



**ISTITUTO COMPRESIVO**  
di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado  
Via G. Ungaretti,8 - Telefax. 0784/402145 - Tel. 0784/402323 C.F.93013350918  
[NUIC82900R@ISTRUZIONE.IT](mailto:NUIC82900R@ISTRUZIONE.IT) - [www.scuoleorgosolo.it](http://www.scuoleorgosolo.it)  
08027 ORGOSOLO (Nu)



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE  
E.F. 2010

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi;  
VISTO il D.P.R. N.352 del 04\08\2001;  
VISTO l'art.2 del D.I. n.44 del 1° febbraio 2001;  
VISTE le circolari ministeriali n. 8370 del 5.11.2009, n. 8766 del 17.11.2009 e n. 9537 del 14.12.2009 relative alla predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2010;  
VISTO il Piano dell'Offerta Formativa relativo all'a.s. 2009/2010 approvato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 05.12.2009; ;  
CONSIDERATO che questa Istituzione Scolastica comprende tre ordini di scuola: infanzia, primaria e secondaria di primo grado,  
PRESO ATTO che la popolazione scolastica risulta così ripartita:

TIPO DI SCUOLA	PLESSO	N.CLASSI	N.ALUNNI
SCUOLA INFANZIA	VIA CARDUCCI	05	110 di cui n.1 H
SCUOLA PRIMARIA	PINTOR	06	126
SCUOLA PRIMARIA	DEFFENU	06	101 di cui n.2 H
SC.SEC.PRIMO GRAD	S.SATTA	06	139 di cui n.2 H
TOTALE		24	476 di cui n.5 H

VISTO che l'organico docente (di fatto), in servizio nell'Istituto, compreso il personale impegnato in altre scuole ,è costituito da 44 unita' così suddivise:

SCUOLA DELL'INFANZIA	N.11
SCUOLA PRIMARIA	N.19
SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	N.14

Ci sono inoltre n.1 insegnanti di religione cattolica incaricati annuali.-

VISTO che l'organico non docente, in servizio nell'Istituto è costituito da n.16 unita', così suddivise:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO	N.01
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	N.03
COLLABORATORI SCOLASTICI	N.12

VISTA la C.M. Prot.9537 del 14.12.2009 che prevede che l'avanzo di amministrazione determinato dai residui attivi di competenza della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, va iscritto nell'aggregato "Z": disponibilità da programmare, fino alla loro riscossione ;  
VISTO che l'avanzo di amministrazione così come risulta dal modello J è pari a €. 120.716,01;

VISTO che i residui attivi di competenza della Direzione generale risultano pari a €. 107.408,85;  
 CONSIDERATO che la differenza tra l'avanzo di amministrazione e i residui attivi di competenza della Direzione Generale risulta pari a €. 13.307,16;  
 Detta somma è tutto quello che resta dall'avanzo di amministrazione che può essere utilizzato per predisporre il P.A. 2010.  
 Si precisa che detta somma è stata considerata avanzo di amministrazione vincolato e va a finanziare per €. 10.865,15 la scheda A02 ( L.R.n.31/84) e €.2.442,01 la scheda A01 (L.R.n.31/84).  
 La restante somma di €. 905,89 (sempre L.R.n.31/84)va nell'aggregato "Z1".

## P R E D I S P O N E

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2010 che risulta così dettagliato:

### ENTRATE

Nel Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2010 si prevede di avere le seguenti risorse finanziarie raggruppate per aggregati a seconda della provenienza e per voci a seconda della destinazione:

AGGREGATO	VOCE	DESCRIZIONE	VOCE	IMPORTO
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		120.716,01
01	01		NON VINCOLATO	2.799,94
01	02		VINCOLATO	117.916,07
02		FINANZIAMENTO DALLO STATO		
02	01	DOTAZIONE ORDINARIA		80.876,30
02	04	ALTRI FINANZIAMENTI	VINCOLATI	2.756,93
03		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		
03	04		FINANZ.VINCOLATI	48.657,10
07		ALTRE ENTRATE		
07	01		INTERESSI	0
TOTALE				253.006,34

99		PARTITE DI GIRO		200,00
	01	REINTEGRO ANTICIPO AL D.S.G.A.		200,00

### SI ANALIZZANO LE ENTRATE

Nel programma è iscritto l'Avanzo di Amministrazione effettivo risultante nella situazione finanziaria amministrativa definitiva al 31\12\2009 come da modello "J" ed è pari a €.120.716,01

