



DIREZIONE DIDATTICA
4° CIRCOLO OLBIA

Via Vignola , 54 07026 Olbia - SS -
Tel. 0789 51.602 - Fax 0789 57.205

Sito web: <http://www.dd4olbia.it> – e-mail: ssee05200q@istruzione.it
Codice Fiscale . 91003170908

ESERCIZIO FINANZIARIO
2014



Relazione al
Programma Annuale
2014

Nel trasmettere al Consiglio di Circolo il Programma annuale redatto ai sensi dell'art.2 del D.I. n. 44/2001, si illustrano di seguito, i criteri essenziali ai quali esso fa riferimento.

1. Dati di contesto

1.a Dati di contesto plessi, classi, alunni

Scuola Primaria

Plesso	N° Classi	N° Pluriclassi	N° Alunni	Alunni diversamente abili	Alunni di nazionalità non italiana
Via Vignola	26	0	652	12	39
Putzolu	5	0	100	1	6
San Pantaleo	5	2	42	0	6
TOTALE	36	2	794	13	51

In tutti i plessi viene erogato il servizio mensa gestito dai Comuni.

Scuola dell'Infanzia

Plesso	N° Sezioni	N° Alunni	Alunni diversamente abili	Alunni di nazionalità non italiana
Via Vignola	4	109	1	5
Via Veronese	2	56	0	0
Sacra Famiglia	4	97	0	6
Putzolu	1	28	0	0
Porto Rotondo	1	28	0	1
San Pantaleo	1	26	0	7
TOTALE	13	344	1	19

In tutti i plessi viene erogato il servizio mensa gestito dai Comuni.

1.b Dati di contesto: docenti

Docenti in organico di fatto (al 15.10.2013)

Insegnanti titolari a TI full time	65
Insegnanti titolari a TI part-time	1
Insegnanti di sostegno a TI full-time	5
Insegnanti di sostegno a TD full time	0
Insegnanti di sostegno a TD part-time	1
Insegnanti con contratto a TD fino al 30 giugno	4
Insegnanti a TD con contratto fino al 31 agosto	3
Insegnanti di religione a TI	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti di lingua inglese a TI full time	1
Insegnanti di lingua inglese a TI part -time	0
Insegnanti di lingua inglese a TD full time	0
Insegnanti di lingua inglese a TD part- time	1
TOTALE	85

1.c Dati di contesto: le famiglie

Le scuole accolgono una popolazione scolastica proveniente, principalmente, dal comune del Circolo. Solo una minima percentuale proviene da comuni vicini (principalmente Arzachena e Golfo Aranci). Non sono

presenti aree di forte disagio sociale anche se in questi ultimi anni emergono segnali di problematiche delle famiglie soprattutto nell'assumere consapevolezza del ruolo genitoriale.

La situazione economica è generalmente buona.

Si rileva, un costante aumento di famiglie immigrate, in particolare stranieri che faticano ad integrarsi nella più vasta comunità.

Dall'esperienza degli anni precedenti si rilevano le seguenti aspettative da parte delle famiglie degli alunni:

- predisposizione di un ambiente formativo adeguato alle esigenze e ai ritmi individuali degli alunni;
- offerta formativa adeguata alle esigenze socio-culturali;
- sviluppo della tecnologia (informatica);
- garanzia dell'insegnamento della lingua straniera;
- adeguamento del tempo scuola alle esigenze delle famiglie degli alunni;
- conoscenza dell'organizzazione didattica;
- conoscenza del percorso educativo-didattico individuale del proprio figlio;
- efficienza ed utilizzo dei servizi collegati con la scuola.

1.d Dati di contesto: i servizi amministrativi ed ausiliari

Servizi di segreteria

n. persone impiegate	1 Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi a T.I. 6 Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato
Orario di funzionamento Uffici di Segreteria	<u>Mattino</u> Lunedì – Sabato Ore 08.00 – 14.00 <u>Pomeriggio</u> Martedì e Giovedì 15.00 – 18.00

TUTTE LE SEZIONI OPERATIVE DELLA SEGRETERIA AMMINISTRATIVA
DISPONGONO DI
ADEGUATE ATTREZZATURE INFORMATICHE

Servizi ausiliari

Il personale è stato assegnato ai plessi come di seguito riportato, tenendo conto della necessità di:

- garantire la copertura dell'orario scolastico
- garantire la distribuzione del carico di lavoro

Plesso	N° Collaboratori Scolastici	Tipologia dell'orario di servizio
Via Vignola – Primaria	8	Orario Continuato con turnazione
Via Vignola – Infanzia	2	Orario Continuato con turnazione
Sacra Famiglia - Infanzia	2	Orario Continuato con turnazione
Putzolu - Primaria	1	Orario Continuato con turnazione

Putzolu – Infanzia	1	Orario Continuato con turnazione
Porto Rotondo – Infanzia	1 + 1 PT	Orario Continuato con turnazione
Via Veronese – Infanzia	1 + 1 PT	Orario Continuato con turnazione
San Pantaleo – Primaria	1	Orario Continuato con turnazione
San Pantaleo – Infanzia	1	Orario Continuato con turnazione
TOTALE	18	****

1.e Dati di contesto: piano annuale delle attività (P.O.F.)

