

**ISTITUTO COMPRENSIVO  
"Severino Fabriani"  
SPILAMBERTO (MO)**



Scuola dell'Infanzia "Don Bondi" Spilamberto - Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" S.Vito  
Scuola Primaria "G. Marconi" Spilamberto - Scuola Primaria "C. Trenti" S.Vito  
Scuola Secondaria di 1° grado "S. Fabriani" Spilamberto  
Viale Marconi, 6 - 41057 SPILAMBERTO (MODENA)

Tel. 059 - 784188 Fax 059-783463 - Codice Fiscale 80010130369  
E-mail: [moic81800t@istruzione.it](mailto:moic81800t@istruzione.it) PEC: [moic81800t@pec.istruzione.it](mailto:moic81800t@pec.istruzione.it) sito web: [www.icfabriani.gov.it](http://www.icfabriani.gov.it)

**RELAZIONE FINANZIARIA ALLEGATA  
AL PROGRAMMA ANNUALE DELL' ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**



**PREMESSA**

**Il PROGRAMMA ANNUALE è il principale strumento di programmazione finanziaria della scuola.**

Il documento è formato dai seguenti modelli:

**- MODELLO A - Programma Annuale conto competenza:**

vengono individuate le entrate e stabilite le risorse da assegnare ad ogni singolo progetto o attività.

La sezione delle entrate è costituita da diversi aggregati articolati in base alla natura delle fonti di finanziamento:

- avanzo di amministrazione (vincolato e non vincolato)
- finanziamenti dallo Stato
- finanziamenti dalla Regione
- finanziamenti da enti locali e da altre Istituzioni Pubbliche (Provincia, Comune, altri Enti Pubblici)
- contributi da Privati (famiglie, altri enti privati)
- proventi da gestioni economiche (non trattati dalla nostra scuola)
- altre entrate
- mutui

La sezione delle uscite prevede anche per le spese la suddivisione in aggregati:

- attività
- progetti
- gestioni economiche (non trattate dalla nostra scuola)
- fondo di riserva
- disponibilità da programmare (denominata Z)

**- MODELLI B - schede illustrative finanziarie:**

sono la rappresentazione finanziaria dettagliata delle entrate e delle spese attribuite ad ogni singolo progetto o attività.

Sono articolate in due sezioni: entrate e uscite.

Le entrate sono raggruppate in base agli aggregati previsti nel Modello A.

Le uscite sono raggruppate in base alle voci del piano dei conti ministeriale e di seguito elencate:

- personale
- beni di consumo
- acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi
- altre spese
- beni d'investimento
- oneri finanziari
- fondo di riserva

**- MODELLO C - Situazione amministrativa presunta al 31/12/2014:**

permette di determinare l'avanzo di amministrazione presunta.

E' diviso in tre parti:

- conto di cassa
- avanzo (o disavanzo) complessivo
- integrazioni fino a fine esercizio

In pratica l'avanzo (o disavanzo) di amministrazione, da riportare nel programma annuale, si ricava partendo dal fondo di cassa iniziale dell'anno precedente, a questo si aggiungono le somme riscosse, si sottraggono i pagamenti eseguiti, si integra con eventuali residui attivi o passivi e/o radiazioni.

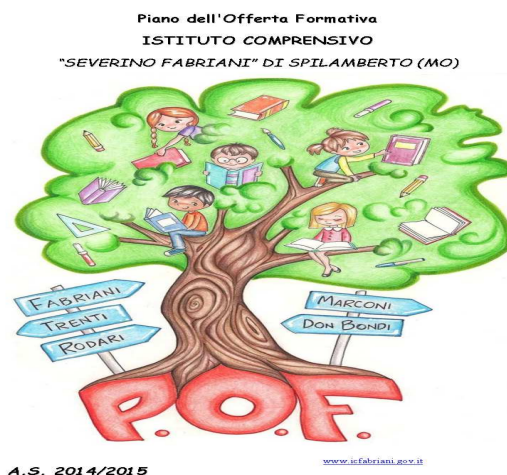
**- MODELLO D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunta:**

spiega come l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, è stato riutilizzato nel nuovo programma annuale; viene infatti visualizzata la sua distribuzione nelle varie attività e progetti.

**- MODELLO E - Riepilogo per tipologia di spesa:**

tutte le spese previste nei vari progetti o attività vengono raggruppate e sommate per tipologia.

**La destinazione delle risorse è stata effettuata cercando di garantire la stabilità del sistema scolastico e gli obiettivi definiti dal Piano dell'Offerta Formativa così come proposti dal Collegio dei Docenti in data 04/12/2014 e adottati dal Consiglio di Istituto in data 22/12/2014 e tiene conto del contesto culturale, economico e sociale del territorio.**



**Popolazione scolastica**



L'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto comprende:

- n. 1 scuola secondaria di I° grado ("Fabriani")
- n. 2 scuole primarie ("Marconi" e "Trenti")
- n. 2 scuole dell'infanzia ("Don Bondi" e "Rodari").

La popolazione scolastica, per l'a.s. 2014/2015, rilevata alla data del 15 ottobre 2014 è così costituita:

**SCUOLA DELL'INFANZIA**

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	253	0	246	246	2	27,33

**SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I° GRADO**

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentati classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	4	5	121	0	20	99	119	1	-2	23,80
Seconde	0	1	4	5	112	0	20	90	110	1	-2	22,00
Terze	0	1	4	5	107	0	23	82	105	3	-2	21,00
Quarte	0	1	4	5	121	0	25	93	118	3	-3	23,60
Quinte	0	2	3	5	119	0	47	72	119	5	0	23,80
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>19</b>	<b>25</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>436</b>	<b>571</b>	<b>13</b>	<b>-9</b>	<b>22,84</b>
Prime	0	4	0	4	93	0	90	0	90	2	-3	22,50
Seconde	0	5	0	5	104	0	103	0	103	5	-1	20,60
Terze	0	5	0	5	113	0	110	0	110	1	-3	22,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>303</b>	<b>0</b>	<b>303</b>	<b>8</b>	<b>-7</b>	<b>21,64</b>

## Dati del personale

La funzione di Dirigente è svolta da un Dirigente Scolastico titolare, che risulta anche reggente dell'Istituto Comprensivo di Castelvetro.

La situazione del personale Dirigente, Docente e ATA in servizio con riferimento alla data del 15 ottobre 2014 è la seguente:



DIRIGENTE SCOLASTICO	<b>1</b>
	<b>NUMERO</b>
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
1Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>108</b>
	<b>NUMERO</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>27</b>

## PROGRAMMA ANNUALE PUNTO DI PARTENZA PER LA PREDISPOSIZIONE



Il Programma Annuale dell' **Esercizio Finanziario 2015** è stato elaborato seguendo:

- L'impostazione ed i principi del Decreto Interministeriale n° 44 dell'01/02/2001
- Le norme impartite dal Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

Di seguito si elencano le risorse programmate in base alle comunicazioni ricevute e per alcune tipologie di entrate, secondo una previsione che tiene conto dell'andamento degli anni precedenti:

- Comunicazione MIUR Prot. n°18313 del 16/12/2014 "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2015" - comunicazione risorse finanziarie assegnate a questa scuola per il periodo gennaio - agosto 2015 sulla base del Decreto Ministeriale n°21/2007 e comunicazione di una ulteriore somma concernente il cd. Cedolino unico che non deve essere prevista in bilancio, né accertata (anche se dovrà essere gestita dalla scuola);
- Comunicazione al Comune di Spilamberto "Donazione contributo attività dell'Associazione Volontari E. Morandi" - contributo erogato nell'anno 2015;
- Comunicazione Comune di Spilamberto – Delibera del Consiglio Comunale n. 4 del 20/01/2014 "Convenzione tra il Comune di Spilamberto e l'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" per la gestione degli interventi di sostegno ed implementazione dell'attività motoria progetto: Spilamberto, Scuola, Sport" aa.ss. 2013-2016;
- Comunicazione Comune di Spilamberto – Delibera della Giunta Comunale n. 117 del 17/12/2014 "Erogazione di un contributo all'istituto Comprensivo Fabriani di Spilamberto a sostegno dei percorsi didattico formativi e di laboratori tematici sul tema della Resistenza";
- Comunicazione Unione Terre di Castelli Prot. n. 33154 del 17/12/2014 "Riconoscimento funzioni miste a.s. 2014-2015. Rettifica.";

- Comunicazione Unione Terre di Castelli Prot. n. 25272 del 09/09/2014 “Fondi per le spese d’ufficio L. 23/96 relativi all’a.s. 2014/2015”;
- Comunicazione Unione Terre di Castelli Prot. n. 29395 del 27/10/2014 “Attività alternative all’ora di religione. Disponibilità contributo a.s. 2014/2015”;
- Comunicazione Unione Terre di Castelli Prot. n. 27508 del 01/10/2014 “Alfabetizzazione rivolta a studenti stranieri frequentanti le scuole secondarie di I° grado a.s. 2014/2015”;
- Comunicazione Unione Terre di Castelli Prot. n. 19960 del 07/07/2014 “ Fondi per la qualificazione del sistema scolastico locale a.s. 2014/2015 da destinare a progetti delle scuole dell’infanzia”;
- Contributo delle famiglie vincolato ai viaggi d’istruzione ed uscite didattiche. Imputata per l’anno 2015 una quota presunta che tiene conto del piano viaggi d’istruzione e visite guidate approvato alla data odierna e delle spese sostenute negli e.f. precedenti;
- Contributo delle famiglie vincolato al soggiorno studio in Inghilterra. Imputata per l’anno 2015 una quota presunta che tiene conto del numero di alunni delle classi 5° di scuola primaria che, alla data odierna, hanno aderito al progetto e delle spese sostenute negli esercizi finanziari precedenti;
- Contributo delle famiglie per le quote assicurazione alunni, funzionamento didattico (fotocopie, libretti ecc.) e progetti di ampliamento dell’offerta formativa “Contributo scolastico a.s. 2015/2016” - dato presunto in base all’andamento della popolazione scolastica;
- Contributo delle famiglie vincolato al cofinanziamento del progetto musica rivolto agli alunni della scuola dell’infanzia. Imputata per l’anno 2015 una quota presunta che tiene conto del contributo incassato negli esercizi finanziari precedenti;
- Contributo delle famiglie vincolato al progetto “corso di potenziamento della lingua inglese e certificazione KET a.s. 2014/2015” (cofinanziato dalla Fondazione di Vignola); il progetto è rivolto agli alunni della scuola secondaria di I° grado;
- Contributo di Associazioni, Enti, Privati ecc. per l’utilizzo dei locali scolastici. Imputata per l’anno 2015 una quota presunta in base alle richieste di utilizzo locali pervenute alla data odierna;
- Contributo Banca d’Italia “Interessi maturati sul conto corrente fruttifero della scuola” aperto presso la Tesoreria dello Stato, accertamento successivo al 31/12/2014 - imputati come previsione anno 2015.