ENTRATE: AGGR. 01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	120.716,01
-------------------	---------------------------	------------

DI CUI	NON VINCOLATO AGGR.01\01	2.799,94
	VINCOLATO AGGR.01\02	117.916,07
DI CUI:		
Fondi del Comune L.R.31/84 :		
Scheda A01 - L.R.31\84 :		<b>3.347,90</b>
• Cancelleria	1.223,80	
• Materiale Tecnico	1.825,10	
• Telefonia fissa	299,00	

Scheda A02 – L.R.31\84 :		10.865,15
• acquisto materiale scuola dell’infanzia	1.433,25	
• acquisto materiale scuola secondaria	3.050,14	
• acquisto materiale scuola primaria Deffenu	329,96	
• acquisto materiale scuola primaria Pintor	3.150,85	
• Visite e viaggi di istruzione Scuola secondaria	894,20	
• Visite e viaggi di istruzione Scuola primaria Deffenu	30,75	
• Visite e viaggi di istruzione Scuola dell’Infanzia	800,00	
• Manutenzione Ordinaria	1.176,00	
SCHEDA A03		
Compensi accessori F.I.S. docenti lordo dipendente		26.790,70
Compensi accessori F.I.S. A.T.A. lordo dipendente		5.615,20
Funzioni strumentali		8.653,03
Incarichi specifici		1.593,60
Ore eccedenti		97,84
Rimborso spese autoaggiornamento		806,14
Mensa personale scolastico a.s. 2007\08 -2008/2009 (5057,86+5.830,00)		10.887,86
Economie IRAP		<b>4.966,48</b>
di cui:		
Fondo di istituto		3.639,44
Incarichi specifici		205,11
Funzioni strumentali		1.113,58
Ore eccedenti		8,32
Ind.funz.sup.collab.D.S. 2008		0,03
Economie INPDAP		<b>11.207,97</b>
Di cui		
Fondo di istituto		8.442,20
Incarichi specifici		178,81
Funzioni strumentali		2.565,68
Ore eccedenti		21,26
Ind.funz.sup.collab.D.S. 2008		0,02
P06 - Formazione personale A.T.A.		3.156,47
P08 -Aggiornamento personale Docente		5.164,90
P09 Zone a rischio		10,37
P10 - Educazione stradale		173,59
P12- Gioco Sport		2.103,27
P13 Progetto Giornalino regione		632,59
P14 “Icare”		11.500,00
P15 - Amico Libro		105,26
P16 - Sicurezza nella scuola (2.502,07 da A01+1.334,60)		3.836,67
P17 – Progetto Lingua Inglese scuola dell’infanzia		1.067,14

P18 -Progetto H Scuola Media	57,62
P19- Progetto H Scuola Materna	44,90
P20 Progetto Sardegna Speaks English Adulti	979,44
P31 -Progetto H Scuola elementare	111,24
P35 Progetto Tharsis	61,31
P38 -Direttiva n. 113\2007	545,46
P40 -Scuole Aperte	1,04
P41 Progetto Sardegna Speaks English Alunni	6,11
P42 -Acquisto Arredi Scolastici	61,80
Z01 -Istruzione domiciliare	2.712,00
Z01 -Idoneita' guida ciclomotore1	753,02
	<b>117.916,07</b>

AGGR. 02\01 DOTAZIONE ORDINARIA;

**€ 80.876,30**

Come da C.M. prot.,9537 del 14.12.2009, relativa alle indicazione riepilogative per il P.A. delle istituzioni scolastiche per l'anno 2010, la risorsa finanziaria su cui questa Istituzione Scolastica può fare affidamento per redigere il P.A. ammonta a € 80.876,30.

Detta circolare precisa, inoltre, che l'importo di € 50.991,00 (pari agli 8/12 di quanto comunicato con le note n. 8370 e 8766 del 2009) va destinata al finanziamento del Contratto collettivo integrativo di Istituto per i mesi da gennaio ad agosto 2010. Si ha pertanto la seguente situazione in dettaglio:

**1 - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA**

**€ 43.431,00**

Poiché il MIUR con C.M. n. 8370 del 5/1/2009 ha comunicato che l'importo del fondo di Istituto per l'a.s. 2009/2010 è di € 65.146,00, determinato in base ai parametri di cui all'art.4 del CCNL; Vista la C.M.n. 9537 del 14.12.2009 su menzionata; nel P.A. 2010, vengono iscritti solo gli 8/12 che risultano pari a € 43.431,00;

