



ISTITUTO COMPRESIVO DI SCUOLA MATERNA, ELEMENTARE E MEDIE
VIA G.UNGARETTI n° 8 - tel. 0784/402145
ORGOSOLO (NU)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2008





ISTITUTO COMPRESIVO DI SCUOLA DELL'INFANZA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
VIA G.UNGARETTI n° 8 – telefax 0784/402145 0784/402323
NUMM03900@ISTRUZIONE.IT - www.scuoleorgosolo.it
ORGOSOLO (NU)

DOCUMENTO ILLUSTRATIVO AL PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2008

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- 1 Coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
- 2 Visto il D.P.R. n. 352 del 04 agosto 2001
- 3 Visto l'art. N. 2 del D.M. N. 44 del 1° febbraio 2001
- 4 Viste la Circolare Ministeriale prot. 1971 del 11.10.2007 con la quale si confermano le indicazioni operative contenute nella nota pro.151 del 14.03.2007 per quanto riguarda la predisposizione del Programma Annuale delle istituzioni scolastiche.
- 5 Visto il D.M n. 21 del 1° marzo 2007
- 6 Vista la C.M. prot. 2467 del 03.12.2007
- 7 Visto il Piano dell'Offerta Formativa relativo all'anno scolastico 2007/2008 approvato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 17 gennaio 2008.
- 8 Considerato che questa Istituzione Scolastica comprende tre ordini di scuola: infanzia, primaria e secondaria di primo grado e che risulta così organizzata:

COMPOSIZIONE PLESSI, CLASSI E ALUNNI

TIPO DI SCUOLA	PLESSO	N° CLASSI	N° ALUNNI	ALUNNI "H"
Scuola Infanzia	Via Carducci	05	93	0
Scuola Primaria	Pintor	06	123	01
Scuola Primaria	Deffenu	06	111	02
Scuola Secondaria di 1° grado	S. Satta	08	155	02
Totale		25	482	05

STRUTTURA LOGISTICA

TIPO DI SCUOLA	SPAZI ESTERNI	AULE	LABORATORI	BIBLIOTECA	PALESTRA	MENSA
Materna	Cortile	6		1	Sala giochi	Si
Elementare	Cortile	21		2	2	No
Media	Campetto	8	8	1	1	Si

RISORSE UMANE

Tipo di scuola	Plesso	N° insegnanti	Collaboratori scolastici	Personale Amministrativo	Dirigente Scolastico
Sede Centrale Istituto Comprensivo	Secondaria			01 DSGA 04 assistenti amministrative	01
Scuola Materna		11	02		
Scuola Elementare	"Pintor"	12	03		
Scuola Elementare	"Deffenu"	12	03		
Scuola Media		20	05		
TOTALI		55	13	05	01

PREDISPONE

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2008 i cui contenuti sono qui di seguito riportati e che si ritiene essere coerenti con gli obiettivi prefissati nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 17 gennaio 2008.

ANNO FINANZIARIO

L'esercizio finanziario ha inizio il **1° gennaio e termina il 31 dicembre**; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di **competenza** ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità.

La gestione di competenza prevede:

1. le entrate e le spese che nel corso dell'esercizio finanziario potranno tradursi rispettivamente in **accertamenti** e in **impegni**;
2. la probabile **insorgenza del diritto** a riscuotere una determinata entrata e di obblighi a pagare una certa spesa
3. la chiusura dell'esercizio tiene conto degli accertamenti non riscossi (**residui attivi**) e degli impegni non pagati (**residui passivi**)
4. che gli stanziamenti iscritti nei vari aggregati di spesa e non impegnati entro la fine dell'esercizio finanziario (**minori impegni**) costituiscano delle vere e proprie economie e possano essere riutilizzate nell'esercizio successivo.

È vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale fatte salve le previsioni di cui all'art. 20 e all'art. 21 del D.M. n. 44 del 1° febbraio 2001.

L'attività finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge sulla base di un unico documento contabile annuale denominato **Programma Annuale**, predisposto dal Dirigente e proposto dalla Giunta Esecutiva con apposita relazione e con il parere di regolarità del Collegio dei Revisori entro il 31 ottobre al Consiglio d'Istituto.

La relativa delibera è adottata dal Consiglio d'Istituto entro il 15 dicembre dell'anno precedente quello di riferimento, anche nel caso di mancata acquisizione del predetto parere del collegio dei revisori dei conti entro cinque giorni antecedenti la data fissata per la deliberazione stessa.

IL PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2008

Il vecchio Bilancio di Previsione ha lasciato, a decorrere dall'esercizio finanziario 2002 il posto ad un diverso documento: **il Programma Annuale**.

Attraverso il Programma Annuale, la scuola dovrà esplicitare non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività che intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario.

Ovviamente, non è sufficiente la predisposizione del Programma annuale perché si possano raggiungere le finalità assunte a base dell'azione didattica e formativa. Il raggiungimento delle finalità previste si ottiene anche per mezzo di una razionale gestione delle risorse finanziarie, umane e strumentali a disposizione dell'istituzione scolastica. Il programma Annuale assolve anche a un preciso compito di guida e di riscontro per gli organi monocratici e collegiali, in rapporto alle competenze di ognuno.

È dal Programma che ormai devono scaturire tutti quegli atti che permettono di conseguire, nel rispetto dell'ordinamento giuridico e nell'ambito delle scelte adottate, gli obiettivi da perseguire.

