

# DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO PRATO

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL PROGRAMMA ANNUALE 2010

(art.2 comma 3 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1/2/2001)

### PREMESSA

La presente relazione al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2010 è stata elaborata tenendo conto delle disposizioni contenute nella nota prot. 9537 del 14/12/2009 pervenuta a questa istituzione scolastica in data 22 dicembre.

La nota, in alcune sue parti, determina operativamente comportamenti difformi da quanto disciplinato dal DM 21/2007, tuttora in vigore. In particolare essa disattende, nella quantificazione della dotazione ordinaria per l'assegnazione delle risorse per le spese di funzionamento e per supplenze brevi, i criteri e i parametri stabiliti dal succitato decreto ministeriale.

### ANALISI DEL CONTESTO

#### **A) La popolazione scolastica (situazione al 18/1/2010)**

Il bacino d'utenza comprende 5 plessi scolastici, 2 di scuola primaria e 3 di scuola d'infanzia per complessivi 1031 alunni (di cui 300 scuola infanzia – 731 scuola primaria). I plessi del circolo sono ubicati in 4 edifici, quello situato in Via Picasso ospita sia la Scuola Primaria che la Scuola dell'Infanzia; gli uffici di segreteria e direzione sono situati in un edificio a parte

- Primaria Santa Gonda: 16 classi - 390 alunni
- Primaria C. A. Dalla Chiesa: 14 classi – 341 alunni
- Infanzia Via Ferrucci: 3 sezioni – 80 alunni
- Infanzia C.A. Dalla Chiesa: 5 sezioni – 137 alunni
- Infanzia C.A. Dalla Chiesa (nuovo lotto): 3 sezioni – alunni 83

#### **B) Il personale in servizio**

- Organico (di fatto) del personale docente in servizio nell'a.s. 2009/2010: 82 posti comuni (60 primaria – 22 infanzia), 2 posti per l'insegnamento della lingua inglese, 4 posti di sostegno, 1 posto intero e 2 spezzoni per l'insegnamento della religione cattolica, 2 docenti fuori ruolo.
- Organico (di fatto) del personale ATA in servizio nell'a.s. 2009/2010: 1 direttore dei servizi generali e amministrativi, 5 assistenti amministrativi, 23 collaboratori scolastici.

La programmazione finanziaria ha come presupposto l'analisi puntuale del risultato della gestione dell'esercizio 2009, accompagnata dalla verifica degli obiettivi programmatici raggiunti. In tale ottica, sembra opportuno segnalare che la continua riduzione delle risorse, in particolare quelle destinate all'ampliamento dell'offerta formativa ha determinato un notevole ridimensionamento delle attività rispetto all'offerta programmata; si è proceduto con interventi tali da garantire comunque la risposta formativa alla pluralità dei bisogni.

Il finanziamento delle spese di funzionamento pari a € 34.398,00 con la rata pervenuta dal MIUR in data 12/11/2009 ha permesso di far fronte alle spese necessarie e

inderogabili (acquisto materiale di pulizia per le scuole, pagamento degli oneri per le visite fiscali disposte prima del 30 giugno 2009 e altre spese) e anche di accantonare una economia per coprire le spese di investimento necessarie nell'anno 2010 per il normale funzionamento degli uffici di Segreteria (sostituzione server e pc degli uffici)

## **ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DELL'E.F. 2009**

1. **Spese per supplenze brevi e saltuarie.** Nella programmazione iniziale per l'esercizio finanziario 2009 erano state allocate risorse pari a € 62.100. Nel corso dell'esercizio, a seguito dei finanziamenti pervenuti, la cifra iniziale è stata incrementata di € 60.301,49. Alla data del 31/12/2009 il totale degli impegni ammonta a € 109.989,38, pertanto si è verificata un'economia di € 12.412,11 che viene allocata nell'area AZ – Disponibilità finanziaria da programmare per l'esercizio finanziario 2010.

2. **Fondo dell'istituzione scolastica.** Le risorse disponibili in bilancio per l'esercizio 2009, sono comprensive

- delle economie risultanti al 31/12/2008 pari a € 54.801,45 dopo la liquidazione dei compensi per le attività prestate nell'a.s. 2007/2008 e dei 4/12mi relativi al periodo settembre-dicembre 2008, confluite nell'avanzo di amministrazione 2008.
- delle somme introitate dalla scuola in conto competenza 2009.