Anche il Programma Annuale dell'E.F. 2015, in applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge 191/2009 (legge Finanziaria 2010) concernente il cosiddetto "Cedolino Unico", non evidenzia più in entrata, i fondi assegnati per retribuire:

- il fondo dell'istituzione scolastica (FIS), per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29/11/2007
- le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa docenti (art. 33 CCNL)
- gli incarichi specifici del personale ATA (art. 47 CCNL)
- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL)
- le attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL)
- le misure incentivanti per progetti relativi le aree di rischio

L'importo destinato alla nostra scuola per gli Istituti contrattuali sopraelencati è stato determinato in base all'intesa siglata in data 07 agosto 2014 tra il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola .

In base a tale intesa la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio-agosto 2015, per la retribuzione accessoria è pari ad € 32.349,44 lordo dipendente; l'assegnazione non deve essere prevista in bilancio, né ovviamente accertata.

Il Programma Annuale dell'E.F. 2015, in applicazione dell'art. 7 comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 "Spending review", convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cosiddetto "Cedolino Unico", anche alle supplenze brevi e saltuarie, non evidenzia più in entrata (da alcuni anni), tali fondi. L'importo destinato alla scuola è pari ad € 25.211,00 al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP, e non deve pertanto essere previsto in bilancio, né tantomeno accertato. Detta assegnazione è stata determinata in base a quanto disposto dal DM 21/2007. La stessa dovrà essere gestita dalla scuola con le stesse modalità operative degli anni precedenti; infatti, diversamente da quanto comunicato lo scorso anno, il subentro in detta competenza da parte del service NoiPA del MEF avverrà a settembre 2015. Ciò per la necessità da parte del Ministero di concludere l'adeguamento dei sistemi informativi; pertanto le scuole dovranno continuare a provvedere alla liquidazione delle spettanze nel corso del 2015. Sarà cura del MIUR fornire ulteriori informazioni al riguardo nel prossimo futuro.

Il MIUR nella nota Prot. n°18313 del 16/12/2014 ha assegnato alle scuole dell'Istituto Comprensivo di Spilamberto un budget per il funzionamento, periodo gennaio – agosto 2015, pari ad € 7.122,67, precisando che la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2015 sarà

oggetto di successiva integrazione, per consentire un'ordinaria gestione dei piani di dimensionamento della rete scolastica.

Il Budget di € 7.122,67 comprende le seguenti voci:

- € 733,33 quale quota funzionamento fissa per istituto (tabella 2 Quadro A)
- € 266,67 quale quota funzionamento per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A)
- € 5.962,67 quale quota funzionamento calcolata in base al numero di alunni (tabella 2 Quadro A)
- € 160,00 quale quota funzionamento calcolata in base al numero di alunni diversamente abili (tabella 2 Quadro A)

La risorsa finanziaria complessiva assegnata dal MIUR, da iscrivere in entrata nel Programma Annuale dell'E.F. 2015, in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (art. 1 comma 2 D.l. 44/2001) è pertanto pari ad € 7.122,67.

Il Programma Annuale dell'E.F. 2015 è stato impostato, prendendo in considerazione tutte le attività ed i progetti, che richiedono risorse finanziarie, elaborati nelle schede di sintesi del P.O.F. dell'a.s. 2014/2015; di ciascuna scheda si è cercato, facendo riferimento all'esperienza degli anni precedenti, di individuare il costo prevedibile. Risulta pertanto che il totale dei progetti e delle attività trova sufficiente copertura finanziaria nelle entrate previste o prevedibili integrate con l'avanzo di amministrazione determinato al 31/12/2014.

**Si è cercato inoltre di mantenere la connessione fra Piano dell'Offerta Formativa, nel suo insieme e nelle sue articolazioni di progetto e la struttura del programma che trae la sua legittimità, non solo dall'osservanza formale delle norme iscritte nel Regolamento, ma dal suo essere strumentale all'attuazione del Piano.**

Le risorse finanziarie su cui può contare la nostra scuola per la stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2015 alla data odierna sono:

- Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014;
- Finanziamenti Statali;
- Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche;
- Contributi dalle Famiglie;
- Contributi da Privati;
- Altre entrate.

**La gestione dell'istituzione scolastica si esprime in termini di competenza ed è improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità.**



L'esercizio finanziario ha inizio il 1° Gennaio e termina il 31 Dicembre.

Il sistema di contabilità si caratterizza per la correlazione tra le risorse impiegate, i risultati conseguiti e le connesse responsabilità gestionali del dirigente. Le risorse vengono classificate in relazione alla loro natura e poste in stretta interdipendenza con le destinazioni delle quali si vuole apprezzare il risultato.

In ottemperanza ai principi contabili, e a causa dello sfasamento tra esercizio finanziario e anno scolastico la scuola ha operato contabilmente come sottoelencato:

- impegnato nel periodo settembre - dicembre 2014 le risorse necessarie per pagare i contratti stipulati e attivati entro il 31/12/2014
- previsto per il periodo gennaio – agosto 2015 le risorse necessarie per concludere la realizzazione del P.O.F. dell'a.s. 2014/2015
- Previsto per il periodo settembre – dicembre 2015 le risorse finanziarie necessarie per l'avvio dell'a.s. 2015/2016 (previsione determinata in continuità con il P.O.F. degli anni scolastici precedenti)

Con la C.M. prot. n. 9537 del 14/12/2009 contenente le indicazioni riepilogative per il Programma annuale delle istituzioni scolastiche per l'anno 2010, per la prima volta dall'emissione del regolamento di contabilità delle Istituzioni scolastiche, D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, la Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio ha richiamato l'attenzione delle Istituzioni scolastiche sulla necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa, sia a finanziamento statale, sia a finanziamento di Enti e di privati.

Tale segnalazione era stata anticipata alle scuole della nostra regione dall'U.S.R.-E.R. con nota prot. 13117 del 29/10/2009. In questa comunicazione l'Ufficio scolastico Regionale rilevava che la procedura dell'impegno-pagamento contemporaneo utilizzata da molte scuole per il pagamento delle spese non faceva emergere dalle scritture contabili le obbligazioni assunte e l'indisponibilità delle somme iscritte a bilancio, impedendo, di conseguenza al Ministero di verificare la reale situazione finanziaria e contabile di ciascuna scuola attraverso l'analisi dei dati gestionali inoltrati dalle scuole ogni mese tramite il sistema informatico SIDI.

Questa scuola, nel rispetto delle suddette disposizioni, da alcuni anni provvede a perfezionare la registrazione contabile di tutti gli impegni assunti a inizio anno scolastico e non ancora pagati al 31/12 per i quali, entro tale data, agli atti risultano comunicazioni di spesa certe.

Inoltre la gestione amministrativo contabile prevede che il Consiglio d'Istituto verifichi, entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma, apportandovi eventuali modifiche. Il Consiglio con deliberazione motivata e su proposta della Giunta Esecutiva o del Dirigente può apportare variazioni al programma in relazione anche all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale ed a quello attuativo dei singoli progetti entro il 30 novembre, e nei casi previsti dall'art. 6 del DI 44/2001 comma 5 anche nell'ultimo mese dell'esercizio finanziario.

La scuola deve in ogni caso entro il 31/12 procedere con l'assestamento delle entrate effettivamente accreditate entro tale data.

## **ESAME delle ENTRATE**

Prima di passare ad effettuare l'analisi delle entrate si ritiene opportuno evidenziare la situazione finanziaria al 31/12/2014:

### **SITUAZIONE FINANZIARIA DEFINITIVA AL 31.12.2014**

▪ Fondo di Cassa all' 01.01.2014	€ 56.132,56
▪ Somme riscosse in conto competenza	€ 128.946,22
▪ Somme riscosse in partite di giro	€ 600,00
▪ Somme riscosse in conto residui	€ 35.790,23
<b>Totale a</b>	<b>€ 221.469,01</b>
▪ Pagamenti eseguiti in conto competenza	€ 111.468,72
▪ Pagamenti eseguiti in partite di giro	€ 600,00
▪ Pagamenti eseguiti in conto residui	€ 25.222,11
<b>Totale b</b>	<b>€ 137.290,83</b>
<b>Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (a-b)</b>	<b>Totale c € 84.178,18</b>
▪ Residui attivi dell'esercizio 2014	€ 19.732,64
▪ Residui attivi anni precedenti	€ 40.003,81
<b>Totale Residui attivi</b>	<b>Totale d € 59.736,45</b>
▪ Residui passivi dell'esercizio 2014	€ 16.245,51
▪ Residui passivi anni precedenti	€ 0,00
<b>Totale residui passivi</b>	<b>Totale e € 16.245,51</b>
<b>Differenza fra Residui Attivi e Residui Passivi</b>	<b>Totale f € 43.490,94</b>
 <b>Avanzo complessivo di amministrazione a fine esercizio c+f Totale € 127.669,12</b>	

Si analizzano ora, in dettaglio, le risorse finanziarie che costituiscono la base della programmazione 2015:

L'art. 3 del D.I. 44/2001 prevede che la prima posta iscritta nel Programma annuale sia l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12 dell'anno precedente. Poiché l'esercizio finanziario è concluso, tale dato è ricavabile dal Mod. J (allegato al conto consuntivo dell'E.F. 2014).

L'Avanzo è stato indicato **nell'Aggregazione 01 "Avanzo di Amministrazione"** ed è così distinto:

01		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 127.669,12</b>
	01	Non vincolato	€ 64.003,53
	02	Vincolato	€ 63.665,59

L'avanzo di amministrazione, che ammonta ad € 127.669,12, è costituito dal fondo di cassa € 84.178,18, più i residui attivi € 59.736,45, meno i residui passivi € 16.245,51.

#### **Avanzo di amministrazione non vincolato:**

L'avanzo non vincolato dell'Istituto Comprensivo di Spilamberto è formato da economie di fondi statali e da economie di fondi non statali. Tali contributi finanziari, gestiti dalla nostra scuola con particolare oculatezza, soprattutto negli ultimi anni, da quando cioè il ministero non ha più garantito, nei fatti, l'automatica corrispondenza tra le spese sostenute dalla scuola per le supplenze brevi e saltuarie, spese di personale e l'erogazione del finanziamento ministeriale, determinando anche una situazione di sofferenza di cassa, hanno portato alla realizzazione di un'economia che nel P.A. 2014 trova iscrizione in Z - Disponibilità finanziaria da programmare, pari ad € 64.003,53. Tale operazione è effettuata con particolare riguardo a quanto suggerito dal ministero nella già citata C.M. Prot. n. 9537 del 14/12/2009: "L'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente nell'aggregato Z-Disponibilità da programmare, fino alla loro riscossione". A tal fine si precisa che i residui attivi di competenza ministeriale che risultano non riscossi alla data odierna, ammontano ad **€ 39.837,64** (relativi all'E.F. 2008).

Si ribadisce che questa scuola, nella determinazione dell'avanzo al 31/12/2014, ha iscritto tra le economie non vincolate una somma sufficiente a compensare detti residui fino alla loro riscossione poiché, se essi dovessero risultare inesigibili si creerebbe, per forza di cose, un

disavanzo di amministrazione che potrebbe essere ripianato solo attingendo a tale avanzo non vincolato.