Il piano annuale delle attività, approvato dal collegio dei docenti in data 24.10.2013 con delibera n. 11 di scuola dell'infanzia e di scuola primaria, rappresenta un ulteriore punto di riferimento. Il P.O.F. è disponibile al seguente link: http://www.4olbia.it/Documenti%20Vari/POF2013_14.pdf

2. Obiettivi complessivi del programma annuale

Le modalità di accreditamento dei fondi alle scuole, anche per questo esercizio, così come per quello precedente, hanno creato e creeranno delle oggettive difficoltà nell'individuazione degli obiettivi e soprattutto nella coerente ripartizione degli stanziamenti. La riscontrata difficoltà nel definire la tipologia delle entrate, anche se corredata da una evanescente libertà di autonomia nell'utilizzo del budget, e l'aleatorietà della copertura dei residui attivi di provenienza MIUR, obbliga l'Istituzione Scolastica ad una programmazione limitata al brevissimo periodo. La tempistica delle assegnazioni è imprevedibile e determina una costante criticità di cassa, con il conseguente ricorso all'uso di tutti i fondi disponibili per garantire il pagamento delle spese prorogabili.

A tale proposito appare assolutamente necessario sottolineare il fatto che, alla data odierna, il MIUR non ha ancora provveduto a comunicare alle Istituzioni Scolastiche quando, ma soprattutto se, verranno erogate le somme a copertura dei residui attivi maturati nei precedenti esercizi.

Si ritiene di dover riportare, comunque, gli obiettivi previsti sulla base del POF con l'avvertenza che essi saranno necessariamente adeguati alla scarsa disponibilità finanziaria ed ai meccanismi di erogazione dei finanziamenti.

Gli obiettivi, di seguito riportati, sono elencati in ordine di priorità sulla base delle risorse assegnate; per quanto riguarda le attività progettuali si prevede la realizzazione di quelle che hanno ottenuto finanziamenti da enti esterni (regione, comune) o fondi specifici finalizzati, oltre a quanto è possibile garantire con la disponibilità del finanziamento spettante ai sensi della L. 440/97

1. garantire la continuità e la funzionalità del servizio scolastico mediante:

- l'assegnazione di uno specifico compenso al personale ATA in servizio disponibile alla sostituzione dei colleghi assenti;
- l'acquisto di materiali di consumo.
- l'acquisto di materiale idoneo a garantire la salute e la sicurezza dell'ambiente di lavoro.

2. promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica per garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica.

Questa azione prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate all'istituzione per la retribuzione:

- dei docenti individuati come funzione strumentale al piano dell'offerta formativa, del docente collaboratore del dirigente, di attività ed incarichi di coordinamento organizzativo e progettuale, di referenti di specifiche attività;

- del personale amministrativo ed ausiliario al quale vengono attribuiti gli incarichi specifici ed aggiuntivi previsti dal piano delle attività del personale ATA e dal contratto integrativo di istituto;

3. sostenere la formazione del personale

L'innovazione ed i processi di miglioramento devono necessariamente essere accompagnati da adeguate azioni di formazione e di aggiornamento rivolte al personale (Docente e ATA) di cui al Piano Annuale di Aggiornamento.

4. Sostenere e promuovere le attività progettuali che rispondono ai bisogni formativi dei bambini volti a migliorare la qualità degli apprendimenti valorizzando le diversità.

In particolare si intendono sostenere e promuovere le attività laboratoriali (musica, sport, scienze, storia, attività opzionali), le attività di integrazione ed inserimento (accoglienza ed alfabetizzazione alunni stranieri, progetti di recupero e sviluppo) e quelle relative all'organizzazione dell'insegnamento di lingue e linguaggi specifici.

5. garantire la manutenzione delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica:

- laboratori di informatica
- aula conferenze
- biblioteca scolastica
- attrezzature audiovisive

Obiettivi e Finalità

Il documento di bilancio dell'anno 2014 è stato predisposto in maniera da recepire e provvedere a quelle che sono le normali esigenze di funzionamento del servizio scolastico; in modo da assicurare la piena e completa realizzazione delle normali attività didattiche istituzionali, ed a garantire agli alunni una maggiore e diversificata offerta formativa con l'introduzione e lo svolgimento di insegnamenti e attività extra curricolari. Le risorse disponibili sono state integralmente impegnate per il conseguimento di tali diversificati obiettivi, tenendo conto delle passate esperienze e delle linee evolutive che progressivamente vanno manifestandosi nell'ambito della Scuola.

Qui di seguito si riportano in sintesi gli Obiettivi e le Finalità che hanno ispirato la redazione del Programma Annuale per il corrente anno 2014.

➤ Funzionamento del Servizio Scolastico e Didattico.