Dette risorse hanno permesso di realizzare quanto stabilito dal Piano Annuale delle Attività del personale per l'a.s. 2008/2009.

E' stata accantonata una somma pari a € 38.288,00, relativa ai 4/12mi del periodo settembre-dicembre 2009 per la programmazione delle attività dell'a.s. 2009/2010; tale importo risulta confluito nell'avanzo di amministrazione al 31/12/2009.

3. **Finanziamento Piano dell'Offerta formativa**

- Fondi legge 440/97: le risorse disponibili per il POF sono state pari a € 9.534,58, comprensive dell'avanzo al 31/12/2008 pari a € 7.401,58 e del finanziamento relativo alla competenza 2009 pari a € 2.133,00, e sono state utilizzate per la realizzazione dei progetti didattici. Non è stata destinata alcuna quota per l'aggiornamento del personale.
- Finanziamenti del Comune di Prato per l'ampliamento dell'offerta formativa: € 7.796,51 proveniente dall'avanzo di amministrazione al 31/12/2008. Tale risorsa è stata utilizzata per il progetto di musica in orario extra scolastico. Il finanziamento di € 5.000,00 per l'a.s. 2009/2010 è confluito in parte nell'avanzo per permettere lo svolgimento delle attività previste (corsi di coro e chitarra) da gennaio a giugno 2010.
- Finanziamenti della Circonscrizione Prato Est: il ritardo nella comunicazione dei finanziamenti relativi all'a.s. 2008/2009 ha comportato l'impossibilità di utilizzo di tali fondi entro il 31/12/2009. Tali finanziamenti sono confluiti nell'avanzo e saranno utilizzati per i progetti specifici entro giugno 2010.

4. **Funzionamento amministrativo e didattico.**

Gli impegni assunti nell'esercizio finanziario 2009 per il Funzionamento amministrativo generale ammontano a € 40.085,84 di cui:

- € 970,01 spese postali

- € 9.037,16 per assicurazione infortuni alunni e personale, responsabilità civile e tutela giudiziaria
- € 4.619,44 spese per manutenzione ordinaria
- € 2.869,40 per licenze d'uso di software e abbonamento a banche dati, noleggio fotocopiatrici
- € 11.499,76 per acquisto beni di consumo (cancelleria per ufficio, materiale di pulizia, farmacia, mesticheria per le scuole, carta e materiale per fotostampatore e fotocopiatrice, ecc.)
- € 2.403,00 spese per le attività previste dalla legge 626/94 (incarico RSPP acquisto beni, ecc.)
- € 1.434,86 spese di personale per supporto amministrativo alla convenzione fra scuola e Comune di Prato per trasferimento risorse per acquisto beni e servizi
- € 400,00 formazione del personale implementazione nuovi software
- € 5.801,74 visite fiscali
- € 1.050,47 Altre spese.

Per il Funzionamento didattico generale, finanziato dai contributi dei genitori, gli impegni assunti sono pari a € 12.961,87 di cui:

- € 4.031,55 acquisto beni di consumo per i plessi del circolo
- € 4.223,90 per gite di istruzione
- € 4.486,42 noleggio e riparazione fotocopiatrici dei plessi
- € 220,00 Altre spese

## IL PROGRAMMA ANNUALE 2010

Le linee programmatiche sono state elaborate tenendo conto dei finanziamenti dello Stato, previsti da specifiche disposizioni normative, di quelli degli Enti Locali, delle famiglie e di altre istituzioni.

Il quadro finanziario delle risorse a disposizione della scuola, delineato dalle indicazioni contenute nella nota prot. 9537, presenta alcune criticità:

1. La mancata assegnazione delle risorse spettanti ai sensi della L. 440/97 e di quelle per le aree a forte processo immigratorio da parte dell'USR;
2. L'esiguità delle risorse da destinare ai finanziamenti per le supplenze brevi e per il funzionamento amministrativo;
3. La mancata riscossione dei residui attivi al 31/12/2006 (€ 14.429,24), al 31/12/2007 (€ 10.311,17) e al 31/12/2008 (73.337,02) relativi alle spese per supplenze e ad altre spese obbligatorie per compensi al personale.
4. L'assenza di indicazioni relativamente ai finanziamenti per compensi per ore eccedenti prestate in sostituzione dei colleghi assenti e per la sostituzione del Dirigente Scolastico.