Risulta inoltre utile precisare che in data 22/12/2014 il MIUR ha assegnato ed erogato al nostro Istituto una somma da riscuotere in contro residui pari ad € 9.257,79. Tale assegnazione è stata disposta per consentire alla scuola di “diminuire” i residui attivi MIUR che si sono generati per coprire le spese di personale (supplenze brevi e saltuarie, compensi accessori ecc.) nello specifico negli anni 2007 e 2008. Tale assegnazione ha permesso di diminuire la quota da accantonare in Z che è infatti passata da € 49.095,43 dell’E.F. 2014 agli attuali € 39.837,64.

L’importo di € 9.257,79 ritornato nelle disponibilità della scuola ci ha permesso di programmare con un “respiro” più ampio le attività previste nel P.O.F. dell’a.s. 2014/2015, e più in generale dell’E.F. 2015 (comprendendo quindi anche il periodo settembre-dicembre 2015).

Nella medesima nota il MIUR, per la prima volta, ha scritto alle scuole: **“... attesa la attuale situazione finanziaria di bilancio dello Stato e in considerazione della vetustà temporale di “residui attivi” che risultano ancora iscritti nei bilanci di diverse istituzioni scolastiche, si auspica che con progressiva e ragionata programmazione gli stessi possano essere radiati nell’ambito della autonoma gestione amministrativo contabile e nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente, tramite mirate delibere dei Consigli d’Istituto”**.

Prevediamo quindi nel corso dell’E.F. 2015, in accordo con i Revisori dei Conti, di cogliere il suggerimento del MIUR e di procedere con la radiazione dei residui attivi, **ciò al fine di rendere il bilancio della scuola più coerente con l’effettiva disponibilità finanziaria.**

#### **Avanzo di amministrazione vincolato:**

L’avanzo di amministrazione vincolato ammonta a € 63.665,69, ma solo € 54.118,04 sono effettivamente utilizzabili nel programma annuale 2015. La restante somma di € 9.547,65 resta accantonata in Z-Disponibilità da programmare per le motivazioni sottoelencate:

- € 8.547,65 Fondi MIUR “E.F. 2013 pagamenti al lordo stato supplenze brevi e saltuarie mediante eccedenza cassa dichiarata con “Rilevazione oneri / eccedenze supplenze brevi e saltuarie 2012” in attesa di chiarimenti MIUR per le modalità di restituzione come da nota Ministeriale Prot. n. del 6961 del 16/10/2013; la nostra scuola ha sollecitato il MIUR affinché fornisca indicazioni in merito con richiesta prot. n. 6199 del 26/11/2014, ma ad oggi non ha ricevuto risposta.

- € 1.000,00 Fondi dell'Ente di Gestione per i parchi e la biodiversità in attesa di verificare le modalità di restituzione in quanto l'oggetto della reversale è "sisma 2012 – ricovero anziani in struttura"; il nostro Istituto ha sollecitato l'Ente di Gestione Parchi affinché fornisca indicazioni per la restituzione con richiesta prot. n. 3699 del 22/08/2014. L'Ente ha comunicato che è in attesa di chiarimenti da parte della Banca d'Italia, in quanto si tratta di un errore e informa di non avere ancora ricevuto risposta.

l'Avanzo definitivo, non vincolato e vincolato, al **31/12/2014** pari ad **€ 127.669,12**, come risulta dalla Situazione Finanziaria Definitiva (Mod. C), viene quindi analizzato nel dettaglio.

### ANALISI AVANZO D'AMMINISTRAZIONE:

Agg. Voce	ATTIVITA' / PROGETTO	VINCOLATO	A/P	NON VINCOLATO	A/P
<b>ATTIVITA'</b>					
<b>A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE</b>					
	ECONOMIA FONDI MIUR VINCOLATI PER SPESE PER VISITE FISCALI DISPOSTE ENTRO IL 7/7/2012	€ 1.533,31	A01		
	ECONOMIA FONDI MIUR DOTAZIONE ORDINARIA ANNI PRECEDENTI PER FUNZIONAMENTO			€ 6.259,44	A01
	TOTALE =====>	€ 1.533,31		€ 6.259,44	
<b>A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>					
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI DESTINATI ALLA COPERTURA SPESE A02 CONTRATTI IN ESSERE A.S. 2014/2015 E SEGUENTI	€ 9.174,13	A02		
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI CONTRIBUTO COMUNE MARATONINA ACETO BALSAMICO A.S. 2013/2014 PER ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO ECC.	€ 1.905,94	A02		
	ECONOMIA FONDI MIUR ASSEGNAZIONE PER SPESE DI MATERIALE PER ALUNNI H	€ 113,33	A02		
	TOTALE =====>	€ 11.193,40		€ 0,00	
<b>A03 - SPESE DI PERSONALE</b>					
	TOTALE =====>	€ 0,00		€ 0,00	
<b>A04 - BENI D'INVESTIMENTO, ARREDI</b>					
	TOTALE =====>	€ 0,00		€ 0,00	

<b>A05 - MANUTENZIONE EDIFICI</b>				
	TOTALE =====>	€ 0,00		€ 0,00
<b>PROGETTI</b>				
<b>P01 - CORSO DI NUOTO SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA</b>				
	TOTALE =====>	€ 0,00		€ 0,00
<b>P02 - VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE</b>				
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 9.585,32	P02	
	ECONOMIA FONDI MIUR FINANZIAMENTI PROGETTI ORIENTAMENTO SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	€ 126,85	P02	
	TOTALE =====>	€ 9.712,17		€ 0,00
<b>P03 - PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA</b>				
	ECONOMIA FONDI NON STATALI CONTRIBUTO VERSATO DAI GENITORI PER STIPULA CONTRATTO CON ESPERTO MARETTI PROGETTO LETTURA SCUOLA SEC. 1° GRADO A.S. 2014/2015 PERIODO FEBBRAIO - MARZO 2015	€ 312,00	P03	
	ECONOMIA CONTRIBUTO UNIONE TERRE DI CASTELLI VINCOLATO ALLA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI SCUOLA SEC. DI 1° GRADO	€ 2.137,80	P03	
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 2.016,15	P03	
	TOTALE =====>	€ 4.465,95		€ 0,00
<b>P04 - PROGETTI DIDATTICI E DI RECUPERO</b>				
	ECONOMIA MIUR FONDI VINCOLATI PER FORMAZIONE E REALIZZAZIONE PROGETTI P.O.F. L. 440/97 ANNI PRECEDENTI VINCOLATO QUALE ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 1.344,19	P04	
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 373,04	P04	
	TOTALE =====>	€ 1.717,23		€ 0,00
<b>P19 - MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE</b>				
	ECONOMIA MIUR FONDI VINCOLATI PER FORMAZIONE E REALIZZAZIONE PROGETTI P.O.F. L. 440/97 ANNI PRECEDENTI - FONDI ASSEGNATI AL PROGETTO PER COMPRIRE I MAGGIORI IMPEGNI ASSUNTI NELL'ANNO 2013 RISPETTO AL CONTRIBUTO EROGATO DAL COMUNE	€ 2.333,34	P19	
	TOTALE =====>	€ 2.333,34		€ 0,00

<b>P22 - CORSI DI AGGIORNAMENTO</b>				
	ECONOMIA MIUR FONDI VINCOLATI PER FORMAZIONE E REALIZZAZIONE PROGETTI P.O.F. L. 440/97 ANNI PRECEDENTI VINCOLATO QUALE ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 403,37	P22	
	TOTALE =====>	€ 403,37		€ 0,00
<b>P30 - BORSA DI STUDIO FLEDERMAN</b>				
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 269,00	P30	
	TOTALE =====>	€ 269,00		€ 0,00
<b>P32 - SERVIZI DI PRESCUOLA, FUNZIONI MISTE E FRUTTA NELLA SCUOLA</b>				
	ECONOMIA CONTRIBUTO UNIONE TERRE DI CASTELLI VINCOLATO ALLA LIQUIDAZIONE COMPENSO PER FUNZIONI MISTE AI COLLABORATORI SCOLASTICI	€ 44,04	P32	
	ECONOMIA FONDI NON STATALI VINCOLATI PROGETTO FRUTTA NELLA SCUOLE	€ 1.090,00	P32	
	TOTALE =====>	€ 1.134,04		€ 0,00
<b>P45 - COMPRENDERE IL DISAGIO</b>				
	ECONOMIA FONDAZIONE VIGNOLA VINCOLATI PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI APPROVATI NELL' A.S. 2014-2105	€ 10.865,51	P45	
	TOTALE =====>	€ 10.865,51		€ 0,00
<b>P60 - PROGETTO FINANZIATO DAL COMITATO GENITORI</b>				
	ECONOMIA FONDI NON STATALI VINCOLATI PER LA RELAZZAZIONE DEI PROGETTI FINANZIATI DAL COMITATO DEI GENITORI "AMICI DEL FABRIANI"	€ 889,04	P60	
	TOTALE =====>	€ 889,04		€ 0,00
<b>P61 - PROGETTO "A CACCIA DI MOSTRISCHIO"</b>				
	ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015 - IL PROGETTO MOSTRISCHIO RENDICONTATO VIENE INSERITO NEI PROGETTI P03	€ 186,22	P03	€ 0,00
	TOTALE =====>	€ 186,22		€ 0,00
<b>P62 - PROGETTO SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT</b>				
	ECONOMIA FONDI NON STATALI VINCOLATI PER PROSECUZIONE DEL PROGETTO SPORT ACCORDO COMUNE DI SPILAMBERTO A.S. 2014/2015	€ 2.556,63	P62	
	TOTALE =====>	€ 2.556,63		€ 0,00
G	Gestioni economiche			
R	<b>FONDO DI RISERVA - DOTAZIONE ORDINARIA 2014</b>			€ 350,00 Z
Z	<b>Z DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE</b>			

FONDI NON STATALI - ECONOMIA ANNI PRECEDENTI (GENITORI, PRIVATI, ENTI) - ACCANTONATI IN Z PER COPERTURA RESIDUI ATTIVI MIUR			€ 35.365,58	Z
MIUR - ECONOMIA FONDI ANNI PRECEDENTI ACCANTONATI IN Z PER COPERTURA RESIDUI MIUR			€ 4.472,06	Z
FONDI NON STATALI - ECONOMIA INCASSO GENITORI PER BANCARELLA INIZIATIVA MOST COT A.S. 2014-2015			€ 1.730,00	Z
FONDI NON STATALI - ECONOMIA FONDI PER UTILIZZO LOCALI SCOLASTICI RAMADAN ANNO 2014			€ 1.500,00	Z
FONDI NON STATALI - ECONOMIA ANNI PRECEDENTI (GENITORI, PRIVATI, ENTI) - DISPONIBILI DA PROGRAMMARE IN QUANTO INCASSATI RESIDUI DAL MIUR NEL 2014			€ 3.257,79	P22
FONDI NON STATALI - ECONOMIA ANNI PRECEDENTI (GENITORI, PRIVATI, ENTI) - DISPONIBILI DA PROGRAMMARE IN QUANTO INCASSATI RESIDUI DAL MIUR NEL 2014			€ 6.000,00	P45
ECONOMIA MIUR FONDI VINCOLATI PER FORMAZIONE E REALIZZAZIONE PROGETTI P.O.F. L. 440/97 ANNI PRECEDENTI VINCOLATO QUALE ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 3.001,78	P22		
MIUR - ECONOMIA FONDI DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2014			€ 3.561,33	A01
MIUR - ECONOMIA FONDI DOTAZIONE ORDINARIA INTEGRAZIONE DICEMBRE 2014			€ 1.507,33	A02
FONDI NON STATALI - ECONOMIA FONDI UNIONE TERRE DI CASTELLI EROGATI PER LA REALIZZAZIONE DEL P.O.F. E QUALIFICAZIONE SCOLASTICA A.S. 2014/2015	€ 992,00	P03		
ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 500,00	P30		
ECONOMIA FINANZIAMENTI NON STATALI - CONTRIBUTO FAMIGLIE VERSATI ALL' ATTO ISCRIZIONE VINCOLO DELIBERA CDI PER ATTUAZIONE PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA ACCONTO PROGETTI APPROVATI A.S. 2014/2015	€ 2.364,95	P04		
FONDI NON STATALI - VINCOLATI PER EVENTUALE RESTITUZIONE ALL'ENTE GESTORE PARCHI PER CASA DI RIPOSO TERROMOTO	€ 1.000,00	Z		
MIUR - ECONOMIA FONDI STIPENDI ANNO 2012 ACCANTONATI VINCOLATI IN Z IN ATTESA DI ISTRUZIONI MIUR	€ 8.547,65	Z		
TOTALE =====>	€ 16.406,38		€ 57.394,09	
TOTALE ===>	€ 63.665,59		€ 64.003,53	

## TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 127.669,12

Parte dell'avanzo di amministrazione viene prelevato per garantire le finalità istituzionali, in particolare per:

- 1) Fare sì che le spese di funzionamento amministrativo e didattico trovino la copertura finanziaria nei normali mezzi di bilancio, al fine assicurare la continuità della funzione istituzionale della scuola così come previsto ed organizzato nel P.O.F. dell'a.s. 2014/2015.



2) assicurare la continuità dei servizi e l'esecuzione delle attività e dei progetti anche per il periodo settembre – dicembre 2015. Il processo di gestione della scuola prevede, per i progetti di qualificazione scolastica, l'effettuazione di una verifica entro il mese di giugno. In caso di esito positivo il progetto, previo accertamento della copertura finanziaria, viene proposto agli organi collegiali competenti per la sua riconferma nell'anno scolastico successivo.

### MOD. D - UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

Aggr.	Voce		Importo Vincolato	Importo non Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>€ 12.726,71</b>	<b>€ 11.328,10</b>
	A01	Funzionamento amministrativo generale	€ 1.533,31	€ 9.820,77
	A02	Funzionamento didattico generale	€ 11.193,40	€ 1.507,33
	A03	Spese di personale	€ -	€ -
	A04	Spese d'investimento	€ -	€ -
	A05	Manutenzione edifici	€ -	€ -
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>€ 41.391,23</b>	<b>€ 9.257,79</b>
	P02	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	€ 9.712,17	
	P03	PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA	€ 5.644,17	€ -
	P04	PROGETTI DIDATTICI E DI RECUPERO	€ 4.082,18	€ -
	P19	MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE	€ 2.333,34	
	P22	CORSI DI AGGIORNAMENTO	€ 3.405,15	€ 3.257,79
	P30	BORSA DI STUDIO FLEDERMAN	€ 769,00	€ -
	P32	SERVIZI DI PRESCUOL, FUNZIONI MISTE E FRUTTA NELLA SC.	€ 1.134,04	
	P45	COMPRENDERE IL DISAGIO	€ 10.865,51	€ 6.000,00
	P60	PROGETTO FINANZIATO DAL COMITATO GENITORI	€ 889,04	
	P62	PROGETTO SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT	€ 2.556,63	
	P63	PROGETTI A SOSTEGNO DEI PERCORSI DIDATTICO FORMATIVI		
	FR	FONDO DI RISERVA	€ -	€ -
<b>Totale Utilizzo Avanzo =====&gt;</b>			<b>€ 54.117,94</b>	<b>€ 20.585,89</b>
<b>Totale =====&gt;</b>			<b>€</b>	<b>74.703,83</b>
	<b>z</b>	DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	€	<b>52.965,29</b>
			<b>€</b>	<b>127.669,12</b>

## **MODELLO A - ENTRATE**

### **ENTRATE IN CONTO COMPETENZA**

#### **FINANZIAMENTI DELLO STATO – Aggregato 02**

Per le entrate relative ai finanziamenti provenienti dallo Stato si è tenuto conto delle assegnazioni fino ad oggi comunicate dal MIUR con nota Prot. n. 18313 del 16/12/2014 per l'anno 2015 per un importo di € 7.122,67.

Solo alle scuole individuate quali capofila all'interno del proprio ambito territoriale di revisione dei conti (art. 3 comma 5 DM21/07) è assegnato un importo per liquidare le indennità annuali ai Revisori dei Conti. Tale quota corrisponde al 90% (cfr. art. 6 comma 3 del decreto legge 78/2010) del compenso massimo annuo ai revisori secondo la normativa previgente. Dal 2011 il compenso spettante ai revisori è infatti ridotto del 10% ed è pari a 1.629 euro = 1.810 x 0,9. Il rimanente 10% viene versato alle entrate dello Stato direttamente dal MIUR. Le spese di missione vanno coperte con l'assegnazione complessiva per il funzionamento e sono da ripartire tra le scuole comprese nell'ambito.

Eventuali future assegnazioni che dovessero verificarsi nel corso della gestione saranno oggetto di variazioni al programma annuale. Con comunicazioni successive il MIUR potrà disporre eventuali integrazioni e modifiche alla risorsa finanziaria di cui sopra.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite :

-in generale, per il periodo settembre-dicembre 2015;

-per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006.

-Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate anche a cura di Direzioni Generali diverse dal MIUR, per altre esigenze (esempio partecipazione a progetti Nazionali, Regionali ecc..)

Inoltre, il MIUR potrà comunicare eventuali ulteriori somme, integrative della dotazione di € 25.211,00 assegnata per le supplenze brevi e saltuarie che **non dovranno essere previste in bilancio né tantomeno accertate** (gestione tramite cedolino unico).

A tale proposito si riportano i commi agli articoli del testo della Legge n. 190/2014 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato" – legge di STABILITA' 2015, relativi al tema dei fondi per finanziare le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico:

**-comma 695:** Per garantire il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie del personale docente, amministrativo, tecnico e ausiliario è autorizzata la spesa nel limite di 64,1 milioni di euro, per

l'anno 2014. Nelle more dell'adozione del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze di assegnazione dei fondi, lo stesso Ministero è autorizzato, sulla base delle vigenti procedure, ad ammettere al pagamento entro i predetti limiti le spese per supplenze brevi e saltuarie anche in deroga alle effettiva disponibilità delle suddette somme sui pertinenti capitoli e piani gestionali.

**-comma 696:** il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca provvede al monitoraggio trimestrale delle spese per supplenze brevi e saltuarie del personale docente, amministrativo, tecnico e ausiliario, comunicando le relative risultanze al Ministero dell'Economia e delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato entro il mese successivo alla chiusura di ciascun trimestre. Nel caso in cui si verificano scostamenti rispetto al fabbisogno previsto, **il Ministro dell'Economia e delle Finanze su proposta del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, è autorizzato ad apportare le necessarie variazioni compensative tra le risorse iscritte in bilancio per le spese di funzionamento delle istituzioni scolastiche e quelle relative al pagamento.**

Alla data odierna la nostra scuola ha già utilizzato parte del budget assegnato per l'anno 2015 per pagare gli stipendi al personale supplente che ha lavorato nei mesi di novembre e dicembre 2014. Il nostro istituto (come la maggior parte delle scuole Italiane) ha liquidato ai supplenti, entro il 31/12/2014, solo un acconto degli stipendi dovuti poiché il Ministero ha comunicato con nota prot. n. 18104 del 15/12/2014 di non avere fondi sufficienti da erogare alle scuole per liquidare tutti gli stipendi entro l'anno 2014 ed ha dichiarato "le competenze della restante quota di novembre saranno pagate assieme alle competenze del mese di dicembre 2014 nell'esercizio finanziario 2015".

Alla luce di ciò si prevede di esaurire la disponibilità finanziaria annuale con la liquidazione degli stipendi del mese di gennaio 2015.

La Legge di Stabilità stabilisce inoltre che, a decorrere dal 1 settembre 2015, i Dirigenti Scolastici **non potranno** conferire supplenze brevi in caso di assenza:

- 1) **comma 332:** al personale ATA: a) Assistenti Amministrativi nelle scuole con più di 3 unità in organico di diritto b) Collaboratori Scolastici per i primi 7 giorni di assenza
- 2) **comma 333:** al personale docente per il primo giorno di assenza

Infine, si rimanda alle note recanti indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2011, 2012, 2013 e 2014 le cui istruzioni di carattere generale circa le entrate, le spese e la gestione finanziaria si intendono integralmente richiamate anche nella nota MIUR Prot. n°18313 del 16/12/2014, nei limiti della compatibilità di quanto da esse previsto con la legislazione vigente.

**FINANZIAMENTI DALLO STATO – Aggregato 02:**

<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>€ 7.122,67*</b>
	<b>01</b>	<b>Dotazione ordinaria</b>	<b>€ 7.122,67*</b>
		DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO	€ 7.122,67*
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	€ -
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	€ -
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	€ -
	<b>05</b>	Fondi Aree sottoutilizzate FAS	€ -

\*€ 7.122,67 vengono destinati:

-€ 4.822,67 A01

-€ 2.000,00 A02

-€ 300,00 Fondo di Riserva

**FINANZIAMENTI REGIONALI – Aggregato 03 :** Nessuna entrata è prevista in questo aggregato.

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>€ -</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	€ -
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	€ -
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	€ -
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	€ -

**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE Aggregato 04:**

<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	<b>€ 43.728,32</b>
	<b>01</b>	Unione Europea	€ -
	<b>02</b>	<b>Provincia non vincolati</b>	<b>€ -</b>
		Provincia non vincolati	
	<b>03</b>	<b>Provincia vincolati</b>	<b>€ -</b>
		Provincia vincolati	€ -
	<b>04</b>	<b>Comune non vincolati</b>	<b>€ 200,00</b>
		COMUNE DI SPILAMBERTO QUOTA ASSOCIAZIONE MORANDI	€ 200,00
	<b>05</b>	<b>Comune vincolati</b>	<b>€ 26.620,00</b>
		COMUNE SOSTEGNO AI PERCORSI DIDATTICO FORMATIVI	€ 18.620,00
		COMUNE PER PROGETTO "SPILAMBERTO SCUOLA SPORT"	€ 8.000,00

A02

P63

P62

<b>06</b>	<b>Altre istituzioni</b>	<b>€ 16.908,32</b>	
	UNIONE TERRE CASTELLI PER FUNZIONAMENTO UFFICI	€ 4.909,50	A01
	UNIONE TERRE CASTELLI PER FUNZIONI MISTE	€ 3.099,56	P32
	UNIONE TERRE DI CASTELLI PER PROGETTI ALUNNI STRANIERI	€ 5.082,00	P03
	UNIONE TERRE DI CASTELLI PER ATTIVITA' ALTERNATIVE ALLA RELIGIONE CATTOLICA	€ 756,00	A02
	UNIONE PER PROGETTI SCUOLA INFANZIA	€ 3.061,26	P03

Per le entrate relative ai finanziamenti provenienti dagli Enti Locali e altri Enti Pubblici si è tenuto conto degli importi fino ad ora comunicati. Eventuali future assegnazioni che dovessero verificarsi nel corso della gestione saranno oggetto di variazioni al programma annuale.