Al fine di consentire il normale svolgimento delle attività scolastiche e didattiche, si è programmato l'uso delle risorse per la copertura delle spese che è necessario sostenere per le forniture e gli acquisti necessari al funzionamento degli Uffici o per gli insegnamenti istituzionali e per la realizzazione dei Progetti scolastici.

Accanto a queste sono stati organizzati tra le poste di bilancio i finanziamenti necessari per tenere in efficienza le apparecchiature in dotazione o per acquistare nuovi supporti da impiegare nello svolgimento delle mansioni amministrative o delle attività didattiche e curricolari.

Particolare rilevanza assumono tra questa tipologia di spesa gli impegni finanziari programmati per dotare i Plessi Scolastici di apparecchiature informatiche e multimediali da utilizzare nell'ambito della didattica e comunque dell'offerta formativa complessiva.

Altro obiettivo che si intende conseguire, compatibilmente con le risorse disponibili, è la sostituzione delle macchine e apparecchiature in uso ai diversi Plessi che hanno ormai raggiunto un grado di obsolescenza e di logoramento, e che pertanto sono divenute scarsamente affidabili e non più rispondenti alle esigenze didattiche cui sono adibite.

L'obiettivo è di dotare l'istituzione scolastica di servizi e infrastrutture informatiche e telematiche che - per ciò che concerne la didattica - consenta e favorisca i processi formativi e di apprendimento degli alunni con l'ausilio delle nuove tecnologie, e nel contempo garantisca e realizzi efficaci ed efficienti

modalità operative degli Uffici Amministrativi fondate sull'impiego di supporti e servizi tecnologici e internet, in linea cioè con i processi di automazione delle Pubbliche Amministrazioni, e con l'obiettivo di assicurare un miglior servizio all'utenza.

Le risorse disponibili e quelle determinate in sede di previsione sono state inoltre programmate per assolvere alle spese istituzionali della Scuola, nell'ambito del rapporto di servizio che la Scuola intrattiene con l'Amministrazione Postale e altri Soggetti Istituzionali.

All'interno di questa attività è stata prevista la spesa per far fronte alle visite fiscali effettuate al personale assente per malattia.

➤ **Spese di Personale.**

Dall'Esercizio Finanziario 2013 anche le retribuzioni del personale supplente breve e saltuario verranno corrisposte dal MEF, pertanto la somma comunicata dal MIUR è destinata a tale scopo, non dovrà essere iscritta in bilancio ma sarà da considerarsi virtuale e da liquidarsi attraverso la funzione del cedolino unico.

Nell'ambito delle spese riferite al Personale, sono state accantonate risorse per realizzare interventi di formazione e aggiornamento in favore dei Dipendenti (imputate a due specifici progetti denominati rispettivamente "Formazione" per il personale docente e "Conta che ti passa" per il personale ATA, al fine di proseguire nei processi di qualificazione delle risorse umane della Scuola, per le conseguenti ricadute che essi hanno sul servizio scolastico e sulla qualità dell'offerta formativa.

Sono state contabilizzati in Bilancio, inoltre, i finanziamenti occorrenti per il versamento degli oneri e delle ritenute gravanti su tali retribuzioni e dovuti ai relativi soggetti istituzionali.

➤ **Ampliamento dell'Offerta Formativa.**

Accanto alle normali attività curricolari, sono state promosse iniziative collaterali con l'obiettivo di integrare e arricchire il percorso di apprendimento e formativo degli allievi.

A questo scopo è stata programmata l'attivazione di vari Progetti orientati verso esperienze formative diversificate, per la realizzazione dei quali è previsto il ricorso all'ausilio di Collaboratori Esterni sufficientemente qualificati, che nell'effettuazione di tali interventi saranno comunque affiancati e supportati dai Docenti della Scuola.

Pertanto una quota delle provviste finanziarie disponibili sono state destinate alla retribuzione di tali Collaborazioni e Rapporti, che saranno regolamentati da un Contratto di prestazione di lavoro occasionale o autonomo, a seconda della situazione giuridica individuale dei soggetti privati contraenti.

➤ **Progetti finalizzati alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa.**

P150 - L'universo delle Conoscenze.

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di tutte le iniziative didattiche da sviluppare nelle classi della scuola Primaria aventi ricaduta immediata sulle attività curricolari.

P151 - Io gioco Io sono

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di tutte le iniziative didattiche da sviluppare nelle classi della scuola dell'Infanzia aventi ricaduta immediata sulle attività curricolari. Su questo progetto graveranno sia le spese relative all'acquisto del materiale didattico che quelle relative alla retribuzione di eventuali esperti esterni chiamati a collaborare con la scuola.

P152 - Integrazione

Il progetto è finalizzato ad agevolare l'integrazione degli alunni diversamente abili della scuola Primaria e della scuola dell'Infanzia. All'interno di questo progetto sono previste anche le attività destinate alla formazione dei docenti di sostegno del Circolo.

P153 - L'officina delle Arti

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di tutte quelle attività, individuate dal collegio dei docenti, quali utili al potenziamento delle capacità artistiche, linguistiche ed espressive degli alunni del Circolo. Sul progetto graveranno tutte le spese relative alle iniziative destinate ad accrescere l'offerta didattica.