La diminuzione delle risorse e le esplicitate criticità hanno determinato un ridimensionamento delle attività programmate. Inoltre l'istituzione scolastica ha dovuto accantonare e allocare nell'aggregato AZ – Disponibilità finanziaria da programmare alcune somme relative a finanziamenti (vincolati e non) per la copertura, almeno parziale, dei residui attivi vantati nei confronti del MIUR, USR Toscana e USP Prato.

Gli stanziamenti previsti riflettono le risorse finanziarie a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede di sostenere effettivamente attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego.

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è tenuto altresì conto:

- delle caratteristiche della scuola e delle attrezzature a disposizione
- del fatto che gran parte delle risorse disponibili relative ai finanziamenti statali è destinata alle spese obbligatorie

Tuttavia nella programmazione, pur nei forti limiti delle condizioni sopra esposte, la scuola ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal Piano dell'Offerta Formativa. In esso è stata individuata come area di intervento privilegiata la promozione delle attività che favoriscono l'integrazione e la creazione delle condizioni per stare bene a scuola, essenziali per realizzare un efficace percorso formativo.

L'obiettivo è quello di rendere l'offerta formativa più rispondente agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza.

Si procede all'esame delle singole aggregazioni delle entrate e delle spese.

## PARTE I – ENTRATE

Aggr.	Voce	ENTRATE	Importi Euro
01		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>153.966,20</b>
	01	Non vincolato	44.260,62
	02	Vincolato	109.705,58
02		<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>171.961,94</b>
	01	Dotazione ordinaria	171.961,94
	02	Dotazione perequativa	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0
03		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0</b>
	01	Dotazione ordinaria	0
	02	Dotazione perequativa	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0
04		<b>Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche</b>	<b>31.688,52</b>
	01	Unione Europea	0
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	500,00
	04	Comune non vincolati	0
	05	Comune vincolati	29.059,12
	06	Altre Istituzioni	2.129,40
05		<b>Contributi da privati</b>	<b>39.568,00</b>
	01	Famiglie non vincolati	30.000,00
	02	Famiglie vincolati	8.968,00
	03	Altri non vincolati	600,00
	04	Altri vincolati	0
06		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0</b>
07		<b>Altre Entrate</b>	<b>300,00</b>
08		<b>Mutui</b>	<b>0</b>
		<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>397.484,66</b>

Come è evidente la voce di entrata più cospicua è rappresentata dai finanziamenti statali. Le altre voci di entrata di una certa consistenza sono:

- quelle derivanti da finanziamenti del Comune per progetti didattici e per far fronte a spese che, per specifica disposizione normativa, sono di competenza dell'Ente Locale.
- i contributi delle famiglie
- l'avanzo di amministrazione.

### **Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione presunto**

Poiché nell'esercizio finanziario appena concluso si sono verificate economie di bilancio, si dispone il prelevamento dell'intero avanzo di amministrazione che ammonta a € 153.966,20 di cui € 44.260,62 non vincolato e € 109.705,58 vincolato.

Dall'analisi dettagliata delle economie si evidenzia la composizione dell'avanzo:

<b>DESCRIZIONE</b>		<b>IMPORTI</b>
<b>AVANZO VINCOLATO</b>		<b>109.705,58</b>
Finanziamento per supplenze brevi		12.412,11
Finanziamenti per formazione del personale		2.056,78
Economia finanziamento corso neo imm.in ruolo		163,30
Finanziamenti Legge 626/94		2.840,19
Finanz.Comune Prato Piccola Manutenzione		1,60
Finanziamento Comune Prato Quota POF		4.863,94
Quote genitori per pre e post scuola 2009/2010		1.121,90
Economia Comune di Prato servizi misti 2009/10		143,28
Fondi genitori progetto "Scacchi"		600,00
Fondi genitori progetto "Alfabeto dei comport. Corr.		736,00
Finanziamento progetto integrazione H -USP		500,00
Ricavato merc. libro usato–genitori Dalla Chiesa		192,00
Fondi CSA per formazione progetto Aurora		2.600,00
Finanz. Legge 440/97 (vincolato POF 09/10)		3.463,14
Finanz. Legge 440/97 progetti speciali motoria		1.375,00
Economia finanz. progetto educazione stradale		1.517,86
Finanz. Circostrizione Est per progetto Musica		1.800,00
Econ.finanz.Circostrizione progetto Estambiente		1.200,00
Finanz. Circostrizione Est progetto Handicap		600,00
Finanz. Circostrizione Est progetto Biblioteca		300,00
Finanziamento Provincia di Prato educ. Motoria		876,75
Finanziamento arredi scuola dell'obbligo USP -PO		95,90
Economie FIS e compensi vari di cui		65.195,83
Indennità di direzione (imp. fiscale)	19,50	
Irap su indennità di direzione	2,00	
Fondo dell'istit. Scol. anno 2005 (imp. fiscale)	31,05	
Economia FIS a.s. 2008/2009	17.101,83	
4/12mi FIS 2008 a.s. 2009/2010 sett./dicembre	38.288,00	
Aree a forte processo immigratorio 08/09	9.753,45	
4/12mi Incarichi specifici 2009/2010 (quota parte)		933,33
4/12mi Funzioni Strumentali 2009/2010		4.116,67
<b>AVANZO NON VINCOLATO</b>		<b>44.260,62</b>
Dotazione Ordinaria		21.512,83
Contributi genitori iscrizioni non vincolati		22.543,29
Maggiore accertamento contributi genitori 2009		204,50
<b>TOTALE AVANZO</b>		<b>153.966,20</b>

## **Aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato**

### **Voce 01 – Dotazione ordinaria**

La nota prot. n. 9537 del 14/12/2009 del MIUR non richiama le disposizioni contenute del DM 21/2007 per quanto riguarda la determinazione della dotazione ordinaria per l'esercizio 2010. Pertanto, occorre procedere alla quantificazione delle risorse da inserire come previsione di entrata per la suddetta voce conformandosi a quanto indicato nel sopra menzionato documento. Viene ulteriormente ridotto il budget a disposizione della scuola sia per il funzionamento che per le supplenze brevi (€ 62.032,50), non tenendo conto che le risorse allocate erano risultate insufficienti già negli esercizi precedenti.

Si precisa che i finanziamenti per compensi si intendono comprensivi degli oneri a carico dello stato.

Sottovoce	Dettaglio	Importo
2	Spese per supplenze brevi e saltuarie	62.032,50
4	Finanziamento per compensi a carico del FIS e.f. 2010 8/12mi gennaio-agosto	71.768,00
8	Incarichi Specifici ATA (8/12mi comunicazione prot. 8766 + 12/12mi importo risultante da monitoraggio SIDI)	6.928,11
9	Finanziamento per Funzioni Strumentali (8/12mi 2010)	8.233,33
13	Finanziamenti per mensa gratuita docenti	20.000,00
15	Finanziamenti ai sensi della Legge 440/97 POF-Formazione	2.000,00
16	Finanziamenti Legge 440/97 Progetti speciali educ. motoria	1.000,00
	<b>TOTALE DOTAZIONE ORDINARIA</b>	<b>171.961,94</b>

In mancanza di elementi di certezza e di parametri di calcolo oggettivi non si procede alla quantificazione del finanziamento sia per le aree a forte processo immigratorio sia per quello della formazione del personale e si resta in attesa della formale assegnazione dell'USR. Viste le disposizioni della già citata Nota 9537, non si procede, inoltre, a iscrivere alcuna previsione di entrata per il finanziamento delle ore eccedenti prestate in sostituzione dei colleghi assenti, né per le indennità da liquidare ai sostituti del dirigente scolastico.

### **Voce 02 – Dotazione perequativa**

La disponibilità per detta voce sarà iscritta al momento della eventuale comunicazione dell'assegnazione specifica da parte dell'Ufficio scolastico regionale.

### **Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati**

La disponibilità per detta voce sarà iscritta al momento dell'eventuale comunicazione dell'assegnazione specifica da parte dell'Ufficio scolastico regionale.