IL BUDGET FINANZIARIO

Il principale strumento di programmazione finanziaria è il **Budget Finanziario** che, pur potendo assumere diverse configurazioni, da un lato riepiloga l'equilibrio tra gli investimenti e le fonti di finanziamento e dall'altro prospetta l'andamento del rapporto tra entrate e uscite.

Il vecchio modello di bilancio di previsione indicava esclusivamente la mera gestione di singole e specifiche voci di entrata e di uscita, avulse da una loro qualsiasi interazione e proiezione programmatoria. Il Programma Annuale consente la costruzione del budget e la gestione finanziaria soprattutto per obiettivi e per progetti ed attività.

Il budget si presenta come strumento complesso, con una grande varietà di contenuti, raggruppati in otto diverse aggregazioni secondo la loro provenienza.

L'Avanzo di Amministrazione (Aggregato 01) che si presume di realizzare o che effettivamente si determina al 31 dicembre dell'esercizio finanziario precedente e che comprende tutte le economie realizzate nei vari aggregati di spesa.

Uno dei contenuti più significativi del budget è senza dubbio **la dotazione finanziaria statale**.

L'art. 2, comma 7, del D.I n. 44 del 1° febbraio 2001 stabiliva che la Direzione Generale Scolastica Regionale “ avrebbe dovuto provvedere a comunicare alle istituzioni scolastiche, anche sulla base dei finanziamenti assegnati nei precedenti esercizi, una dotazione certa di risorse finanziarie”.

L'art. 1, comma 601, della legge 27 dicembre 2006 n. 296 (legge finanziaria 2007) introduce una semplificazione nelle procedure di assegnazione delle risorse finanziarie alle scuole, sulla base di criteri e parametri definiti con decreto del Ministero, criteri e parametri che infatti sono stati individuati **con il D.M. n. 21 del 1° marzo 2007**.

Il Ministero della Pubblica Istruzione, Direzione Generale per la Politica Finanziaria e di Bilancio, procede, quindi, alla predisposizione del piano di riparto delle risorse per la determinazione della dotazione finanziaria da assegnare a ciascuna istituzione scolastica.

DOTAZIONE FINANZIARIA ORDINARIA AGGREGATO DI ENTRATA 0201

In ottemperanza a quanto previsto nel citato D.M. n. 21/2007, l'ammontare della dotazione finanziaria, comprensivo degli oneri riflessi a carico dello Stato e dell'Irap, ove dovuti, è determinato con riferimento ai seguenti dati dimensionale e di struttura delle singole istituzioni scolastiche:

- tipologia di istituto
- sedi aggiuntive
- popolazione scolastica
- numero alunni diversamente abili, limitatamente agli oneri relativi alla sperimentazione didattica
- compensi ai revisori dei conti,
- supplenze brevi e saltuarie,
- compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa, limitatamente ai parametri di cui alla nota prot.1609 del 2 dicembre 2003, “Allegato A “ –
- numero delle classi terminali di scuole secondarie di 2° grado, sedi di esami di Stato.

La dotazione finanziaria sopra determinata, non esaurisce la totalità delle somme da trasferire alle scuole per l'anno 2008, ma rappresenta soltanto una quota, alla quale devono essere aggiunti:

- gli importi da determinarsi autonomamente dalle scuole, riguardo ad alcuni istituti contrattuali nonché ad altre spese giuridicamente definite;
- Le integrazioni finanziarie che saranno disposte dalla Direzione Generale per la politica Finanziaria e di Bilancio, a seguito di rilevazione dei dati oggettivi relativi alla gestione dell'anno di riferimento;
- le assegnazioni finanziarie che continueranno ad essere disposte dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali;
- gli ulteriori finanziamenti che saranno disposti, nel corso dell'anno, sulla base di specifiche disposizioni normative, (ad es. fondo legge n, 440/97,)

Ove sussistano esigenze straordinarie, alle istituzioni scolastiche potranno essere assegnati finanziamenti aggiuntivi, previa valutazione degli Uffici Scolastici Regionali, come previsto dall'art. 4 del D.M. n. 21 del 1° marzo 2007.

Accanto all'assegnazione finanziaria statale costituente la dotazione ordinaria , concorrono a formare il budget della scuola:

- le assegnazioni provenienti dalla **Regione (Aggregato 03)**
- i finanziamenti da parte di **Enti Territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche (Aggregato 04)**,
- **i Contributi da Privati (Aggregato 05)** che possono essere non vincolati o vincolati a seconda che abbiano il vincolo di destinazione. A titolo esemplificativo possono essere citati i contributi versati dagli alunni per i viaggi d'istruzione.
- **Le Gestioni economiche (Aggregato 06)**. Si tratta di entrate provenienti dallo svolgimento di gestioni economiche, che possono essere svolte da qualsiasi istituzione scolastica e sono disciplinate nel Capo V del Regolamento di contabilità
- **Altre Entrate (AGGREGATO 07)**. Le somme da iscrivere in questo aggregato attengono a tutte quelle entrate che non trovano specifica collocazione nei precedenti aggregati. A titolo esemplificativo possiamo citare gli interessi attivi sul conto corrente bancario.
- **Mutui (Aggregato 08)**. Detto aggregato, il cui contenuto rappresenta una notevole innovazione nell'ordinamento amministrativo- contabile di riferimento, attiene alla possibilità offerta alle istituzioni scolastiche di stipulare contratti di mutuo, ai sensi dell'art. 45 del D.M. n. 44/2001.

MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

I progetti e le attività inserite nel P.O.F. rappresentano il prodotto di un'intensa attività collaborativa e il tentativo di fruire il meglio delle risorse messe a disposizione dall'autonomia scolastica e dal territorio.