P154 - Formazione

Il progetto si propone di accompagnare tutti gli interventi di formazione del personale docente del Circolo e di consentire la piena attuazione del Piano Annuale di Formazione e Aggiornamento del personale docente.

P155 - Circoliamo

Il progetto è finalizzato all'organizzazione di tutte le visite guidate e i viaggi d'istruzione programmati a sostegno dell'attività didattica curricolare.

P156 - Conta che ti passa

Il progetto si propone di potenziare le competenze necessarie al personale operante negli uffici amministrativi ad espletare i compiti previsti dal profilo di appartenenza in modo da garantire il dovuto servizio all'utenza scolastica. Di seguito si elencano i progetti previsti

- χ Formazione Assistenti Amministrativi: Il progetto prevede, attraverso la realizzazione di un accordo di rete, l'interscambio del personale di segreteria della direzione con quello di altre direzioni didattiche in occasione di particolari attività amministrative in modo da ampliare l'esperienza del personale relativamente alla ricerca di nuove procedure.
- χ Formazione personale ATA: Il progetto prevede la realizzazione di un corso base di lingue extra-comunitarie (arabo, russo e cinese) e rumeno in modo da consentire al personale che svolge mansioni di front-office di interagire nell'immediato con i familiari dei bambini di provenienza extra-comunitaria non ancora integrati nella realtà locale a causa delle difficoltà linguistiche.

P157 - Sicurezza e Salute

Il progetto è di supporto a tutte le attività connesse con l'attuazione delle direttive descritte dalla D. Lgs. 81/08 inerente la Salute e la Sicurezza nei luoghi di lavoro.

L'uso dei fondi stanziati per questo progetto deve essere prioritariamente effettuato per favorire la realizzazione dei corsi obbligatori rivolti al personale in servizio.

Per il progetto è previsto uno specifico ammontare di risorse per retribuire l'attività di Amministratore di Sistema.

P158 - Chi Siamo.net

Il Progetto è finalizzato al completamento, tenuta e aggiornamento continuo del sito Web della scuola al fine di consentire la promozione sulla rete Internet delle attività realizzate nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa del Circolo didattico.

Il Progetto prevede uno specifico ammontare di risorse per retribuire il personale interno impegnato nella manutenzione delle strumentazioni tecnologiche nonché nella gestione della piattaforma informatica d'appoggio al Registro elettronico.

P159 – Diamoci una mano

Il progetto, Finanziato nel 2010 dalla Regione Autonoma della Sardegna, prevedeva la realizzazione di interventi a sostegno dell'autonomia organizzativa e didattica per la prevenzione e/o il recupero della dispersione scolastica nella scuola Primaria. Le attività sono state concluse il 31.08.2013. Il ritardo nell'erogazione del saldo del finanziamento non ha consentito di provvedere al pagamento di tutti gli impegni di spesa. Il progetto rimane quindi aperto in bilancio per consentire l'emissione dei pagamenti a saldo.

P160 – Sardegna Speaks English

Il progetto finanziato nel 2010, prevedeva la realizzazione di interventi di potenziamento della lingua inglese in adulti dai 18 ai 65 anni residenti in Sardegna. Le attività sono state concluse il 31.08.2012. Il ritardo nell'erogazione del saldo del finanziamento non ha consentito di provvedere al pagamento di tutti

gli impegni di spesa. Il progetto rimane quindi aperto in bilancio per consentire l'emissione dei pagamenti a saldo.

P161 – Dateci una mano

Il progetto, Finanziato nel 2012 dalla Regione Autonoma della Sardegna (D.R. 28/69 del 24.06.2011), prevedeva la realizzazione di interventi a sostegno dell'autonomia organizzativa e didattica per la prevenzione e/o il recupero della dispersione scolastica nella scuola Primaria. Le attività sono state concluse il 31.08.2013. Il ritardo nell'erogazione del saldo del finanziamento non ha consentito di provvedere al pagamento di tutti gli impegni di spesa. Il progetto rimane quindi aperto in bilancio per consentire l'emissione dei pagamenti a saldo.

P162 – Dematerializzazione Amministrativa

Il Progetto prevede la realizzazione di una serie diversificata di interventi mirati alla riduzione di atti prodotti in formato cartaceo.

A questo progetto verranno imputate le spese relative alla gestione del registro elettronico e alle procedure finanziarie informatizzate.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

* COMPOSIZIONE E UTILIZZO *

Come primo atto tecnico di stesura della Relazione del Programma Annuale del 2014, è necessario illustrare la composizione dell'Avanzo di Amministrazione del precedente esercizio 2013.

Tale avanzo risulta di complessivi **€ 174.688,13**

La quota di avanzo amministrativo vincolato è di **€ 169.746,34**, mentre la restante quota di **€ 4.941,79** rappresenta l'avanzo di amministrazione non vincolato.