### **Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

La disponibilità per detta voce sarà iscritta al momento dell'eventuale comunicazione dell'assegnazione specifica da parte dell'Ufficio scolastico regionale.

**TOTALE FINANZIAMENTI DELLO STATO**

**€ 171.961,94**

### **Aggregato 03 – Finanziamenti dalla Regione**

Voce 01 – 02 – 03 – 04

Al momento non si prevedono entrate su questa voce.

### **Aggregato 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche**

Voce 01 – Unione Europea

Al momento non si prevedono entrate su questa voce

Voce 02 – Provincia non vincolati

Al momento non si prevedono entrate su questa voce

Voce 03 – Provincia vincolati

Sottovoce	Dettaglio	Importo
	Contributi Legge Regionale Educazione Motoria	500,00

Voce 04 – Comune non vincolati

Al momento non si prevedono entrate su questa voce

Voce 05 – Comune vincolati

Si iscrivono a questa voce tutti i finanziamenti che si prevede saranno assegnati dal Comune di Prato e dalla Circoscrizione Prato Est per convenzioni o progetti finanziati:

Sottovoce	Dettaglio	Importo
1	Contributi Comune di Prato	25.759,12
	Convenzione ATA "Servizi Misti" saldo a.s. 2009/2010	4.952,64
	Convenzione Servizi Misti "Quota POF"	4.000,00
	Finanziamento per acquisto materiale di pulizia e cancelleria	11.000,00
	Finanziamento per interventi di piccola manutenzione	800,00
	Finanziamento per progetto P.I.A.	3.973,48
	Quota Servizi Estivi 2010	1.033,00

Sottovoce	Dettaglio	Importo
2	Contributi Circoscrizione Est	3.300,00
	Progetto Educazione Ambientale "Est Ambiente"	1.000,00
	Progetto Educazione Musicale	1.500,00
	Progetto Biblioteca	300,00
	Progetto Integrazione alunni con handicap	500,00

Voce 06 – Altre istituzioni

Sottovoce	Dettaglio	Importo
	IC Don Milani – Rete Sud per educazione ambientale	1.200,00
	IC Don Milani – Rete Sud per protocollo accoglienza alunni stranieri	929,40
		2.129,40

<b>TOTALE FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>	<b>€ 31.688,52</b>
--	--------------------

### Aggregato 05 – Contributi da Privati

Voce 01 – Famiglie non vincolati

Si iscrivono a questa voce i contributi volontari che si prevede verseranno i genitori degli alunni per le iscrizioni relative all'a.s. 2010/11 e che comprendono l'assicurazione e l'acquisto di materiale.

Sottovoce	Dettaglio	Importo
	Versamenti contributi volontari genitori alunni per iscrizioni a.s. 2009/2010	30.000,00
		30.000,00

Voce 02 – Famiglie Vincolati

Si iscrivono a questa voce i contributi vincolati che i genitori degli alunni versano per gite d'istruzione e quote di compartecipazione per il servizio di pre e post scuola o per specifiche finalità.

Sottovoce	Dettaglio	Importo
	Contributi genitori vincolati	8.968,00
	Contributi genitori per gite di istruzione	6.500,00
	Contributi genitori per pre e post scuola a.s. 2009/2010	1.410,00
	Contributi per progetto Musicoterapia	1.058,00

Voce 03 – Altri non vincolati

Si iscrivono a questa voce i contributi, previsti nella convenzione di cassa che la Cariprato versa ogni anno alla scuola per acquisto di materiale o realizzazione di progetti

Sottovoce	Dettaglio	Importo
	Contributi Cariprato Convenzione di Cassa	600,00

Voce 043 – Altri vincolati

Al momento non si prevedono entrate su questa voce

<b>TOTALE FINANZIAMENTI DA PRIVATI</b>	<b>€ 39.568,00</b>
--	--------------------

### Aggregato 07– Altre Entrate

Sottovoce	Dettaglio	Importo
01	Interessi attivi su c/c bancario presso la Cariprato Agenzia di Mezzana che matureranno nell'e.f. 2010	300,00

IL TOTALE DELLE ALTRE ENTRATE AMMONTA A	€ 300,00
---	----------

<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>€ 397.484,66</b>
--------------------------------------	---------------------

## **PARTE SECONDA – SPESE**

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificando opportunamente, alla luce delle necessità prevedibili e delle esigenze evidenziate dai vari responsabili di progetto, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2010.