Tutte le attività sono articolate in modo da offrire un approccio trasversale agli ambiti disciplinari propri del curriculum e alle esigenze degli alunni; dette attività sono attuate, prevalentemente, in orario pomeridiano, con gruppi di alunni eterogenei, nei consigli di classe, moduli, sezioni che vi hanno aderito.

Ogni progetto, dinamico nelle modalità di sviluppo e di realizzazione, è stato elaborato dai docenti (di ogni ordine e grado di scuola) nell'ambito delle azioni per il miglioramento organizzativo e didattico e per l'ampliamento dell'offerta formativa, con l'obiettivo di innalzare il tasso di successo scolastico.

Tali azioni si focalizzano su:

- prevenzione del disagio e del disadattamento scolastico;
- integrazione degli alunni in difficoltà (alunni con handicap, alunni in situazione di svantaggio)
- attività laboratoriale di recupero, consolidamento e potenziamento.

Per verificare e valutare la positiva realizzazione dei progetti è previsto il monitoraggio alla fine del percorso, che consentirà di desumere l'efficacia e l'efficienza delle attività svolte e l'interesse riscontrato negli alunni e nei docenti coinvolti.

L'aggiornamento professionale di tutto il personale della scuola è un importante elemento di qualità del servizio scolastico; esso è finalizzato a fornire ai docenti strumenti culturali e scientifici per sostenere la sperimentazione e l'innovazione didattica, per affrontare in modo consapevole i problemi relazionali che nell'attuale società sono in continua evoluzione. Le tematiche fondamentali su cui i docenti sono impegnati riguardano: la Riforma scolastica, il disagio e l'integrazione, la valutazione, senza trascurare le tecnologie dell'informazione, della comunicazione e la sicurezza nei luoghi di lavoro.

CONTENUTI E STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il nuovo documento programmatico è stato predisposto dopo aver proceduto ad una approfondita analisi delle indicazioni rinvenibili nelle previsioni del P.O.F. e riporta l'indicazione degli obiettivi gestionali da realizzare a fronte delle relative dotazioni finanziarie.

Si è quindi proceduto alla compilazione dei vari modelli previsti dall'art. 2 del D.M. n.44 del 1° febbraio 2001:

1. Modello A – Programma Annuale
2. Modello B – Schede illustrative finanziarie per n. 04 attività e per n. 13 progetti
3. Modello C – Situazione Amministrativa Effettiva al 31.12.2007
4. Modello D – Utilizzo Avanzo di Amministrazione
5. Modello E - Riepilogo per conti economici
6. Mod. POF1 Sintesi piano offerta formativa di ogni progetto
7. Relazione illustrativa del dirigente scolastico al programma annuale
8. Situazione di cassa dell'istituto cassiere

Nel **modello A** sono indicate tutte le entrate, aggregate secondo la loro provenienza nonché gli stanziamenti di spesa aggregati per le esigenze del funzionamento amministrativo e didattico generale, per i compensi spettanti al personale dipendente per effetto di norme contrattuali e/o disposizioni di legge, e per i singoli progetti da realizzare.

Per tutte le attività e per ogni progetto compreso nel programma per l'attuazione del Piano dell'Offerta Formativa è allegata una scheda illustrativa finanziaria, redatta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, denominata **modello B** nel quale sono riportati l'arco temporale in cui l'iniziativa deve essere realizzata, le risorse da impiegare, i beni e i servizi da acquistare.

Per ogni progetto, annuale o pluriennale, è indicata la fonte di finanziamento, la spesa complessiva prevista per la realizzazione e le quote di spesa attribuite a ciascun anno finanziario, fatta salva la possibilità di rimodulare queste ultime in relazione all'andamento attuativo del progetto, mediante il riporto nella competenza dell'esercizio successivo delle somme non impegnate al 31 dicembre dell'esercizio finanziario di riferimento, anche prima dell'approvazione del conto consuntivo.

ENTRATE

Nel Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2008 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 PREVISTO
01	01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	NON VINCOLATO	2.251,94
01	02	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	VINCOLATO	117.387,86
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				119.639,80
02	01	FINANZIAMENTI DELLO STATO	DOTAZIONE ORDINARIA	81.711,37
02	04	FINANZIAMENTI DELLO STATO	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	0,00
03	03	FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	NON VINCOLATI	0,00
03	04	FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	VINCOLATI	0,00
04		FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI E ALTRE IST. PUBBLICHE	UNIONE EUROPEA	0,00
04	02	FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI E ALTRE IST. PUBBLICHE	PROVINCIA NON VINCOLATI	0,00
04	03	FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI E ALTRE IST. PUBBLICHE	PROVINCIA VINCOLATI	0,00
04	04	FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI E ALTRE IST. PUBBLICHE	COMUNE NON VINCOLATI	0,00
04	05	FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI E ALTRE IST. PUBBLICHE	COMUNE VINCOLATI	1.500,00
05	02	CONTRIBUTI DA PRIVATI	VINCOLATI	0,00
07	01	ALTRE ENTRATE	INTERESSI ATTIVI	173,14
TOTALE ENTRATE				203.024,31
PARTITE DI GIRO		REINTEGRO ANTICIPO AL D.S.G.A.		200,00

AGGREGATO 01

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

l'Avanzo di Amministrazione è costituito da tutte quelle somme che, affluite del Programma Annuale della scuola negli esercizi precedenti, non sono state impegnate, o se già impegnate, non sono state spese per sopravvenute circostanze legittime di disimpegno e sono perciò rimaste disponibili per l'istituzione scolastica.