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

NOTE	DESCRIZIONE	IMPORTO
-----	Economie su fondi del comune di Olbia per Spese Ufficio e Pulizia locali.	€ 12.389,83
-----	Economie su fondi del MPI per T.A.R.S.U.	€ 178,28
-----	Ore Eccedenti al Personale docente per sostituzione colleghi assenti	€ 5.002,39
Di cui € 800,00 in conto residui 2009	Economie su fondi del MPI per Incarichi Specifici	€ 800,00
Di cui € 3.746,33 in conto residui 2009	Economie su fondi del MPI per Funzioni Strumentali	€ 3.746,33
Di cui € 1.807,72 in conto residui 2009	Economie su fondi del MPI per Fondo Istituzione Scolastica	€ 1.807,72
-----	Economie su fondi del MPI per spese di Investimento	€ 3.510,37
-----	Economie su fondi del comune di Olbia per L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria	€ 20.849,94
-----	Economie su Finanziamento Comune di Olbia "Progetto Io sono il Re e tu sei la Regina"	€ 3,10
-----	Economie su fondi del MPI per Fondi Piano Offerta Formativa	€ 1.790,25
-----	Economie su fondi del MPI per Fondi Legge 440/97	€ 7.690,51
-----	Economie su fondi del comune di Olbia per L.R. 31/84 - Infanzia	€ 18.808,73
-----	Progetto "Diamoci una Mano" – D.R. 41/9	€ 159,02
-----	Economie su fondi del comune di Olbia per L.R. 2/2007 Comune di Olbia - Infanzia	€ 12.101,19
-----	Economie su fondi del comune di Olbia per alunni H	€ 13.042,16
-----	Economie su contributi dalle famiglie per ampliamento O.F.	€ 1.388,63

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

-----	Economie su fondi del comune di Olbia per "Facciamo Cinema"	€ 1.600,00
-----	Economie su fondi del MIUR per "Educazione alla Salute"	€ 3.380,73
-----	Economie su iniziativa per autoaggiornamento docenti - Direttiva 70/2002	€ 1.672,08
-----	Economie su fondi del MIUR per Formazione Personale Scolastico	€ 281,99
-----	Economie su fondi del MIUR per Counseling attività di Formazione	€ 771,85
-----	Economie su contributi da privati per progetti	€ 1.800,00
-----	Economie su contributi da famiglie per Viaggi Istruzione	€ 9.857,14
-----	Economie su Interessi Bancari	€ 10.425,74
-----	Economie Fondi per Funzionamento Didattico ed Amministrativo	€ 16.554,79
-----	Fondi dalle famiglie per Assicurazione Alunni	€ 6.889,72
-----	Economie su fondi del MIUR Fondi progetto "Educazione alla cittadinanza e alla solidarietà "	€ 971,84
-----	Economie su fondi del MIUR per attività inerenti la D.Lgs. 81/08	€ 8.230,25
-----	Economie su Fondi Regione autonoma della Sardegna per Progetto "Sardegna Speaks English"	€ 408,73
-----	Economie Fondi R.A.S. per progetto "Dateci una Mano"	€ 3.471,27
-----	Economie Fondi Fondi MPI per alunni H	€ 161,76
TOTALE AVANZO DI AMM.NE VINCOLATO		€ 169.746,34

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

€ 169.746,34

L'Avanzo amministrativo vincolato sarà ripartito tra gli Aggregati di Spesa e nei relativi Tipo/Conto/Sottoconto nel modo appresso specificato:

€ 12.389,83

[Economie su fondi del comune di Olbia per spese d'ufficio e pulizia locali.](#)

L'importo viene iscritto nell'attività **A01 – “Funzionamento Amministrativo Generale”** e ripartito nel seguente modo:

€ 10.000,00	Spese Ufficio e pulizia locali	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/14.
€ 2.389,83	Manutenzione ordinaria di altri beni	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/6/99.

€ 3,10

[Economie su progetto “Io sono il Re e tu sei la Regina”.](#)

L'importo viene iscritto nell'attività **P152 – “Integrazione”** e ripartito nel seguente modo:

€ 3,10	Materiale specifico per Handicap	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/15.
--------	---	--

€ 3.471,27

[Economie su fondi regionali progetto “Dateci una Mano”.](#)

L'importo viene iscritto nel progetto **P161 – “Dateci una Mano”** e ripartito nel seguente modo:

€ 1.726,42	Comp. Pers. Interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/13.
€ 638,54	IRPEF Pers. Interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/14.
€ 229,08	INPDAP/DIP Pers. Interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/15.
€ 9,11	FON. CREDITO Pers. Interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/17.
€ 221,27	IRAP Pers. Interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/25.
€ 629,96	INPDAP/IST Pers. Interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/26.
€ 16,89	Materiale Didattico “Dateci una Mano”	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/23.