#### **CONTRIBUTI DA PRIVATI – Aggregato 05:**

<b>05</b>	<b>Contributi da privati</b>	<b>€ 73.900,00</b>	
<b>01</b>	<b>Famiglie non vincolati</b>	€ -	
<b>02</b>	<b>Famiglie vincolati</b>	<b>€ 72.200,00</b>	
	GENITORI CONTRIBUTO PER FOTOCOPE, LIBRETTI, FUNZIONAMENTO DIDATTICO, PROGETTI ECC.	€ 12.000,00	A02
	GENITORI CONTRIBUTO QUOTA ASSICURAZIONE ALUNNI	€ 6.000,00	A02
	GENITORI CONTRIBUTO QUOTA ACCANTONATA PER VIAGGI D'ISTRUZIONE A	€ 6.000,00	P02
	GENITORI CONTRIBUTO VIAGGI D'ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE	€ 15.000,00	P02
	GENITORI CONTRIBUTO SOGGIORNO STUDIO INGHILTERRA	€ 30.000,00	P02
	GENITORI PER COFINANZIAMENTO PROGETTO MUSICA, CANTO E PSICOMOTRICITA' SCUOLA INFANZIA	€ 2.000,00	P03
	CONTRIBUTO GENITORI PER COFINANZIAMENTO PROGETTO POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE SCUOLA SECONDARIA I° GRADO	€ 1.200,00	P45
<b>03</b>	<b>Altri non vincolati</b>	<b>€ 1.000,00</b>	
	ASSOCIAZIONI VARIE PER USO LACALI SCOLASTICI	€ 1.000,00	A02
<b>04</b>	<b>Altri vincolati</b>	<b>€ 700,00</b>	
	PERSONALE DOCENTE + ATA PER ASSICURAZIONE	€ 700,00	A01

Per le entrate relative ai finanziamenti provenienti dai Privati si è tenuto conto degli importi fino ad ora prevedibili. Eventuali future assegnazioni che dovessero verificarsi nel corso della gestione saranno oggetto di variazioni al programma annuale.

**PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE – Aggregato N°06:** Nessuna entrata è prevista in questo aggregato.

<b>06</b>		<b>Gestioni economiche</b>	€ -
	<b>01</b>	Azienda agraria	€ -
	<b>02</b>	Azienda speciale	€ -
	<b>03</b>	Attività per conto terzi	€ -
	<b>04</b>	Attività convittuale	€ -

**ALTRE ENTRATE – Aggregato n° 07:**

<b>07</b>	<b>01</b>	<b>Altre entrate</b>	€ <b>16,26</b>	
		INTERESSI BANCA D'ITALIA	€ 16,26	A01

**MUTUI – Aggregato n° 08:** Nessuna entrata è prevista in questo aggregato.

<b>08</b>		<b>Mutui</b>	€ -
-----------	--	--------------	-----

**PARTITE DI GIRO – Aggregato n° 99**

<b>99</b>		<b>Minute Spese al DSGA (partite di giro)</b>	€ <b>500,00</b>	A01
-----------	--	---	-----------------	-----

### RIEPILOGO ENTRATE PREVISTE:

<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 01</b>	<b>€ 127.669,12</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO COMPETENZA 02</b>	<b>€ 7.122,67</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO COMPETENZA 04</b>	<b>€ 43.728,32</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO COMPETENZA 05</b>	<b>€ 73.900,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO COMPETENZA 07</b>	<b>€ 16,26</b>
<b>TOTALE ENTRATE PREVISTE E.F. 2015</b>	<b>€ 252.436,37</b>

## **MODELLO A - USCITE**

### **ESAME delle USCITE:**

Di seguito si analizzano in sintesi le spese relative alle attività e progetti; nel complesso le uscite totali comprensive dello Z: Disponibilità economica da programmare risultano essere pari a:

**TOTALE USCITE PREVISTE E.F. 2015                    € 252.436,37**

Per quanto riguarda il **Fondo di riserva** esso è stato calcolato in **€ 300,00** determinato entro il limite massimo del 5%, della Dotazione Ordinaria dell'E.F. 2015.

Per quanto riguarda il limite del Fondo per le **Minute Spese** da anticipare alla **DSGA**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 del D.I. 44/2001, è stabilito pari ad **€ 500,00**, determinato quale sufficiente in base alle spese effettive dell'esercizio finanziario precedente. Le minute spese verranno imputate nell'aggregato 99 "Partite di giro" delle entrate e nella voce 99 "Partite di giro" delle uscite nella scheda finanziaria **A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**.

Per quanto riguarda le spese si segnalano le novità introdotte nel corso dell'esercizio finanziario precedente e le innovazioni valide a decorrere dal 01/01/2015:

- 1) **dal 06/06/2014** : con il decreto 3 aprile 2013, n. 55, del Ministro dell'economia e delle finanze, entrato in vigore il 6 giugno 2013, è stato approvato il regolamento in materia di emissione, trasmissione e ricevimento della *fattura elettronica*, ai sensi dell'articolo 1, commi da 209 a 213, della legge 24 dicembre 2007, n. 244. L'articolo 1 comma 209 citato dispone che *«l'emissione, la trasmissione, la conservazione e l'archiviazione delle fatture emesse nei rapporti con le amministrazioni pubbliche [...], deve essere effettuata esclusivamente in forma elettronica»*.
- 2) **dal 01/01/2015**: la Legge di Stabilità per il 2015 (Legge n. 190/2014) prevede tra le diverse misure di contrasto all'evasione fiscale l'applicazione del meccanismo c.d. dello split payment. A seguito di tale novità, nei casi previsti dalla legge, i fornitori di beni e servizi resi nei confronti dello "Stato", **non incasseranno l'IVA** sulle forniture, che verranno pertanto liquidate al netto.

## ESAME delle Attività e Progetti

Per quanto riguarda l'analisi delle spese relative alle attività e progetti si riportano i seguenti dati come risulta dal **Modello A**:

Aggr.	Voce		importi
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>€ 56.459,24</b>
1	A01	Funzionamento amministrativo generale	€ 21.802,51
2	A02	Funzionamento didattico generale	€ 34.656,73
3	A03	Spese di personale	€ -
4	A04	Spese di investimento	€ -
5	A05	Manutenzione edifici	€ -
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>€ 142.711,84</b>
1	P02	VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	€ 60.712,17
2	P03	PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA	€ 15.787,43
3	P04	PROGETTI DIDATTICI E DI RECUPERO	€ 4.082,18
4	P19	MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE	€ 2.333,34
5	P22	CORSI DI AGGIORNAMENTO	€ 6.662,94
6	P30	BORSA DI STUDIO FLEDERMAN	€ 769,00
7	P32	SERVIZI DI PRESCUOLA, FUNZIONI MISTE E FRUTTA NELLA SCUOLA	€ 4.233,60
8	P45	COMPNDERE IL DISAGIO	€ 18.065,51
9	P60	PROGETTO FINANZIATO DAL COMITATO GENITORI	€ 889,04
10	P62	PROGETTO SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT	€ 10.556,63
11	P63	PROGETTI A SOSTEGNO DEI PERCORSI DIDATTICO FORMATIVI	€ 18.620,00
G	G	Gestioni economiche	€ -
R	R98	Fondo di riserva (max 5% ex Dotazione Ordinaria)	€ 300,00
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 199.471,08</b>
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>DISPONIBILITA' ECONOMICA DA PROGRAMMARE</b>	<b>€ 52.965,29</b>
		ENTE GESTORE PARCHI PER CASA DI RIPOSO TERREMOTO	€ 1.000,00
		MIUR ECONOMIA FONDI STIPENDI ANNO 2012 DA RESTITUIRE MIUR	€ 8.547,65
		ECONOMIA ACCANTONATA PER FARE FRONTE AL MANCATO ACCREDITAMENTO RESIDUI MIUR ANNO 2008 (€ 35.365,58 NON STATO + € 4472,06 STATO)	€ 39.837,64
		ECONOMIA ACCANTONATA PER EVENTUALI ESIGENZE NON PREVISTE (€ 3.230,00 NON STATO + € 350,00 STATO)	€ 3.580,00
		<b>Totale USCITE =====&gt;</b>	<b>€ 252.436,37</b>



La somma complessiva pari ad € 39.837,64 viene collocata opportunamente nell'aggregato Z per fare fronte ad eventuali deficienze di competenza e/o a mancati accreditamenti, di residui attivi da parte del MIUR anno 2008.

L'avanzo vincolato pari ad € 8.547,65 resta in Z in attesa di chiarimenti da parte del MIUR.

L'avanzo vincolato pari ad € 1.000,00 resta in Z in attesa di chiarimenti da parte dell'ENTE GESTORE PARCHI.

L'Avanzo non vincolato pari ad € 3.580,00 resta in Z per eventuali esigenze non previste alla data odierna.

Il Piano dell'Offerta Formativa viene quindi realizzato tramite **n° 3 attività** e **n° 11 Progetti** per un importo complessivo pari ad **€ 199.471,08** (comprensivo del Fondo di Riserva pari ad € 300,00) con l'esclusione della Disponibilità da Programmare Z: pari ad € 52.965,29

### **Aggregato A 01: Funzionamento Amministrativo Generale**

L'attività è finanziata con fondi statali e con fondi non statali; raccoglie tutte le spese necessarie al funzionamento amministrativo.

Particolare attenzione sarà rivolta all'applicazione della legge sulla dematerializzazione dei procedimenti amministrativi in vigore da alcuni anni e mai completamente attuata a causa della mancanza di fondi specifici.

Si segnala inoltre la "scarsa" formazione del personale che dovrà necessariamente essere coinvolto nel processo di innovazione; occorre superare alcune barriere culturali al cambiamento, all'abbandono della carta per un atteggiamento di fiducia nel documento informatico come generatore di progresso e valore economico.

Si evidenzia inoltre che il comma **335** della già citata legge di stabilità 2015, prevede che è autorizzata per l'anno 2015 la spesa di 10 milioni di euro a valere sulle riduzioni di spesa di cui al comma 334, per le attività di digitalizzazione dei procedimenti amministrativi affidati alle segreterie scolastiche, al fine di aumentare l'efficacia e l'efficienza delle interazioni con le famiglie, gli alunni e il personale dipendente.