Nella gestione di competenza l'avanzo di amministrazione è dato da:

FONDO DI CASSA INIZIALE
+ RISCOSSIONI TOTALI
- PAGAMENTI TOTALI
= FONDO DI CASSA FINALE
+ RESIDUI ATTIVI COMPLESSIVI
- RESIDUI PASSIVI COMPLESSIVI
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nella situazione amministrativa effettiva al 31.12.2007 risulta un avanzo di amministrazione complessivo di **€119.639,80** ed è rappresentato dalla somma di tutte le economie realizzate nei vari aggregati di spesa **con o senza vincolo di destinazione** per cui nel Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2008 viene inserita la seguente previsione:

AGGREGATO	VOCE	DESCRIZIONE	VOCE	IMPORTO PREVISTO
01	01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	NON VINCOLATO	2.251,94
01	02	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	VINCOLATO	117.387,86
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO AL 31.12.2007				119.639,80

Al programma è allegato il **modello D** contenente una tabella dimostrativa del predetto avanzo con l'obiettivo di rappresentare la consistenza del prelevamento dall'avanzo di amministrazione e del suo utilizzo nell'ambito delle attività e dei progetti, con distinzione fra somme vincolate e non vincolate.

AGGREGATO 02
FINANZIAMENTI STATALI

DETERMINAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA A.F. 2008

Premesso che l'art.1, comma 601 della legge finanziaria n. 296 del 27 dicembre 2006, prevede che le somme iscritte nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione Cap. 1203 denominato "*Fondo per le competenze dovute al personale delle Istituzioni Scolastiche, con esclusione delle spese per stipendi del personale a tempo indeterminato e determinato*" e al cap. 1204 denominato "*Fondo per il Funzionamento delle Istituzioni Scolastiche*", confluiscono, a decorrere dall'anno 2007, nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche statali autonome, sulla base dei criteri e parametri fissati dal D.M. n. 21 del 1° marzo 2007

La dotazione finanziaria ordinaria è stata, pertanto, determinata, dalla scuola, nel modo seguente:

- Le risorse finanziarie per le supplenze brevi e saltuarie sono determinate con riferimento alle voci e sulla base dei criteri e dei parametri riportati nella **Tabella 1 QUADRO A** consistenti in importi unitari da moltiplicare per il numero delle unità di personale docente e ATA in organico di fatto:

PERSONALE PER TIPOLOGIA SCUOLA	PARAMETRO FISSATO DAL D.M. N. 21/07	UNITA' PERSONALE ATA ORGANICO DI FATTO	TOTALE
DOCENTI PRIMARIA SCUOLA	€450,00	N. 24	€10.800,00
DOCENTI INFANZIA SCUOLA	€450,00	N. 11	€4.950,00
DOCENTI SECONDARIA SCUOLA	€140,00	N. 20	€2.800,00
PERSONALE ATA	€ 45,00	N.18	€ 810,00
TOTALE ASSEGNAZIONE PER SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE			€19.360,00

- Le risorse relative ai compensi e indennità per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, sono determinate sulla base dei criteri e dei parametri riportati nella **Tabella 1 QUADRO B** consistenti dai parametri stabiliti dalla C.M. n. 1609 del 2 dicembre 2003 "Allegato A"

Fonte normativa	Parametro finanziario lordo dipendente	totale lordo
CCNL 24.07.2003 ART.82 c. 1	€ 179,92 x 57 docenti in organico di fatto all' 1.1.2003	10.255,44
<ul style="list-style-type: none"> • lett . a €13,84 x 13 mensilita • lett b €9,82 x 13 mensilità 	€127,66 x 20 posti ATA organico di fatto all' 1.1.2003	2.553,20
CCNL 15.03.2001 art. 14	€60,65 per numero 52 posti docenti in organico di diritto a.s. 2007/2008	3.153,80
<ul style="list-style-type: none"> • lett, b - 60,135 mln euro lordo stato • lett. c 154,937 mln di euro lordo stato • lett.d €7,90x 13 mensilità lordo dipendente 	€156,27 x 52 docenti organico di diritto a.s 207/2008	8.126,06
	€102,70 x 21 unità personale ATA in servizio al 15.03.2001	2.156,70
CCNI 03.08.1999 ART. 28 C. 1 lett.a €357,91 lordo dip. X docente diritto	€357,91 x 52 docenti organico di diritto 2006/2007	18.611,32
TOTALE LORDO DIPENDENTE		44.856,52
RITENUTA IRAP 8.50%		3.812,81
RITENUTA INPDAP		10.855,27
TOTALE ASSEGNAZIONE FONDO ISTITUTO DETERMINATA DALLA SCUOLA		59.524,60

Le risorse finanziarie riferite al “ **Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche**” sono determinate sulla base dei criteri che tengono conto della tipologia dell’istituzione scolastica, della consistenza numerica degli alunni, del numero degli alunni diversamente abili, del numero dei plessi e sedi in cui si articola la scuola oltre la principale, nelle misure riportate nella **Tabella 2 Quadro A e B**

ELEMENTI RIFERIMENTO	DI	QUANTITA’	PARAMETRI D.M. N. 21/07	TOTALE ASSEGNAZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO		01	1.100,00	1.100,00
PLESSI IN CUI ARTICOLA LA SCUOLA		03	100,00	300,00
ALUNNI ORGANICO DI FATTO		482	8,37	4.034,34
ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI		05	12,00	60,00
TOTALE ASSEGNAZIONE		Tabella 2 Quadro A e B		5.494,34