€ 178,28

[Economie su fondi del MIUR per T.A.R.S.U.](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”**

Si ritiene opportuno, in attesa di indicazioni precise da parte del MIUR, iscrivere l'importo alla voce Z01 in quanto le spese da sostenere con i fondi suddetti non sono più a carico dell'Amministrazione Scolastica così come precisato dalla nota U.S.R. Sardegna Prot. AOODRSA.REG.UFF. n. 6176 del 14/05/2009

€ 800,00

[Economie su fondi MIUR per Incarichi Specifici](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”** per € 800,00

Si ritiene opportuno iscrivere alla voce Z01 la somma di € 800,00, pari all'ammontare di residuo attivo proveniente dall'Esercizio Finanziario 2009, in osservanza a quanto disposto dalla nota MIUR Prot. 10773 del 11.11.2010 (cfr. pag. 5 terzultimo capoverso) e richiamata dalla nota MIUR n. 9353 del 22.12.2011.

€ 3.746,33

[Economie su fondi MIUR per Funzioni Strumentali.](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”** per € 3.746,33

Si ritiene opportuno iscrivere alla voce Z01 la somma di € 3.746,33, pari all'ammontare di residuo attivo proveniente dall'Esercizio Finanziario 2009, in osservanza a quanto disposto dalla nota MIUR

Prot. 10773 del 11.11.2010 (cfr. pag. 5 terzultimo capoverso) richiamata dalla nota MIUR n. 9353 del 22.12.2011.

€ 1.807,72

[Economie su fondi MIUR per Fondo dell'Istituzione Scolastica.](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio Z01 – “Disponibilità da Programmare”.

Si ritiene opportuno iscrivere alla voce Z01 la somma di € 1.807,72, pari all'ammontare di residuo attivo proveniente dall'Esercizio Finanziario 2009, in osservanza a quanto disposto dalla nota MIUR Prot. 10773 del 11.11.2010 (cfr. pag. 5 terzultimo capoverso) richiamata dalla nota MIUR n. 9353 del 22.12.2011.

€ 3.510,37

[Economie su fondi MIUR per spese d'investimento.](#)

L'importo viene iscritto nell'attività A04 – “Spese di Investimento” e ripartito nel seguente modo:

€ 3.510,37 **Hardware** sul Tipo/Conto/Sottoconto 6/3/11.

€ 20.849,94

[Economie su fondi del Comune di Olbia per L.R. 31/84 - Primaria.](#)

L'importo viene iscritto nelle attività A02 - “Funzionamento Didattico Generale”, P150 – “L'universo delle Conoscenze”, P153 – “L'officina delle Arti” e ripartito nel seguente modo:

Attività A02 - “Funzionamento Didattico Generale” - € 2.849,94

€ 687,68 **Stampati** sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/1/3.

€ 2.162,26 **Manutenzione ordinaria di altri beni** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/6/99.

Progetto P150 – “L'universo delle Conoscenze” - € 16.000,00

€ 16.000,00 **Materiale did. L.R. 31/84 Olbia - Primaria** sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/12.

Progetto P153 – “L'officina delle Arti” - € 2.000,00

€ 2.000,00 **Spese connesse all'attività progettuale** sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/17.

€ 1.790,25

[Economie su fondi del MIUR per fondi Piano Offerta Formativa](#)

L'importo viene iscritto nel progetto P153 – “L'officina delle Arti” e ripartito nel seguente modo:

Progetto P153 – “L'officina delle Arti”- € 1.790,25

€ 1.023,00 **Compensi netti per Esperto Esterno** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/8.

€ 627,00 **IRPEF su compensi per Esperto Esterno** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/9.

€ 140,25 **IRAP su compensi per Esperto Esterno** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/10.

€ 7.690,51

[Economie su fondi del MIUR derivanti da finanziamento Legge 440/97.](#)

L'importo viene iscritto nel progetto P154 – “Formazione” e nel progetto P158 – “Chi Siamo.net” ripartito nel seguente modo:

Progetto P154 “Formazione” - € 5.388,27

€ 3.069,00 **Compensi netti per Esperto Esterno** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/8.

€ 1.881,00 **IRPEF su compensi per Esperto Esterno** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/9.

€ 420,75	IRAP su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/10.
€ 17,52	Attività connesse alla formazione	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/9.

Progetto P158 – “Chi Siamo.net”- € 2.302,24

€ 1.147,00	Compenso personale interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/13.
€ 703,00	IRPEF personale interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/14.
€ 157,75	IRAP personale interno per progetti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/25.
€ 294,49	Canone per Dominio Sito Web	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/8/9.

€ 18.808,73

[Economie su fondi del comune di Olbia per L.R. 31/84 - Infanzia.](#)

L'importo viene iscritto nell'attività A02 - “Funzionamento Didattico Generale”, nel progetto P151 – “Io Gioco, Io Sono” e nel progetto P153 – “L’officina delle arti” e ripartito nel seguente modo:

Progetto P151 – “Io Gioco, Io Sono”- € 14.808,73

€ 14.808,73	MATERIALE DIDATTICO INFANZIA	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/11.
-------------	-------------------------------------	-----------------------------------

P153 – “L’officina delle arti” - € 2.000,00

€ 1.474,66	Compensi netti per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/8.
€ 368,66	IRPEF su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/9.
€ 156,68	IRAP su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/10.