Si spera quindi che il MIUR eroghi al più presto fondi alle scuole da utilizzare sia per la formazione del personale che per l'acquisto di "strumentazioni" adeguate, per la "digitalizzazione" dei procedimenti amministrativi.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	9.820,77
01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	1.533,31
02.01 .001 Finanz.to per il funzionamento amministrativo e didattico	4.822,67
04.06 .003 Unione Terre di Castelli funzionamento segreteria	4.909,50
05.04 .002 Contributi privati vincolati assicurazione docenti e ATA	700,00
07.01.001 Interessi attivi Banca d'Italia	16,26
Totale Previsione	21.802,51

**USCITE:**

02.01 .001 Carta	1.000,00
02.01 .002 Cancelleria	2.016,26
02.01 .003 Stampati	1.800,00
02.02 .002 Pubblicazioni	109,50
02.03 .007 Strumenti tecnico-specialistici	500,00
02.03 .008 Materiale tecnico-specialistico	500,00
02.03 .009 Materiale informatico e software	500,00
02.03 .010 Medicinali, materiale sanitario e igienico	1.000,00
03.02 .003 Assistenza medico-sanitaria	1.000,00
03.02 .003 Assistenza medico-sanitaria (visite fiscali)	1.533,31
03.06 .005 Manutenzione ordinaria Hardware	1.000,00
03.07 .001 Noleggio e leasing impianti e macchinari	2.561,33
03.07 .004 Licenze d'uso di software	1.000,00
03.12 .004 Altre assicurazioni	700,00
04.01 .001 Oneri postali e telegrafici	2.500,00
04.01 .008 Rimborsi spese per i Revisori	322,67
04.02 .003 Partecipazione a reti di scuole e consorzi	1.000,00
06.03 .011 Hardware	1.759,44
07.01 .003 Spese di tenuta conto	1.000,00
Totale Previsione	21.802,51



**Aggregato A .A01.099 Reintegro anticipo al Direttore SGA**

L'attività è finanziata con fondi statali e con fondi non statali; raccoglie le minute spese necessarie per il funzionamento amministrativo, didattico e per la realizzazione dei progetti.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

99.01 .001 Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00
Totale Previsione	500,00

**USCITE:**

99.01 .001 Anticipo al Direttore S.G.A.	500,00
Totale Previsione	500,00

**Importo**

## Aggregato A 02: Funzionamento Didattico Generale

L'attività è finanziata con fondi statali e con fondi non statali; raccoglie tutte le spese necessarie al funzionamento didattico dei plessi scolastici.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

### ENTRATE:

01.01 .001 Avanzo amm.ne non vincolato	1.507,33
01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	11.193,40
02.01 .001 Finanz.to per il funzionamento amministrativo e didattico	2.000,00
04.04 .001 Comune di Spilamberto non vincolati quota associazione Morandi	200,00
04.06.007 Unione Terre di Castelli attività alternative all'ora di religione	756,00
05.02 .005 Contributi genitori vincolati fotocopie e libretti giustificazioni	12.000,00
05.02 .006 Contributi genitori vincolati assicurazione	6.000,00
05.03 .003 Contributi privati non vincolati Associazioni per uso locali	1.000,00
Totale Previsione	34.656,73

### USCITE:

02.01 .001 Carta	2.000,00
02.01 .002 Cancelleria	5.413,27
02.02 .002 Pubblicazioni	200,00
02.03 .006 Accessori per attività sportive e ricreative	756,00
02.03 .007 Strumenti tecnico-specialistici	613,33
02.03 .008 Materiale tecnico-specialistico	500,00
02.03 .009 Materiale informatico e software	500,00
03.06 .005 Manutenzione ordinaria Hardware	2.000,00
03.07 .001 Noleggio e leasing impianti e macchinari	12.000,00
03.07 .004 Licenze d'uso di software	2.000,00
03.12 .004 Altre assicurazioni	6.000,00
06.03 .011 Hardware	2.674,13
Totale Previsione	34.656,73

## Aggregato A 03: Spese di personale

Anche nell'E.F. 2015 i fondi per le spese per supplenze brevi e saltuarie, così come il trattamento dei compensi accessori e le indennità previste da specifici istituti contrattuali non sono più gestiti direttamente nel bilancio delle scuole poiché il Ministero ha introdotto la procedura di pagamento diretto in carico al Ministero del Tesoro denominata sistema del "Cedolino Unico".

Le entrate e le spese di personale gestite nell'attività A03, una volta incassati e/o radiati i residui attivi, sono pertanto destinate ad esaurirsi.

L'attività prevede, per ora non prelevati ed accantonati in Z – Disponibilità da programmare:

- € 39.837,64 di residui attivi MIUR anno 2008 per spese di personale; tali importi sono stati anticipati dalla scuola con il sistema di "anticipazione di cassa" per liquidare compensi al personale spettanti per norme di legge negli E.F. di competenza.
- € 8.547,65 economia di fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 accantonati in Z in attesa che il Ministero impartisca istruzioni sul loro utilizzo/restituzione.

## Progetto P 02: Viaggi di istruzione e visite guidate

Il Progetto è finanziato con fondi non statali; Le visite di istruzione e le uscite didattiche costituiscono un importante supporto alle discipline di studio. La partecipazione agli itinerari didattici rappresenta una importante occasione per “conoscere” e per sviluppare un’attività decentrata rispetto all’aula. Ogni visita d’istruzione, difatti, è mirata a precisi obiettivi di natura didattica, culturale e naturalistica. Sono previste visite di una sola giornata o anche di più giorni.

L’Unione Terre di Castelli assegna alla scuola un “budget virtuale” per il noleggio dei pullman da utilizzare per le gite di istruzione; le spese aggiuntive sono a carico delle famiglie.

Nel progetto viene inoltre realizzato il “Soggiorno – studio in Inghilterra” rivolto agli alunni delle classi quinte della scuola primaria. Il soggiorno all’estero si svolge presso L.T.C. College di Eastbourne (struttura riconosciuta dal British Council). Il progetto prevede lezioni con insegnanti madre lingua ed escursioni nel territorio londinese.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

### ENTRATE:

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	9.712,17
05.02 .002 Contributi genitori vincolati viaggi d’istruzione quota iscrizioni a.s. 2015-16	6.000,00
05.02 .002 Contributi genitori vincolati viaggi d’istruzione	15.000,00
05.02 .007 Contributi genitori vincolati soggiorno studio inghilterra	30.000,00
	Totale Previsione 60.712,17

### USCITE:

03.13 .001 Spese per visite e viaggi d’istruzione	30.712,17
03.13 .001 Spese per visite e viaggi d’istruzione Inghilterra	30.000,00
	Totale Previsione 60.712,17

## Progetto P 03: Progetti di qualificazione scolastica

In questo progetto sono inserite tutte quelle attività didattiche che integrano e qualificano il percorso scolastico ampliando l’offerta formativa, cofinanziate dall’Unione Terre di Castelli.

Finalità comuni di tali attività sono: promuovere un clima di sezione/classe sereno e collaborativo, imparare a fare gruppo, favorire la conoscenza del territorio, sviluppare la coscienza civile, stimolare le abilità individuali ecc.

Gli obiettivi specifici sono diversi a seconda dell’attività considerata; per tutte si utilizza l’operatività come metodologia prevalente. Le attività consolidate di questo progetto sono: l’alfabetizzazione degli alunni stranieri della scuola secondaria di 1° grado, il progetto “lettura e narrazione” scuola sec. di 1° grado e il progetto “musica, canto e psicomotricità” rivolto agli alunni della scuola dell’infanzia.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	5.644,17
04.06 .005 Unione Terre di Castelli alfabetizzazione alunni stranieri	5.082,00
04.06 .006 Unione Terre di Castelli progetti scuola infanzia	3.061,26
05.02 .004 Contributi genitori vincolati progetto infanzia	2.000,00
Totale Previsione	15.787,43

**USCITE:**

02.01 .002 Cancelleria	186,22
02.02 .002 Pubblicazioni	292,00
02.03 .008 Materiale tecnico-specialistico	200,00
02.03 .009 Materiale informatico e software	500,00
03.02 .007 Altre prestazioni professionali e specialistiche	14.609,21
Totale Previsione	15.787,43

**Progetto P 04: Progetti didattici e di recupero**

Il Progetto è finanziato con economia di fondi statali e non statali; La scuola ha percepito da tempo la necessità di progettare interventi strutturali e organici per migliorare la qualità dell'apprendimento e consolidare le competenze disciplinari degli studenti.

I criteri orientativi cui ha ispirato la propria azione sono i seguenti:

- Studio assistito destinato agli allievi che presentano necessità di recupero di un metodo di studio più organico, specificatamente nei compiti a casa.
- Interventi di recupero e sostegno inseriti tra le normali attività didattiche, organicamente connesse alla pratica dell'insegnamento; le attività di recupero sono intese pertanto come un normale momento didattico interno alla singola disciplina.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	4.082,18
Totale Previsione	4.082,18

**USCITE:**

01.05 .001 Compensi netti	2.000,00
01.05 .002 ritenute previdenziali e assistenziali	364,95
01.05 .003 Ritenute erariali	749,95
01.11 .001 IRAP	250,00
01.11 .002 INPDAP	717,28
Totale Previsione	4.082,18

## Progetto P 19: Manutenzione ordinaria delle attrezzature

Il protocollo d'intesa tra il Comune di Spilamberto e l'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" per la gestione degli interventi manutentivi di modesta entità, è scaduto in data 31/12/2014.

La scuola in attesa di comunicazioni da parte dell'Ente Locale ha deciso di mantenere "aperto" il progetto. L'avanzo di amministrazione, dovuto allo stanziamento di fondi aggiuntivi da parte della nostra scuola rispetto al budget assegnato dal Comune, viene utilizzato per gestire interventi di manutenzione di modesta entità in attesa del rinnovo dell'intesa e nei limiti delle disponibilità finanziarie. Si auspica che il protocollo venga rinnovato e continui pertanto a finanziare gli interventi di manutenzione ordinaria a carattere di urgenza; in particolare si prevedono lavori di riparazione, imbiancatura, falegnameria, elettricità, idraulica, disinfestazione, vetreria ecc. coordinati da personale ATA con competenze specifiche, dal Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione e dall'Ufficio Tecnico del Comune di Spilamberto.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

### ENTRATE:

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato		2.333,34
	Totale Previsione	2.333,34

### USCITE:

01.10 .001 Incarichi conferiti a personale		414,50
01.10 .010 Ritenute previdenziali e assistenziali		57,19
01.10 .011 Ritenute erariali		153,31
01.11 .001 IRAP		53,13
01.11 .002 INPDAP		151,25
02.03 .008 Materiale tecnico-specialistico		503,96
03.06 .001 Manutenzione ordinaria Immobili		1.000,00
	Totale Previsione	2.333,34

## Progetto P 22: Corsi di aggiornamento

Il Progetto è finanziato con economie di fondi statali e non statali; gli obiettivi del progetto sono quelli di predisporre percorsi di formazione, aggiornamento e ricerca per il personale Docente e A.T.A., di approfondimento professionale e/o didattico.

In particolare si prevede di realizzare i seguenti corsi di formazione:

- 1) sulla sicurezza del lavoro; rivolti al personale docente e al personale ATA;
- 2) sulle tematiche alunni DSA; rivolti al personale docente;
- 3) sul "Cooperative learning" rivolti al personale docente.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

01.01 .001 Avanzo amm.ne non vincolato	3.257,79
01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	3.405,15
<b>Totale Previsione</b>	<b>6.662,94</b>

**USCITE:**

03.05 .002 Formazione professionale specialistica	5.662,94
03.05 .003 Partecipazione a reti di scuole e consorzi	1.000,00
<b>Totale Previsione</b>	<b>6.662,94</b>

### Progetto P 30: Borsa di studio Flederman

Il Progetto è finanziato con un'economia di fondi non statali; Il progetto è rivolto agli studenti delle classi terze della scuola secondaria di I° grado.