**RIEPILOGO
DETERMINAZIONE
DOTAZIONE ORDINARIA A.F. 2007**

TIPOLOGIA FINANZIAMENTO	IMPORTO
ASSEGNAZIONE PER SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE TABELLA 1 QUADRO A	19.360,00
ASSEGNAZIONE COMPENSI E INDENNITA' PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA TABELLA 1 QUADRO B	59.524,60
ASSEGNAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO TABELLA 2 QUADRO A E B	5.494,34
TOTALE ASSEGNAZIONE PREVISTA	84.378,94
ASSEGNAZIONE PREVISTA COME INDICATO DAL M.P.I	81.711,37
DIFFERENZA RISCONTRATA DALLA SCUOLA NELL'ASSEGNAZIONE DEL M.P.I	2.667,57

Tenuto conto del fatto che relativamente alla dotazione finanziaria ordinaria da inserire all'aggregato di **entrata 0201**, si è proceduto alla determinazione di essa applicando rigorosamente i parametri indicati nel D.M. n. 21 dell' 01.03.2007 moltiplicandoli per i numeri degli alunni e dei docenti risultanti dagli organici di fatto e di diritto, risultanti agli atti della scuola e verificati nel "Data Ware House" della Intranet del M.P.I;

ciò nonostante viene **provvisoriamente inserita l'importo di € 81.711,37** corrispondente all'assegnazione della dotazione ordinaria dell'esercizio finanziario 2007, in attesa di nuove o ulteriori comunicazioni del Ministero della Pubblica Istruzione..

Tenuto conto che la dotazione finanziaria sopra determinata, non esaurisce la totalità delle somme da trasferire alle scuole per l'anno 2008, ma rappresenta soltanto una quota, alla quale saranno aggiunti con appositi provvedimenti di modifica:

- gli importi da determinarsi autonomamente dalle scuole, riguardo ad alcuni isituti contrattuali nonchè ad altre spese giuridicamente definite;
- Le integrazioni finanziarie che saranno disposte dalla Direzione Generale per la politica Finanziaria e di Bilancio, a seguito di rilevazione dei dati oggettivi relativi alla getsione dell'anno di riferimento;
- le assegnazioni finanziarie che continueranno ad essere disposte dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali;
- gli ulteriori finanziamenti che saranno disposti, nel corso dell'anno, sulla base di specifiche disposizioni normative, (ad es. fondo legge n, 440/97

**LA DOTAZIONE ORDINARIA ISCRITTA ALL'AGGREGATO
0201**

risulta pertanto la seguente

02	01	FINANZIAMENTI DELLO STATO	DOTAZIONE ORDINARIA	81.711,37
----	----	------------------------------	------------------------	------------------

**ALTRI FINANZIAMENTI STATALI VINCOLATI
0204**

A titolo di altri finanziamenti statali vincolati al momento non sono previsti finanziamenti

02	04	FINANZIAMENTI DELLO STATO	VINCOLATI	0
-----------	-----------	--------------------------------------	------------------	----------

AGGREGATO 04

**FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI
E ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

In questo aggregato si prevedono il finanziamento di € **1.500,00** assegnato dal Comune di Orgosolo per l'insegnamento della lingua inglese nella scuola dell'infanzia.

04	05	CONTRIBUTI DEL COMUNE	VINCOLATI	1.500,00
----	----	--------------------------	-----------	----------

AGGREGATO 05

CONTRIBUTI DI PRIVATI

Al momento non si prevedono contributi da privati.

05	02	CONTRIBUTI DA PRIVATI	VINCOLATI	0,00
----	----	--------------------------	-----------	------

AGGREGATO 07

ALTRE ENTRATE

In questo aggregato sono stati inseriti:

- gli interessi maturati sul c/c bancario alla data del 31.12.2007, per un importo di €173,14

07	01	INTERESSI ATTIVI		173,14
----	----	------------------	--	--------

SPESE

Le spese che si prevedono per l'a. f. 2008 sono raggruppate in :

1. ATTIVITA'
2. PROGETTI
3. FONDO DI RISERVA

ATTIVITA'

L'aggregazione della spesa denominata "Attività" è, a sua volta, suddivisa in quattro voci di spesa:

1. A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
2. A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
3. A03 SPESE DI PERSONALE
4. A04 SPESE D'INVESTIMENTO

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Per far fronte alle spese per il funzionamento amministrativo generale si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	2.251,29
0102	VINCOLATO	4.433,05
	TOTALE	6.684,34

AGGREGATO	FINANZIAMENTI STATALI	IMPORTO
0201	DOTAZIONE ORDINARIA	6.242,28

AGGREGATO	ALTRE ENTRATE	IMPORTO
0701	INTERESSI	173,14

TOTALE RISORSE AGGREGATO A01		13.099,76
------------------------------	--	------------------

All'interno di questo aggregato è inserita una partita di giro relativa all'anticipazione e al reintegro del Fondo per le minute spese, gestito direttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, e previsto in €200,00.