Attività A02 - “Funzionamento Didattico Generale” - € 2.000,00

€ 2.000,00	Manutenzione ordinaria di altri beni	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/6/99.
------------	---	-----------------------------------

€ 159,02

[Economie su fondi regionali afferenti D.R. 41/9.](#)

L'importo viene iscritto nel progetto P159 – “Diamoci una Mano” e ripartito nel seguente modo:

€ 159,02	Materiale Didattico “Diamoci una Mano”	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/21.
----------	---	-----------------------------------

€ 12.101,19

[Economie su fondi del comune di Olbia per L.R. 2/2007 - Infanzia.](#)

L'importo viene iscritto nel progetto P151 – “Io gioco, Io sono” e ripartito nel seguente modo:

€ 12.101,19	Materiale Did. L.R. 2/2007 Olbia - Infanzia	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/18.
-------------	--	-----------------------------------

€ 13.042,16

[Economie su fondi del Comune di Olbia per alunni H](#)

L'importo viene iscritto nel P152 – “Integrazione” e ripartito nel seguente modo:

€ 5.042,16	Materiale specifico per handicap	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/15.
€ 2.960,00	Compensi netti per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/8.
€ 740,00	IRPEF su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/9.
€ 314,50	IRAP su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/10.
€ 2.936,00	Compensi netti per Formazione docenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/3.
€ 737,55	IRPEF su compensi per Formatore docenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/4.
€ 311,95	IRAP su compensi per Formatore docenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/5.

€ 1.388,63

[Economie su contributi dalle famiglie per ampliamento Offerta Formativa.](#)

L'importo viene iscritto nel progetto **Progetto P153 – “L'officina delle Arti”** e ripartito nel seguente modo:

Progetto P153 – “L'officina delle Arti”- € 1.388,63

€ 793,50	Compensi netti per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/8.
€ 486,34	IRPEF su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/9.
€ 108,79	IRAP su compensi per Esperto Esterno	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/2/10.

€ 1.600,00

[Economie su fondi del comune di Olbia per progetto “Facciamo Cinema”.](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”**

Si ritiene opportuno iscrivere la suddetta somma alla voce Z01

€ 3.380,73

[Economie su fondi del MPI per Progetto “Educazione alla Salute”.](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”**

Si ritiene opportuno iscrivere la suddetta somma alla voce Z01 in attesa di disposizioni precise, da parte del MIUR, sul possibile utilizzo delle economie realizzate sul progetto in parola.

€ 1.672,08

[Economie su fondi del MIUR per autoaggiornamento docenti – Direttiva 70/2002](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”**

Si ritiene opportuno iscrivere la suddetta somma alla voce Z01 in attesa di disposizioni precise, da parte del MIUR, sul possibile utilizzo delle economie realizzate nel compimento dell'attività in parola.

€ 281,99

[Economie su fondi del MIUR per Formazione personale scolastico](#)

L'importo viene iscritto nel progetto **P154 – “Formazione”** e ripartito nel seguente modo:

€ 281,99	Attività connesse alla formazione	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/9.
----------	--	----------------------------------

€ 771,85

[Economie su fondi per Counseling attività di formazione \(C.M. n° 55/2002\)](#)

L'importo viene iscritto alla voce di bilancio **Z01 – “Disponibilità da Programmare”**

Si ritiene opportuno iscrivere la suddetta somma alla voce Z01 in attesa di disposizioni precise, da parte del MIUR, sul possibile utilizzo delle economie realizzate nel compimento dell'attività in parola.

€ 1.800,00

[Economie su contributi da privati per progetti](#)

L'importo viene iscritto nel progetto **P154 “Formazione”** e ripartito nel seguente modo:

Progetto - P154 “Formazione” - € 1.800,00

€ 1.800,00	Attività connesse alla formazione	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/9.
------------	--	----------------------------------

€ 8.230,25Economie su fondi del MPI per la Sicurezza e la salute sui posti di lavoro D.Lgs. 81/08

L'importo viene iscritto nel **Progetto P157 "Sicurezza e Salute"** e ripartito nel seguente modo:

€ 2.049,75	Materiale per sicurezza e prevenzione	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/3/16.
€ 2.000,00	Comp. per Consulenza e For. D. Lgs. 81/08	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/1/6.
€ 600,00	IRPEF per Consulenza e For. D. Lgs. 81/08	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/1/7.
€ 2.046,00	Compensi per Formatore docenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/3.
€ 1.254,00	IRPEF su compensi per Formatore docenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/4.
€ 280,50	IRAP su compensi per Formatore docenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/5.