**2 – FUNZIONI STRUMENTALI:**

**€ 6.560,00**

Vista la C.M. del MIUR Prot.n. 8766 del 17/11/2009 con la quale viene comunicato il Finanziamento per le funzioni strumentali per l'a.s. 2009/2010 pari a € 9.708,00;

Accertato, tramite fonti di informazione ufficiali la non coincidenza tra l'importo comunicato dal MIUR (9.708,00) e la somma derivante invece dall'applicazione dei parametri stabiliti dall'accordo nazionale di cui alla lettera "C" (9.840,00);

( in pratica l'amministrazione ha preso in considerazione la quota di € 107,00 così come previsto nella prima ipotesi di contratto e non quella di € 110,00 definita in sede di sottoscrizione finale); tutto ciò premesso, nel P.A. 2010 vengono previsti gli 8/12 (9.840,00) pari a € 6.560,00 come da C.M.: Prot.n.- 9537 del 14.12.2009;

**3 – INCARICHI SPECIFICI :**

**€ 1.000,00**

Vista la C.M. del MIUR Prot.n. 8766 del 17/11/2009 con la quale viene comunicato il Finanziamento per gli incarichi specifici per l'a.s. 2009/2010 pari a € 1.500,00; nel P.A. 2010 vengono previsti gli 8/12 che risultano pari a € 1.000,00 come da C.M. Prot.n. 9537 del 14.12.2009;

**4- CONTRATTO DI FORNITURA DEI SERVIZI DI PULIZIA****€. 5.616,00**

La Circolare del MIUR Prot.n. 9537 del 14.12.2009 precisa che la spesa per i contratti di fornitura dei servizi di pulizia di cui alla direttiva n. 68/05(C.D. ex appalti storici) deve essere prevista nella misura massima del 75% del corrispettivo appaltato nel contratto in essere; visto che questa Istituzione Scolastica ha un contratto in essere per la Scuola dell'Infanzia per un importo di €. 7.487,50;

Viene prevista la somma di €.- 5.616,00

**5 - STIPENDI****€. 16.180,00**

La Circolare del MIUR Prot.n. 9537 del 14.12.2009 prevede che la rimanente somma di €. 24.269,30 deve essere destinata per le supplenze e il funzionamento amministrativo e didattico.

A questo punto occorre stabilire un criterio per accantonare la somma per le supplenze brevi.

E' opinione di questa scuola che si debba calcolare l'assegnazione base secondo i parametri di cui alla tab. 1 quadro A, allegata al D.M. n. 21/07;

si ha pertanto la seguente situazione:

€.450,00x 11 docenti scuola dell'infanzia	= € 4.950,00
€.450,00x 19 docenti scuola primaria	= €. 8.550,00
€.140,00x 14 docenti scuola secondaria	= € 1.960,00
€. 45,00x16 A.T.A.	= €. 720,00
<b>TOTALE</b>	<b>€. 16.180,00</b>

**6** – La restante somma finale di €. 8.089,30 viene destinata al funzionamento amministrativo.

**7- AGGR.02/04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI****€. 2.756,93**

Si tratta di un ulteriore finanziamento del MIUR relativo al progetto di formazione :”I CARE”:  
nuove tecnologie e disabilità come da lettera prot,n. 15933 del 15.12.2009, per venuta i a questa scuola in data 4.01.2010.

**8 – AGGR. 03/04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DELLA REGIONE €. 48.657.10**

Si tratta di un finanziamento della RAS relativa al Progetto THARSIS 2009/2010 come da lettera Prot.n. 10/Gab del 05.01.2010. Progetto per corsi di recupero e consolidamento delle capacità linguistiche e logico-matematiche rivolto agli alunni della Scuola primaria e secondaria che evidenziano lacune nella preparazione di base.

**TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE****€. 253.006,34****AGGR. 99 REINTEGRO ANTICIPAZIONE AL DSGA****200,00****SI ANALIZZANO LE SPESE****SCHEMA A1: FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE:****€. 15.742,85**

La spesa per il funzionamento amministrativo generale risulta finanziata da:

1- la dotazione ordinaria per	€. 13.300,84
2 - con l'avanzo di amministrazione vincolato (L.R.31/84)	€. 2.442,01

Essa risulta così ripartita:

AGGR.02\02\002 : €. 926,85 per acquisto registri, stampati vari e cancelleria per gli uffici;

AGGR. 02\02\001: €.500,00 per il rinnovo degli abbonamenti di alcune riviste didattiche\tecnico\ amministrative utilizzate quali strumenti di lavoro per gli uffici.;