Gli obiettivi del progetto sono quelli di affrontare le tematiche riguardanti gli avvenimenti della seconda guerra mondiale con particolare riguardo alle vicende di storia locale.

La borsa di studio è dedicata ad Alan Flederman, sudafricano, che dopo avere studiato legge ed essersi distinto nelle attività sportive divenendo un campione di pugilato, allo scoppio della seconda guerra mondiale si arruola volontario nell'esercito. Catturato dai tedeschi in Nord Africa nel maggio 1942 è in seguito trasferito in Italia nel campo di prigionia PG42 di Modena. Fuggito dal campo dopo l'8 settembre 1943, trova ospitalità presso alcune famiglie di Spilamberto, poi riesce a rifugiarsi in Svizzera. Nel dopoguerra ha proseguito la carriera giudiziaria, diventando un magistrato. E' rimasto sempre in contatto con le famiglie Modenesi che lo hanno aiutato a salvarsi nel 1943. Un episodio di storia locale che appartiene però ad uno dei fenomeni più interessanti e ricchi di insegnamento etico e morale della seconda guerra mondiale in Italia, fatta di tanti episodi di solidarietà ed aiuto verso i soldati italiani, i prigionieri alleati e gli ebrei. Il progetto è realizzato in collaborazione con ANPI di Spilamberto (Associazione Nazionale Partigiani d'Italia).

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	769,00
<b>Totale Previsione</b>	<b>769,00</b>

**USCITE:**

02.02 .002 Pubblicazioni	269,00
04.03 .001 Borse di studio e sussidi agli alunni	500,00
<b>Totale Previsione</b>	<b>769,00</b>

## Progetto P 32: Servizi di prescuola e funzioni miste e frutta nelle scuole

Il Progetto è finanziato con fondi non statali vincolati erogati dall'Unione Terre di Castelli per la gestione delle cosiddette "Funzioni Miste".

Il progetto ha come finalità la gestione integrata dei servizi ausiliari dell'anno scolastico 2014/2015 in applicazione dell'Accordo fra Comuni e Scuole, a seguito del passaggio delle competenze dall'Ente Locale allo Stato, con particolare riferimento agli incarichi per la gestione delle "Funzioni Miste" conferiti al personale ATA e inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa.

La gestione riguarda i servizi offerti alle famiglie, dall'Unione Terre di Castelli in collaborazione con la scuola, di pre-scuola e accoglienza presso le scuole primarie "Marconi" e "Trenti" e le scuole dell'infanzia "Don Bondi" e "Rodari".

I plessi della scuola dell'infanzia e primaria funzionano a tempo pieno e/o a tempo normale e gli alunni possono usufruire del servizio di accoglienza e sorveglianza il mattino in attesa dell'inizio delle attività didattiche. I bambini possono inoltre avvalersi della mensa scolastica sotto la sorveglianza delle docenti della classe.

Il progetto "frutta nelle scuole", nell'a.s. 2013-2014, è stato attivato dopo l'approvazione del programma annuale ed ha ricevuto un finanziamento che verrà utilizzato, in parte nell'a.s. 2014/2015, per retribuire il personale collaboratore scolastico che ha contribuito materialmente alla distribuzione della frutta ai bambini della scuola primaria e in parte per proseguire le attività di frutta nelle scuola anche in questo anno scolastico.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

### ENTRATE:

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	1.134,04
04.06 .004 Unione Terre di Castelli funzioni miste	3.099,56
Totale Previsione	4.233,60

### USCITE:

01.10 .001 Incarichi conferiti a personale	1.850,00
01.10 .010 Ritenute previdenziali e assistenziali	250,00
01.10 .011 Ritenute erariali	600,00
01.11 .001 IRAP	250,00
01.11 .002 INPDAP	750,94
02.01 .002 Cancelleria	532,66
Totale Previsione	4.233,60



## Progetto P 45: Comprendere il disagio

Il Progetto è finanziato con fondi non statali vincolati erogati dalla Fondazione di Vignola integrati con una economia di fondi non statali a disposizione della scuola e fondi delle famiglie vincolati alla realizzazione dei progetti. Il progetto prevede la prosecuzioni di percorsi già avviati per rafforzare, migliorare e pianificare in forma unitaria e coordinata tutti gli interventi sul fronte del disagio. Negli ultimi anni, oltre alle difficoltà derivanti sul piano dell'integrazione degli alunni stranieri, la scuola si trova ad affrontare molteplici altre forme di emergenze che si collocano nell'ambito del disagio, che coinvolgono i minori e che non possono e non debbono rientrare in un ambito di "problematicità normale". Esse non solo fanno registrare palesi ricadute sul versante dell'apprendimento, ma spesso si profilano come prevedibili situazioni a rischio di disadattamento socio-affettivo. L'atteggiamento degli insegnanti, nei confronti delle crescenti difficoltà, è complessivamente di disponibilità, ma sempre più spesso si trovano a dover far fronte a complessità di ordine didattico e relazionale che richiedono un supporto concreto sia sul piano della progettazione delle strategie socio-affettive e culturali che su quello degli interventi concreti volti a garantire il successo formativo. Il Progetto intende anche valorizzare le eccellenze, per questo motivo è prevista l'attivazione di corsi di "Potenziamento della lingua inglese" rivolti agli studenti della scuola secondaria di I° grado segnalati come meritevoli. Finalità comuni di tutte le attività sono: promuovere la cultura del benessere, rispondere in modo forte al disagio giovanile, promuovere la capacità di comprendere gli altri, sviluppare il senso della solidarietà e della tolleranza, consolidare le abilità, favorire lo sviluppo della personalità nella sua integrità, garantire il successo formativo, la continuità educativa, valorizzare le eccellenze ecc.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

### ENTRATE:

01.01 .001 Avanzo amm.ne non vincolato	6.000,00
01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	10.865,51
05.02.003 Contributi genitori vincolati progetto Inglese scuola secondaria di I° grado	1.200,00
Totale Previsione	18.065,51

### USCITE:

01.05 .001 Compensi netti	1.500,00
01.05 .002 ritenute previdenziali e assistenziali	300,00
01.05 .003 Ritenute erariali	500,00
01.10 .002 Collaborazioni coordinate e continuative	850,00
01.10 .010 Ritenute previdenziali e assistenziali	150,00
01.10 .011 Ritenute erariali	250,00
01.11 .001 IRAP	400,00
01.11 .002 INPDAP	1.400,00
01.11 .003 INPS	500,00
01.11 .004 INAIL	150,00
03.02 .007 Altre prestazioni professionali e specialistiche	12.065,51
Totale Previsione	18.065,51

## Progetto P 60: Progetto Finanziato dal Comitato Genitori

Il Progetto è finanziato con fondi non statali vincolati erogati dal Comitato Genitori "Amici del Fabriani"; l'Associazione genitori, da diverso tempo, collabora attivamente con l'IC Fabriani, attraverso la partecipazione dei genitori, tramite i comitati dei genitori e/o gruppi di lavoro, alla vita della scuola con particolare riferimento a: feste della scuola, iniziative di autofinanziamento, attività di volontariato dei genitori, dei nonni, esperti ecc.

Il progetto si propone la finalità di aiutare "concretamente" la scuola attraverso attività di autofinanziamento per l'acquisto di beni e servizi.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

### ENTRATE:

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato		889,04
	Totale Previsione	889,04

### USCITE:

02.03 .008 Materiale tecnico - specialistico		889,04
	Totale Previsione	889,04

## Progetto P 62: Progetto Spilamberto, Scuola, Sport

Nel progetto vengono gestite tutte le attività motorie, finanziate dal Comune di Spilamberto, e rivolte a tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo.

Si tratta di una convenzione tra il Comune di Spilamberto e scuola per la gestione degli interventi di sostegno ed implementazione dell'attività motoria del progetto: "Spilamberto, Scuola, Sport".

La Convenzione in particolare intende promuovere:

- la diffusione della cultura del Movimento come educazione alla salute;
- l'accesso al gioco-sport di tutti i bambini e ragazzi, come percorso privilegiato di educazione alle regole della convivenza civile;
- la predisposizione di strumenti per motivare al movimento e fronteggiare l'abbandono sportivo;
- il miglioramento della comunicazione e della relazione tra gli allenatori, ragazzi, famiglie, associazioni sportive e scuola;
- il contrasto del fenomeno della competitività esasperata, educando alle regole ed alla prevenzione dell'uso di sostanze dopanti;

Per la realizzazione del progetto “Spilamberto, Scuola, Sport” , la Scuola si impegna a reperire gli esperti di discipline sportive, prioritariamente tra le Associazioni del territorio (Comune di Spilamberto e Comuni limitrofi).

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

01.02 .001 Avanzo amm.ne vincolato	2.556,63
04.05 .002 Comune di Spilamberto vincolati progetto scuola sport	8.000,00
Totale Previsione	10.556,63

**USCITE:**

02.03 .006 Accessori per attività sportive e ricreative	1.556,63
03.02 .007 Altre prestazioni professionali e specialistiche	9.000,00
Totale Previsione	10.556,63

**Progetto P 63: Progetti a Sostegno dei Percorsi Didattico Formativi**

Il Progetto è finanziato dal Comune di Spilamberto che con delibera della Giunta Comunale n. 117 del 17/12/2014 ha deciso di destinare i risparmi di gestione, a seguito della riduzione delle spese dell’Ente Locale (spazio inserzione su elenco telefonico, abbonamento a giornali amministratori, indennità di carica amministratori), al sostegno di percorsi didattico formativi e di laboratori tematici sul tema della resistenza, organizzati in collaborazione con la scuola.

Il Comune ha ritenuto, viste le difficoltà che sempre più spesso incontrano gli istituto scolastici nel garantire una variegata offerta scolastica agli studenti in ragione della negativa congiuntura economica, di sostenere le attività didattiche di ampliamento dell’offerta formativa.

Tale contributo verrà utilizzato per realizzare percorsi didattici che favoriscano la conoscenza della società nelle sue diverse espressioni: istituzionali, civili, culturali e storiche.

Su indicazione e in collaborazione con l’Ente Locale verranno in particolare realizzate attività sui temi di valore civile, storico quali la resistenza, la liberazione, la Shoa, la ricorrenza della I° guerra Mondiale, che sono giudicati di grande interesse per fare crescere nelle nuove generazioni il rispetto per le istituzioni, le pratiche di cittadinanza attiva e i valori della pace e della solidarietà interculturale e intergenerazionale.