PARTITE DI GIRO	REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE AL DSGA	200,00
-----------------	--------------------------------------	---------------

Considerato che per garantire il regolare funzionamento amministrativo generale della scuola occorre procedere: all'acquisto di rilevanti quantità di cancelleria, materiale informatico, come toner fotocopiatore, per stampanti laser e a getto di inchiostro, materiali per la pulizia e igienico sanitario per n. 4 sedi, alla manutenzione delle apparecchiature in uso negli uffici, in particolare interventi tecnici ai PC e alla rete informatica, all'assistenza di ditte specializzate per problemi legati ai software in uso negli uffici, all'abbonamento di alcune riviste specializzate preziosi strumenti di lavoro, al sostenimento di spese per la sicurezza nei luoghi di lavoro ed in particolare alla stipula di un contratto di prestazione d'opera professionale con un tecnico per riesame e aggiornamento dei documenti di sicurezza, sopralluoghi, organizzazioni di incontri di formazione- informazione etc, pagamento delle spese postali, bancarie e, preso atto della disconnessione della linea isdn ministeriale, a decorrere dal 1° maggio 2007 anche del canone mensile e consumo per la connessione internet degli uffici, pertanto nel corso dell'esercizio si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CANCELLERIA PER UFFICI, REGISTRI, STAMPATI	1.000,00
RIVISTE, TESTI A CARATTERE AMMINISTRATIVO	700,00
MATERIALE INFORMATICO E TECNICO SPECIALISTICO	1.500,00
MATERIALE PULIZIE PER TUTTI I PLESSI	1.779,79
MANUTENZIONI MACCHINE UFFICIO	1.500,00
SPESE PER LA SICUREZZA DEI LUOGHI DI LAVORO	4.304,55
CONNESSIONE INTERNET UFFICI	816,00
SPESE BANCARIE, POSTALI	1.499,42
TOTALE SPESE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE A.F. 2008	13.099,76

PARTITE DI GIRO	ANTICIPAZIONE FONDO MINUTE SPESE AL DSGA	200,00
-----------------	--	---------------

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Per far fronte alle spese per il funzionamento didattico generale si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	10.344,87
0102	VINCOLATO	0,00
TOTALE		10.344,87

TOTALE RISORSE AGGREGATO A02	10.344,87
-------------------------------------	------------------

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
MATERIALE SCUOLA INFANZIA	422,37
MATERIALE SCUOLA SECONDARIA	2.721,14
MATERIALE SCUOLA PRIMARIA "DEFFENU"	2.387,57
MATERIALE SCUOLA PRIMARIA "PINTOR"	860,96
MANUTENZIONE SUSSIDI DI TUTTE LE SCUOLE	1.274,14
VIAGGI SCUOLA INFANZIA	600,00
VIAGGI SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO	1.535,15 (di cui 453,41 per viaggio a Strasburgo)
VIAGGI SCUOLA PRIMARIA "DEFFENU"	355,02
VIAGGI SCUOLA PRIMARIA "PINTOR"	188,52
TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO DIDATTICO	10.344,87

A03 SPESE DI PERSONALE

Per far fronte alle spese di personale conseguenti al pagamento dei compensi spettanti ai dipendenti per effetto di norme contrattuali e/o disposizioni di legge si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0,00
0102	VINCOLATO	74.497,39
	TOTALE	74.497,39

AGGREGATO	FINANZIAMENTI STATALI	IMPORTO
0201	DOTAZIONE ORDINARIA	75.209,09

TOTALE RISORSE AGGREGATO A03	149.706,48
-------------------------------------	-------------------

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese per supplenze brevi: stipendi, ritenute erariali e previdenziali, compensi accessori previsti dal C.C.N.L in particolare attività aggiuntive a carico del fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, indennità esami di licenza media, indennità di missione

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI NETTI	18.150,00
FONDO ISTITUTO COMPENSI NETTI :	67.299,61
1. economie a.f. 2007	28.213,92
2. netto da dotazione ordinaria a.f. 2008	<u>39.085,69</u>
	67.299,61
RITENUTA INPDAP 8,80% SU FONDO ISTITUTO	5.478,17
1. economie a.f. 2007	1.715,80
2. assegnazione da dotazione ordinaria a.f. 2008	<u>3.762,37</u>
	5.478,17
RITENUTA FONDO CREDITO 0,35% SU FONDO ISTITUTO	221,82
1. economie a.f. 2007	71,32
2. assegnazione da dotazione ordinaria a.f. 2008	<u>150,50</u>
	221,82
COMPENSI NETTI FUNZIONI STRUMENTALI PERS. DOCENTE	12.373,34
1. economie a.f. 2007	12.373,34
RITENUTA INPDAP 8,80% SU COMPENSI FIGURE STRUMENTALI	1.370,58
1. economie a.f. 2007	1.370,58
RITENUTA FONDO CREDITO 0,35 % FIGURE STRUMENTALI	54,60
1. economie a.f. 2007	54,60
COMPENSI NETTI INCARICHI SPECIFICI A.T.A.	3.306,76
1. economie a.f. 2007	3.306,76
RITENUTA INPDAP 8,80% SU COMPENSI INCARICHI SPECIFICI ATA	319,53
1. economie a.f. 2007	319,53
RITENUTA FONDO CREDITO 0,35 % INCARICHI SPECIFICI	12,77
1. economie a.f. 2007	12,77
INDENNITA' AMMINISTRAZIONE AI SOSTITUTI 4/12 2004	171,25
1. economie a.f. 2005	171,25
RITENUTA INPDAP 8,80% SU IND. AMMINISTRAZIONE SOSTITUTI	0,44
1. economie a.f. 2005	0,44
RITENUTA FONDO CREDITO 0,35 % IND. AMM.NE SOSTITUTI	0,10
1. economie a.f. 2005	0,10
COMPENSI NETTI ORE ECCEDENTI	88,94
1. economie a.f. 2007	88,94
RITENUTA INPDAP 8,80% ORE ECCEDENTI.	8,56
1. economie a.f. 2007	8,56
RITENUTA FONDO CREDITO 0,35% ORE ECCEDENTI.	0,34
1. economie a.f. 2007	0,34
ALTRE SPESE PERSONALE: MENSA DOCENTI DA RIMBORSARE AL COMUNE	12.036,18
1. economie a.f. 2007	12.036,18
RIMBORSO SPESE AUTOAGGIORNAMENTO DIRETTIVA N. 70	906,14
1. economie a.f. 2007	906,1