AGGR.02\03\008: €. 1000,00 acquisto di materiale tecnico specialistico( cartucce, toner ecc.);

AGGR.02\03\010: €. 2.500,00 - materiale igienico di pulizia;

AGGR.03\06\003: €. 500,00 –per la manutenzione delle macchine degli uffici;

AGGR. 03\06\006: €.2.500,00 - si prevedono le spese relative ai rinnovi dei contratti di:  
a)- manutenzione e assistenza Argo Software “libri di testo”;  
b)- manutenzione e assistenza Infoschool per contabilità e stipendi;  
c)- convenzione annuale “servizio ritiro rifiuti speciali”;  
d)-manutenzione rete e posta elettronica negli uffici.

AGGR.03\08\001: €.1000,00 - si prevedono le spese telefoniche relative alla posta elettronica negli uffici;

AGGR.03\10\007- €.5.616,00 - Terziarizzazione dei servizi: vengono previste le spese relative ai servizi di pulizia nella scuola dell’Infanzia “Appalti storici”;

AGGR.04\01\001- €.1.200,00 - Oneri postali e telegrafici: vengono previste le spese postali;

**TOTALE GENERALE DELLA SCHEDA A1: €.** **15.742,85**

**SCHEDA A2: FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE: €.** **10.865,15**

La spesa per il funzionamento didattico generale è prevista in €.10.865,15 risulta finanziata con l’avanzo di amministrazione vincolato - Fondi L.R. 31\84 per il diritto allo studio.

Essa risulta così ripartita:

AGGR. 02\03\011: €. 1.433,25; si prevede l’acquisto di facile consumo per la scuola dell’infanzia.

AGGR.02\03\012: €. 3.050,14: si prevede di acquistare materiale di facile consumo per la scuola secondaria;

AGGR.02\03\013: €. 329,96: si prevede di acquistare materiale di facile consumo per la scuola primaria “Deffenu”;

AGGR.02\03\014: €. 3.150,85: si prevede di acquistare materiale di facile consumo per la scuola primaria “Pintor”;

AGGR.03\06\003: €. 1.176,00: manutenzione ordinaria impianti e macchinari;

AGGR.03\13\002: €. 800,00 – Viaggi di istruzione scuola dell’Infanzia;

AGGR. 03\13\003: € 894,20- Viaggi scuola media,

AGGR. 03\13\004: € 30,75- Viaggi scuola primaria "Deffenu";

TOTALE GENERALE DELLA SCHEDA "A2" **€ 10.865,15**

SCHEDA A3- SPESE DI PERSONALE : **€ 67.171,00**

Essa risulta finanziata esclusivamente dai nuovi finanziamenti per l'anno 2010 in quanto tutti i fondi assegnati per il 4/12 2009 per MOF (avanzo di amministrazione) sono stati destinati come da indicazione all'aggregato Z01:

1\1\1	Compensi netti supplenze brevi	16.180,00
1\3\1	Compensi accessori a carico F.I.S. docenti-Fondo di Istituto	22.910,10
1\4\1	Compensi accessori a carico F.I.S. A.T.A.-Fondo di Istituto ;	9.818,61
1\3\102	Funzioni strumentali anno 2010	4.943,48
1\4\102	Incarichi specifici anno 2010	753,58
1/11/01	IRAP	<b>3.266,19</b>
	Di cui	
	2.781,94 Fondo di Istituto	
	420,20 Funzioni Strumentali	
	64,05 Incarichi Specifici	
1\11\02	INPDAP :	<b>9.299,04</b>
	Di cui	
	7.920,34 Fondo di Istituto	
	1.196,33 Funzioni Strumentali	
	182,37 Incarichi Specifici	

TOTALE SCHEDA A03 **€ 67.171,00**

#### PROGETTI

PROGETTO P.14: "I CARE" **€ 2.756,93**

Si tratta di un progetto finanziato dal M.P.I. per le nuove tecnologie e disabilità.  
Si precisa che in "Z" esiste l'economia di € 11.500,00 dell'anno 2009.

PROGETTO - P35 "THARSI" delibera 41/9 del 8.9.2009 **€ 48.657,10**

Si tratta di un progetto finanziato dalla RAS relativo al recupero e consolidamento delle capacità linguistiche, logico- matematiche rivolto agli alunni della scuola primaria e secondaria che evidenziano lacune nella preparazione di base.  
Si precisa che l'economia dell'anno 2009 di € 61,31 è confluita nell'Aggr."Z".