Si descrivono le entrate e le uscite programmate:

**ENTRATE:**

04.05.004 Contributi Comune di Spilamberto vincolati al sostegno dei percorsi didattico formativi		18.620,00
	Totale Previsione	18.620,00

**USCITE:**

01.05 .001 Compensi netti		4.420,00
01.05 .002 ritenute previdenziali e assistenziali		600,00
01.05 .003 Ritenute erariali		1.500,00
01.11 .001 IRAP		600,00
01.11 .002 INPDAP		1.500,00
02.02 .002 Pubblicazioni		500,00
02.03.008 Materiale tecnico-specialistico		500,00
03.02 .007 Altre prestazioni professionali e specialistiche		9.000,00
	Totale Previsione	18.620,00

**Aggregato R 98: Fondo di Riserva**

Ai sensi dell'art. 4 del D.l. 44/2001 si iscrive in bilancio l'importo di € 300,00 quale fondo di riserva in misura non superiore al 5% della dotazione finanziaria ordinaria statale.

**Aggregato Z: Disponibilità finanziaria da programmare**

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 52.965,29, di cui € 43.417,64 fondi non vincolati ed € 9.547,65 fondi vincolati.

Nella seguente tabella si descrivono dettagliatamente le entrate non programmate:

<i>FONDI DISPONIBILI</i>			
VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO	PROGRAMMAZIONE
<b>1.1.1</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 - NON VINCOLATO</b>	<b>€ 43.417,64</b>	<b>€ 39.837,64 NON PROGRAMMABILI AI SENSI DELLA NOTA MIUR PROT. 9537 DEL 14/12/2009</b>
	Avanzo di amministrazione non vincolato fondi Statali, Enti Locali, Privati	€ 39.837,64	
	Avanzo di amministrazione non vincolato fondi Statali, Enti Locali, Privati	€ 3.580,00	Accantonati per eventuali esigenze impreviste e imprevedibili
<b>1.2.1</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 - VINCOLATO</b>	<b>€ 9.547,65</b>	<b>PROGRAMMAZIONE</b>
	Nota MIUR prot. n. 6961 del 16/10/2013 "E.F. 2013 – indicazioni sull'utilizzo delle eccedenze cassa dichiarate con rilevazione oneri / eccedenze supplenze brevi e saltuarie 2012	€ 8.547,65	in attesa di chiarimenti MIUR
	Reversale n. 133 del 23/5/2013 oggetto accreditamento : sisma 2012 – ricovero anziani ecc.	€ 1.000,00	in attesa di chiarimenti ENTE DI GESTIONE PARCHI
	<b>TOTALI =&gt;</b>	<b>€ 52.965,29</b>	<b>TOTALE DISPONIBILITA' Z</b>

**Il totale delle spese comprensive di Z - Disponibilità da programmare a pareggio con le entrate ammonta pertanto ad € 252.436,37**

Per completezza di informazioni e a conclusione della presente relazione si riporta la situazione dei residui attivi e passivi dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto al 31/12/2014:

## RESIDUI ATTIVI

		importi RESIDUI 2015
<b>Voce</b>	<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	€ -
01	Non vincolato	€ -
02	Vincolato	€ -
	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>€ 40.003,81</b>
01	Dotazione ordinaria – MIUR SPESE DI PERSONALE ANNO 2008	€ 39.837,64
02	Dotazione perequativa	€ -
03	Altri finanziamenti non vincolati	€ -
04	Altri finanziamenti vincolati – MIUR ALUNNI H 2013	€ 166,17
05	Fondi Aree sottoutilizzate FAS	€ -
	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>€ -</b>
01	Dotazione ordinaria	€ -
02	Dotazione perequativa	€ -
03	Altri finanziamenti non vincolati	€ -
04	Altri finanziamenti vincolati	€ -
	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	<b>€ 3.952,64</b>
01	Unione Europea	€ -
02	Provincia non vincolati	€ -
03	Provincia vincolati	€ -
04	Comune non vincolati	€ -
05	Comune vincolati – PROTOCOLLO MANUTENZIONE 2014	€ 2.960,64
06	Altre Istituzioni – UNIONE TERRE DI CASTELLI PER P.O.F.	€ 992,00
	<b>Contributi da privati</b>	<b>€ 15.780,00</b>
01	Famiglie non vincolati	€ -
02	Famiglie vincolati	€ -
03	Altri non vincolati	€ -
04	Altri vincolati – FONDAZIONE DI VIGNOLA PROGETTO 2014/15	€ 15.780,00
	<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ -</b>
	<b>Altre entrate</b>	<b>€ -</b>
	<b>Mutui</b>	<b>€ -</b>
<b>Totale Entrate RESIDUI =====&gt;</b>		<b>€ 59.736,45</b>

## RESIDUI PASSIVI

Aggr.	Voce		Importi RESIDUI 2015
<b>A</b>		<b>Attività</b>	
	<b>A01</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>	
		CISDI - MEDICO COMPETENTE MONDAINI GIANNI	€ 424,80
		SPESE POSTALI MESE NOVEMBRE 2014	€ 80,92
		ACCORDO DI RETE H A.S. 2014-2015	€ 200,00
		DITTA SISTERS - ACQUISTO GRUPPO CONTINUITA'	€ 157,38
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 863,10</b>
	<b>A02</b>	<b>Funzionamento didattico generale</b>	
		DITTA PINI - ACQUISTO CARTUCCE STAMPANTI	€ 49,41
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 49,41</b>
	<b>A03</b>	<b>Spese di personale</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>A04</b>	<b>Beni d'Investimento, Arredi</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>A05</b>	<b>Manutenzione Edifici</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	
	<b>P01</b>	<b>CORSO DI NUOTO SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P02</b>	<b>VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE</b>	
		DITTA EB NOLEGGIO PULLMAN DIC. 2014	€ 1.485,00
		MUSEO CARPI FOSSOLI	€ 350,00
		DITTA MONNY VIAGGI PULLMAN CARPI FOSSOLI	€ 690,00
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 2.525,00</b>
	<b>P03</b>	<b>PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>

	<b>P04</b>	<b>PROGETTI DIDATTICI E DI RECUPERO</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P19</b>	<b>MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE</b>	
		EMME SERVIZI - MUZZIOLI ANDREA RSPP A.S. 14-15	€ 878,00
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 878,00</b>
	<b>P22</b>	<b>CORSI DI AGGIORNAMENTO</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P30</b>	<b>BORSA DI STUDIO FLEDERMAN</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P32</b>	<b>SERVIZI DI PRESCUOLA, FUNZIONI MISTE E FRUTTA</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P45</b>	<b>COMPRENDERE IL DISAGIO</b>	
		OVERSEAS - CONVENZIONE A.S. 2014-2015	€ 4.000,00
		CORPO BANDISTICO A.S. 2014-2015	€ 1.200,00
		CEIS A.S. 2014-2015 LE RELAZIONI SESSUATE	€ 3.930,00
		CEIS A.S. 2014-2015 SPORTELLO D'ASCOLTO	€ 2.800,00
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 11.930,00</b>
	<b>P60</b>	<b>PROGETTO FINANZIATO DAL COMITATO GENITORI</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P61</b>	<b>PROGETTO "A CACCIA DI MOSTRISCHIO"</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
	<b>P62</b>	<b>PROGETTO SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT</b>	
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>Totale Generale ===&gt;</b>			<b>€ 16.245,51</b>

## CONCLUSIONI

Per la stesura del Programma Annuale 2015 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività o progetto, i costi previsionali ad essi riferibili.

Si è elaborato il Programma Annuale 2015 secondo una politica di bilancio che tiene conto: delle volontà e delle progettualità degli Organi Collegiali, della collaborazione con gli Enti Locali (Comune di Spilamberto e Unione Terre di Castelli), del confronto con le famiglie (genitori e Comitato "Amici del Fabriani"), del sostegno di tutti gli Enti presenti sul territorio (Associazioni di Volontariato, Fondazione di Vignola) e delle indicazioni contenute nei piani di studio.

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- la risposta che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica inseriti nel contesto territoriale di riferimento;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto.

La determinazione delle uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificandoli alla luce delle nuove necessità e dei nuovi fabbisogni dell'anno 2015.

Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto della progettualità interna ai diversi ordini di scuola.

Le proposte didattiche sono state oggetto di approvazione nei singoli consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alla valutazione delle esigenze delle famiglie.

I Progetti a.s. 2014/15 in fase di realizzazione sono stati proposti nel Collegio Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività a seconda dell'ordine di scuola, si è cercato di individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto, così come elencate e descritte nella relazione predisposta dal Dirigente Scolastico ed allegata al Programma Annuale dell'E.F. 2015.



Infine il Dirigente Scolastico Carla Martinelli e la D.S.G.A. Sara Serri, a chiusura della presente relazione

### DICHIARANO

**Ai sensi dell'art. 2 comma 2 del D.l. 44/2001 che non esistono gestioni fuori bilancio e** propongono all'esame del Collegio dei Revisori il Programma Annuale dell'E.F. 2015, come da modelli ministeriali allegati, che riporta IN SINTESI i seguenti totali:

TOTALE ENTRATE	€ 252.436,37
TOTALE SPESE +FR	€ 199.471,08
DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	€ 52.965,29
TOTALE USCITE A PAREGGIO	€ 252.436,37

Spilamberto, 24 gennaio 2015

IL D.S.G.A.  
Sara Serri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Carla Martinelli

---

---

### LA GIUNTA ESECUTIVA RIUNITA IN DATA 24/01/2015

- VISTA** la predisposizione dei modelli ministeriali (modelli A, B, C, D ed E) da parte della DSGA Prot. n° 180 B15 del 12/01/2015;
- VISTA** la Relazione predisposta dal Dirigente Scolastico Prot. n° 165 B15 del 10/01/2015 e le schede di sintesi del P.O.F. per l' a.s. 2014/2015 allegate;
- VISTA** la Determina del Dirigente Scolastico Prot. n°6883 B15 del 30/12/2014 "Determina residui iscritti nel bilancio della scuola al 31/12/2014 ";
- VISTA** la Determina del Dirigente Scolastico Prot. n°6884 B15 del 30/12/2014 "Determina destinazione avanzo di amministrazione al 31/12/2014";
- RICHIAMATO** il Piano dell'Offerta Formativa, dell'a.s. 2014/2015, dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto adottato dal Consiglio d'Istituto in data 22/12/2014 e in coerenza con le previsioni del piano stesso;
- VISTA** la Comunicazione del MIUR Prot. n°18313 del 16/12/2014 "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2015";
- VISTO** il Regolamento concernente le "Istruzioni Generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" D.l. 1 febbraio 2001, n. 44;
- PRESO ATTO** dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2014, della tabella dimostrativa dello stesso e del relativo prospetto di utilizzazione;
- ACCERTATA** la sussistenza di finanziamenti e contributi da parte di Enti, Istituzioni e Privati.

All'unanimità

## **DELIBERA**

- **APPROVATA** la proposta di Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2015, secondo quanto predisposto dal Dirigente Scolastico e contenuto nell'apposita modulistica ministeriale redatta dalla DSGA;
- **APPROVATA** la relazione di accompagnamento del programma stesso, facendo proprio il documento illustrativo presentato dal Dirigente e dalla DSGA;
- **STABILISCE** il limite del fondo per le minute spese da anticipare al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, ai sensi e per gli effetti dell'art 17 D.l. 44/2001, nella misura di **500,00 euro** (cinquecento/00).

Spilamberto, 24 gennaio 2015

La Segretaria  
IL D.S.G.A.  
Sara Serri

---

Il Presidente  
IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Carla Martinelli

---