IRAP SU TUTTI I COMPENSI PREVISTI:		8.016,36
1. indennità amministrazione sostituti	25,98	
2. incarichi specifici ATA	451,71	
3. funzioni strumentali docenti	1.548,68	
4. fondo istituto	5.991,87	
5. ore eccedenti	8,32	
TOTALE	8.016,36	
INPDAP 24,20% SU TUTTI I COMPENSI PREVISTI:		19.890,99
6. indennità amministrazione sostituti	5,76	
7. incarichi specifici ATA	880,90	
8. funzioni strumentali docenti	3.775,39	
9. fondo istituto	15.207,68	
10. ore eccedenti	21,26	
TOTALE	19.890,99	
TOTALE SPESE DI PERSONALE A.F. 2008		149.706,48

A04 SPESE DI INVESTIMENTO

Per il corrente anno finanziario non si prevedono spese d'investimento.

PROGETTI

Nel programma annuale dell' a.f. 2008 si prevedono **n. 13** Progetti, finanziati prevalentemente con l'avanzo di amministrazione vincolato ossia con le economie realizzate al 31.12.2007.

Ogni singolo " Progetto" che si intende realizzare secondo quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, costituisce un aggregato di spesa complessiva della medesima voce.

P06 FORMAZIONE PERSONALE ATA

Per far fronte alle spese per l'aggiornamento e la formazione del personale ATA si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	3.796,28
TOTALE		3.796,28

TOTALE RISORSE AGGREGATO P06	3.796,28
------------------------------	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	3.796,28
TOTALE SPESE P06	3.796,28

P07 IDONEITA' E CONDUZIONE CICLOMOTORE

Per far fronte alle spese del il corso per il conseguimento della idoneità alla conduzione del ciclomotore si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	753,02
TOTALE		753,02

TOTALE RISORSE AGGREGATO P07	753,02
------------------------------	---------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	753,02
TOTALE SPESE P07	753,02

P08 AGGIORNAMENTO FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE

Per far fronte alle spese per l'aggiornamento e la formazione del personale docente si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	6.991,73
TOTALE		6.991,73

TOTALE RISORSE AGGREGATO P08	6.991,73
------------------------------	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	6.991,73
TOTALE SPESE P08	6.991,73

P10 PROGETTO EDUCAZIONE STRADALE

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	1.350,00
TOTALE		1.350,00

TOTALE RISORSE AGGREGATO P10	1.350,00
------------------------------	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE PERSONALE DOCENTE INTERNO	850,00
ACQUISTO MATERIALE FACILE CONSUMO	500,00
TOTALE SPESE P10	1.350,00

P12 GIOCO – SPORT

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	4.145,92
TOTALE		4.145,92

TOTALE RISORSE AGGREGATO P12	4.145,92
------------------------------	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	3.753,97
ACQUISTO MATERIALE E ACCESSORI	391,95
TOTALE SPESE P12	4.145,92

P13 PROGETTO GIORNALINO REGIONE

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	632,59
TOTALE		632,59

TOTALE RISORSE AGGREGATO P13	632,59
------------------------------	---------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTO MATERIALE E ACCESSORI	632,59
TOTALE SPESE P13	632,59

P15 AMICO LIBRO

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	2.000,00
TOTALE		2.000,00

TOTALE RISORSE AGGREGATO P15	2.000,00
-------------------------------------	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE PERSONALE DOCENTE INTERNO	500,00
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	500,00
ACQUISTO MATERIALE E ACCESSORI	1.000,00
TOTALE SPESE P15	1.000,00

P17 LINGUA INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0102	VINCOLATO	3.086,68
0405	FINANZIAMENTI COMUNE VINCOLATI	1.500,00
TOTALE		4.586,68

TOTALE RISORSE AGGREGATO P17	4.586,68
-------------------------------------	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE PERSONALE DOCENTE INTERNO	390,00
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	4.022,00
ACQUISTO MATERIALE E ACCESSORI	174,68
TOTALE SPESE P17	4.586,68

P18 PROGETTO HANDICAP SCUOLA MEDIA

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	0
0201	DOTAZIONE ORDINARIA	24,00
TOTALE		24,00

TOTALE RISORSE AGGREGATO P18	24,00
-------------------------------------	--------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTO MATERIALE E ACCESSORI	24,00
TOTALE SPESE P18	24,00

P19 PROGETTO HANDICAP SCUOLA MATERNA

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	0
TOTALE		0

TOTALE RISORSE AGGREGATO P19	0
-------------------------------------	----------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
TOTALE SPESE P19	0

P26 PROGETTO PON 1.3- 2006 - 340

Questo progetto è stato concluso nell'esercizio finanziario 2007. La somma inserita nell'aggregato B corrisponde ad una economia realizzata che dovrà essere radiata dalla contabilità nel corrente anno finanziario.

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	524,23
	TOTALE	524,23

TOTALE RISORSE AGGREGATO P26		524,23
-------------------------------------	--	---------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevede la seguente somma da radiare nel corso dell'esercizio.

