2011-1908	0,00	9.798,76	0,00	9.798,76
P 174	Progetto PON C-5-FSE-2011-228	0,00	38.324,47	0,00	38.324,47
P 178	Corso di Lingua Inglese	0,00	1.394,40	0,00	1.394,40
P 179	Progetto Certificazioni	540,00	0,00	0,00	540,00
	Totali...	7.221,12	57.215,34	2.000,00	66.436,46

Per tutti i progetti è stato utilizzato l'avanzo vincolato, proveniente dai finanziamenti relativi ai fondi per l'ampliamento e arricchimento dell'offerta formativa di cui alla L. 440, i fondi della formazione, i fondi per corsi di recupero e i finanziamenti del Fondo Sociale Europeo.

R 98 - Fondo di riserva

La somma iscritta di € **370,00** (in misura non superiore al 5% della dotazione ordinaria pari a € 7.408,00 – art. 4 D.I. n. 44/2011), ai sensi della normativa vigente, verrà utilizzata esclusivamente per aumentare gli

stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, nel limite massimo del 10% della dotazione originaria del progetto.

Z 1- Disponibilità finanziaria da programmare

Nella e-mail del MIUR di predisposizione del Programma Annuale vengono richiamate le disposizioni per il Programma Annuale 2011 e 2012. In particolare, nella e-mail prot. n. 10773 del 11/11/2010, richiamata nella e-mail prot. n. 9353 del 22/12/2011 relativa al Programma annuale 2012, il MIUR ribadisce che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato venga opportunamente inserita nell'aggregato Z - disponibilità da programmare. Tali residui ammontano a € 61.226,22, per cui nella disponibilità da programmare viene iscritta pari somma.

Previsione Iniziale **61.226,22**, così strutturata:

D e s c r i z i o n e	Da avanzo di amministrazione	Da Finanziamenti in c/competenza	TOTALE
Finanziamento dotazione ordinaria (supplenze)	8.214,91	0,00	8.214,91
Compensi Revisori sett.-dic. 2012	1.086,00	0,00	1.086,00
L. 440 (Ampl. POF)	1.228,15	0,00	1.228,15
Fondi formazione personale	0,00	0,00	0,00
D.P.R. 567/96	334,27	0,00	334,27
Fondi integrazione alunni H (progetto scuola polo)	418,47	0,00	418,47
Fondi integrazione alunni H	275,88	0,00	275,88
Fondi consulte prov.li	258,10	0,00	258,10
Fondi sicurezza	3.195,19	0,00	3.195,19
Contributo progetto "Teledidattica"	2.128,74	0,00	2.128,74
a) Totale somme vincolate	17.139,71	0,00	17.139,71
Avanzo non vincolato	12.756,86	0,00	12.756,86
Contributi alunni non vincolati	31.329,65	0,00	31.329,65
Contributo da convenzione di cassa	0,00	0,00	0,00
b) Funzionamento non vincolato	44.086,51	0,00	44.086,51
a)+b) Totale disponibilità da programmare	61.226,22	0,00	61.226,22

Viene definito in **€200,00** l'importo del fondo minute spese da anticipare al Direttore S.G.A.

San Giovanni Rotondo, 01/02/2013

IL SEGRETARIO della G.E.
Dott.ssa Pia NAPOLITANO

IL PRESIDENTE della G.E.
Prof. Pasquale PALMISANO