AGGR.R - FONDO DI RISERVA **€ 404,46**

Come da disposizioni ministeriali è stato calcolato in base al 5% del finanziamento relativo al funzionamento amministrativo e didattico.

## AGGR.Z01- DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:

€.107.408,85

In questo aggregato sono confluite tutte le economie derivanti dall'avanzo di amministrazione determinato dai residui attivi di competenza della Direzione Generale fino alla loro riscossione, che risultano pari a €. 107.408,85 come da Circolare n 9537 del 14.12.2009.

Esso risulta così dettagliato:

Avanzo di Amministrazione Non Vincolato (da A01)	2.799,94
L.R.31/84 da A01	905,89
Compensi accessori F.I.S. docenti lordo dipendente	26.790,70
Compensi accessori F.I.S. A.T.A. lordo dipendente	5.615,20
Funzioni strumentali	8.653,03
Incarichi specifici	1.593,60
Ore eccedenti	97,84
Rimborso spese autoaggiornamento	806,14
Mensa personale scolastico a.s. 2007\08 -2008/2009 (5057,86+5.830,00)	10.887,86
Economie IRAP	<b>4.966,48</b>
di cui:	
Fondo di istituto	3.639,44
Incarichi specifici	205,11
Funzioni strumentali	1.113,58
Ore eccedenti	8,32
Ind.funz.sup.collab.D.S. 2008	0,03
Economie INPDAP	<b>11.207,97</b>
Di cui	
Fondo di istituto	8.442,20
Incarichi specifici	178,81
Funzioni strumentali	2.565,68
Ore eccedenti	21,26
Ind.funz.sup.collab.D.S. 2008	0,02
P06 - Formazione personale A.T.A.	3.156,47
P08 -Aggiornamento personale Docente	5.164,90
P09 Zone a rischio	10,37
P10 - Educazione stradale	173,59
P12- Gioco Sport	2.103,27
P13 Progetto Giornalino regione	632,59
P14 "Icare"	11.500,00
P15 - Amico Libro	105,26
P16 - Sicurezza nella scuola (2.502,07 da A01+1.334,60)	3.836,67
P17 – Progetto Lingua Inglese scuola dell'infanzia	1.067,14
P18 -Progetto H Scuola Media	57,62
P19- Progetto H Scuola Materna	44,90
P20 Progetto Sardegna Speaks English Adulti	979,44
P31 -Progetto H Scuola elementare	111,24
P35 Progetto Tharsis	61,31
P38 -Direttiva n. 113\2007	545,46
P40 -Scuole Aperte	1,04
P41 Progetto Sardegna Speaks English Alunni	6,11
P42 -Acquisto Arredi Scolastici	61,80
Z01 -Istruzione domiciliare	2.712,00
Z01 -Idoneita' guida ciclomotore1	753,02
	<b>107.408,85</b>

E' da segnalare lo stato di profonda sofferenza in cui si trova questa istituzione scolastica.  
La C.M. n. 9537 del 14.12.2009 limita fortemente questa scuola in quanto la obbliga a programmare solo sulla base di effettive certezze per cui non si possono assumere impegni di spesa all'interno della previsione e pagare solo in presenza di erogazioni avvenute per le specifiche causali di finanziamento.

Il fatto stesso che l'avanzo di amministrazione determinato dai residui attivi di questo M.P.I. siano finiti in "Z01" blocca tutti i progetti in essere al 31.12.2009.

Restano in piedi solo due progetti: P35 Tharsis e P14 "I Care" perché finanziati nel 2010.

C'è da segnalare inoltre che ciò che resta per il funzionamento amministrativo e didattico si rivela assai insufficiente a far fronte alle diverse esigenze di questa istituzione scolastica .

Stando a questa situazione, la scuola si riserva di limitare qualsivoglia attività didattica (compresa la sostituzione di docenti assenti) per cui non possa garantire copertura finanziaria.

Ciò produce inevitabilmente un degrado qualitativo del servizio all'utenza non imputabile in alcun modo ad altre concause se non il deficit finanziario.

La Giunta Esecutiva ha esaminato il Programma Annuale per l'E.F. 2010 predisposto dal Dirigente Scolastico , coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi nella seduta del 09.02.2010 e lo ha approvato all'unanimità.

Alla luce delle cifre esposte in questa relazione e degli allegati tutti a corredo:

#### LA GIUNTA ESECUTIVA

invita il Consiglio di Istituto a voler deliberare il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2010 che pareggia in un importo complessivo pari a €253.006,34.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Dott.ssa Maria Antonietta Corrias)