€ 408,73Economie su fondi Regione Sardegna per Progetto "Sardegna Speaks English"

L'importo viene iscritto nel **Progetto P160 "Sardegna Speaks English"** e ripartito nel seguente modo:

€ 408,73	Carta	sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/1/1.
----------	--------------	---

€ 5.002,39Economie su fondi per Ore Eccedenti al Personale Docente per sostituzioni

L'importo viene iscritto nell'Attività **A03 – "Spese di Personale"** e ripartito nel seguente modo:

€ 2.500,10	Compensi netti – Ore Eccedenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/9/1.
€ 331,73	Ritenute INPDAP/DIP – Ore Eccedenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/9/2.
€ 924,69	Ritenute erariali – Ore Eccedenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/9/3.
€ 13,19	Ritenute FONDO CREDITO – Ore Eccedenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/9/4.
€ 912,26	INPDAP/IST – Ore Eccedenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/30.
€ 320,42	IRAP – Ore Eccedenti	sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/31.

€ 857,25 Stampati sul Tipo/Conto/Sottoconto 2/1/3.

Progetto P158 – “Chi Siamo.net”- € 1.789,75

€ 1.023,00 **Compenso personale interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/13.
€ 627,00 **IRPEF personale interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/14.
€ 139,75 **IRAP personale interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/25.

Progetto - P157 “Salute e Sicurezza” - € 1.003,63

€ 573,50 **Compenso personale interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/13.
€ 351,50 **IRPEF su compenso interni per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/14.
€ 78,63 **IRAP su compenso interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/25.

Progetto - P162 “Dematerializzazione Amministrativa” - € 2.007,25

€ 1.147,00 **Compenso personale interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/13.
€ 703,00 **IRPEF su compenso interni per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/10/14.
€ 157,25 **IRAP su compenso interno per progetti** sul Tipo/Conto/Sottoconto 1/11/25.

R “Fondo di Riserva” - € 350,00

AGGREGATO A07
***** Altre Entrate *****

Alla data odierna sono stati accertati € 7,30 per interessi bancari attivi maturati nel 4° trimestre 2013 sul conto detenuto presso l' istituto cassiere Banco di Sardegna S.p.A.,

€ 7,30 – Interessi Attivi da Banco di Sardegna SpA

L'importo viene iscritto nel progetto P156 “Conta che ti Passa” e ripartito nel seguente modo:

Progetto P156 – “Conta che ti Passa” - € 7,30

€ 7,30 **Attività Connesse alla Formazione** sul Tipo/Conto/Sottoconto 3/5/9.

***** ALTRE VOCI DI BILANCIO *****

Contestualmente all'approvazione del Programma Annuale verrà chiesta al Consiglio di Circolo l'autorizzazione per l'apertura del Fondo Minute Spese per un importo di Euro 300,00. Le partite di giro, riguardanti questa voce di bilancio, verranno iscritte nell'Attività A01 – Funzionamento Amministrativo Generale 99/0/1 – Anticipo al Direttore S.G.A.

***** NOTE CONCLUSIVE *****

Al fine di procedere agli adempimenti contabili previsti dal D.I. 44/2001, la presente relazione verrà presentata ai competenti Organi Collegiali in data 17.01.2014 (Giunta Esecutiva) e in data 21.01.2014 (Consiglio di Circolo).

*** Riepilogo ***

Il Programma Annuale per il 2014, viene pertanto ad assumere, in sintesi, la strutturazione rappresentata nel modello che si riporta di seguito.

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 174.688,13
02-Finanziamenti dello Stato	€ 7.415,99
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 0,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 7,30
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 182.111,42
SPESE	
ATTIVITA'	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 32.858,70
A02-Funzionamento didattico generale	€ 4.849,94
A03-Spese di personale	€ 5.002,39
A04-Spese di investimento	€ 3.510,37
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
PROGETTI	
P150 – L'universo delle conoscenze	€ 16.000,00
P151 – Io gioco Io sono	€ 26.909,92
P152 – Integrazione	€ 13.207,02
P153 – L'officina delle Arti	€ 7.178,88
P154 – Formazione	€ 7.470,26
P155 – Circoliamo	€ 9.857,14
P156 – Conta che ti Passa	€ 10.433,04
P157 – Sicurezza e Salute	€ 9.233,88
P158 – Chi Siamo.net	€ 2.302,24
P159 – Diamoci una mano	€ 159,09
P160 – Sardegna Speaks English	€ 408,73
P161 – Dateci una Mano	€ 3.471,27
P162 – Dematerializzazione Amministrativa	€ 7.248,25
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 350,00
TOTALE SPESE	€ 162.240,80
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 19.870,62
TOTALE A PAREGGIO	€ 182.111,42

NOTE

Saranno recepiti e contabilizzati durante l'esercizio quei fatti e movimenti contabili e gestionali che restano imprevisi e imprevedibili alla data odierna.

Con le opportune modifiche al Programma Annuale si darà luogo agli aggiustamenti determinati dal variare dell'andamento gestionale programmato.

Negli Allegati uniti alla presente relazione, sono riportate le Singole Attività e Progetti costituenti il Programma Annuale 2014, in cui si può rinvenire la allocazione analitica delle varie risorse nelle varie voci, sottovoci e sottoconti.

Olbia 13.01.2013

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Francesca Demuro