DESCRIZIONE	IMPORTO
MINORE IMPEGNO REALIZZATO NELL.A.F. 2007	524,23
TOTALE SPESE P26	524,23

P28 PROGETTO PON 3.1 – 2006 - 129

Questo progetto è stato concluso nell'esercizio finanziario 2007. La somma inserita nell'aggregato B corrisponde ad una economia realizzata che dovrà essere radiata dalla contabilità nel corrente anno finanziario.

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0
0102	VINCOLATO	4.606,24
	TOTALE	4.606,24

TOTALE RISORSE AGGREGATO P28		4.606,24
-------------------------------------	--	-----------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevede la seguente somma da radiare nel corso dell'esercizio.

DESCRIZIONE	IMPORTO
MINORE IMPEGNO REALIZZATO NELL.A.F. 2007	524,23
TOTALE SPESE P28	524,23

P31 PROGETTO HANDICAP SCUOLA ELEMENTARE

Per far fronte alle spese per la realizzazione di questo progetto si utilizzeranno le seguenti risorse:

ENTRATE

AGGREGATO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO
0101	NON VINCOLATO	0,65
0102	VINCOLATO	225,86
0201	DOTAZIONE ORDINARIA	36,00
	TOTALE	262,51

TOTALE RISORSE AGGREGATO P31	262,51
-------------------------------------	---------------

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTO MATERIALE E ACCESSORI	262,51
TOTALE SPESE P31	262,51

R98 FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva è previsto nella misura di €200,00, quindi entri il limite del 5% della dotazione ordinaria come imposto dall'art. 4 del D.I. n.44/01.

Il Fondo di Riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese.

ENTRATE

AGGREGATO	DENOMINAZIONE	IMPORTO
0201	DOTAZIONE ORDINARIA	200,00
	TOTALE	200,00
TOTALE RISORSE AGGREGATO R98		200,00

SPESE

A carico di questo aggregato si prevedono le seguenti spese:

DESCRIZIONE	IMPORTO
TOTALE FONDO DI RISERVA R98	200,00

RIEPILOGO SPESE A.F. 2008

AGGREGATO	DENOMINAZIONE	IMPORTI 2008
A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	13.099,76
A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	10.344,87
A03	SPESE DI PERSONALE	149.706,48
A04	SPESE DI INVESTIMENTO	0
TOTALE ATTIVITA'		173.151,11
P06	FORMAZIONE PERSONALE ATA	3.796,28
P07	IDONEITA' E CONDUZIONE CICLOMOTORE	753,02
P08	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DOCENTI	6.991,73
P10	PROGETTO EDUCAZIONE STRADALE	1.350,00
P12	PROGETTO GIOCO SPORT	4.145,92
P13	PROGETTO GIORNALINO REGIONE	632,59
P15	AMICO LIBRO	2.000,00
P17	LINGUA INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA	4.586,68
P18	PROGETTO HANDICAP SCUOLA MEDIA	24,00
P19	PROGETTO HANDICAP SCUOLA MATERNA	0
P26	PROGETTO PON 1.3 -2006 - 340	524,23
P28	PROGETTO PON 3.1 - 2006 - 129	4.606,24
P31	PROGETTO HANDICAP SCUOLA ELEMENTARE	262,51
TOALE PROGETTI		29.673,20
R98	FONDO DI RISERVA	200,00
TOTALE SPESE PREVISTE		203.024,31

REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

L'art. 7 del D.M. n. 44 del 1° febbraio 2001 pone in capo al Dirigente Scolastico l'obbligo della realizzazione del Programma nell'esercizio dei compiti e della responsabilità di gestione di cui all'articolo 25 bis del decreto legislativo n. 29 del 03 febbraio 1993, come integrato dal decreto legislativo 6 marzo 1998, n. 59, secondo le modalità ivi indicate.

Il Dirigente, sulla base delle codifiche stabilite nella modulistica di cui all'art. 30 del D.M. n. 44/01, imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico generale, ai compensi spettanti al personale dipendente per effetto di norme contrattuali e/o disposizioni di legge, alle spese d'investimento ed ai singoli progetti, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel programma annuale e delle disponibilità riferite ai singoli progetti.

A tal fine, le schede illustrative finanziarie sono costantemente aggiornate a cura del direttore amministrativo, con riferimento alle spese sostenute.

Nel caso in cui la realizzazione di un progetto richieda l'impiego di risorse eccedenti la relativa dotazione finanziaria, il Dirigente potrà ordinare la spesa eccedente, nel limite massimo del 10% della dotazione ordinaria del progetto, mediante utilizzo del fondo di riserva.

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA

Il Consiglio d'Istituto, al fine delle modifiche che si rendano necessarie, verifica, entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'istituto nonché lo stato di attuazione del programma sulla base di apposito documento predisposto dal Dirigente Scolastico.

Il Consiglio, altresì, con deliberazione motivata, su proposta della Giunta Esecutiva o del Dirigente, può apportare modifiche parziali al programma in relazione anche all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale ed a quello attuativo dei singoli progetti.

Sono vietati gli storni nella gestione dei residui nonché tra gestione dei residui e quella di competenza e viceversa.

Le variazioni del programma, di entrata e di spesa, conseguenti ad entrate finalizzate, e gli storni, conseguenti a delibere del Consiglio di Istituto, possono essere disposte con decreto del Dirigente, da trasmettere per conoscenza al Consiglio di Istituto.

Durante l'ultimo mese dell'esercizio finanziario non possono essere apportate variazioni al programma, salvo casi eccezionali da motivare.

Al fine di rendere possibili le suddette verifiche, il direttore predisponde apposita relazione sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Antonietta Corrias

Orgosolo 29.01.2008