### **DETERMINAZIONE DEL FONDO DI RISERVA**

Il Fondo di Riserva viene determinato in € 682,88 è contenuto nella misura massima prevista (5% della Dotazione Ordinaria) ed è costituito da una quota FIS non programmata (€ 170,05) e da una quota dell'economia realizzata sul finanziamento per il funzionamento amministrativo (€ 512,83).

### **UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'avanzo di amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito su Attività e Progetti rispettando il vincolo di destinazione; una quota pari a € 14.142,33 derivante da FIS è stato allocato in Area AZ. La parte non vincolata dell'avanzo è stata distribuita sui vari aggregati di spesa a seconda delle necessità e dell'origine dell'entrata: quella proveniente dal funzionamento ordinario è stata utilizzata per le spese di funzionamento amministrativo (A01), per quelle d'investimento (A04) e in parte accantonata in area AZ – Disponibilità finanziaria da programmare (€ 4.000,00) e Fondo di Riserva (€ 512,83) Quella proveniente dai contributi dei genitori è confluita sull'aggregato relativo al funzionamento didattico (A02) e, per le spese di manutenzione dei laboratori di informatica dei plessi, sull'aggregato A01.

### **DISTRIBUZIONE DELLE VOCI DI ENTRATA SUGLI AGGREGATI DI SPESA**

Il DM 21/2007, nel richiamare espressamente l'articolo 1 comma 2 del D.I. 1 febbraio 2001, n. 44, sottolinea il principio che le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento previste ed organizzate nel Piano dell'Offerta Formativa. Tuttavia la circolare ministeriale 151/2007 ha precisato che gli unici vincoli che permangono sono quelli derivanti dalla vigente normativa contrattuale.

Gli importi d'entrata relativi ai compensi per funzioni strumentali, incarichi specifici vengono integralmente trascritti nell'aggregato A03 – Spese di personale. Gli importi d'entrata, relativi al fondo di istituto, vengono spalmati sui vari aggregati di spesa relativi ai progetti e, per la quota non riconducibile a singoli progetti, sull'aggregato A03.

I finanziamenti vincolati degli Enti Locali vengono distribuiti sugli aggregati relativi ai progetti cui si riferiscono.

Sull'aggregato A01 trovano collocazione le risorse provenienti dall'economia sul finanziamento per spese di funzionamento; dal Comune di Prato per acquisto di materiali di pulizia, cancelleria e per interventi di piccola manutenzione; dai fondi della Legge 626/94; dai contributi dei genitori per la parte necessaria a coprire le spese per la polizza infortuni e l'assistenza per i laboratori d'informatica; dagli interessi maturati sul c/c bancario. Sull'aggregato A02 vengono allocati i contributi volontari dei genitori, quelli per la realizzazione delle gite e per il progetto "scacchi".

## FONDO DELLE MINUTE SPESE

L'importo del fondo per le minute spese a disposizione del direttore dei servizi generali e amministrativi è stabilito in € 300,00.

### DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI E MODALITA' DI IMPIEGO DELLE RISORSE

Gli obiettivi educativi e didattici sono contenuti nelle apposite programmazioni che fanno parte integrante del POF. Alcuni di tali obiettivi sono stati tradotti in appositi progetti e, sulla base delle necessità emerse, la Dirigente Scolastica ha provveduto ad allocare le risorse per la loro realizzazione. L'impiego delle risorse viene pertanto proposto sulla base degli aggregati di spesa, come previsti dal regolamento di contabilità.

### RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Aggr.	Voce	SPESE	Importi Euro
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>250.401,42</b>
	A01	Funzionamento amministrativo generale	34.441,79
	A02	Funzionamento didattico generale	49.365,69
	A03	Spese di personale	158.593,94
	A04	Spese di investimento	8.000,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>105.945,92</b>
	P01	Convenzione servizi misti	8.660,82
	P02	Educazione motoria	7.151,75
	P03	Multiculturalità	11.182,85
	P04	Educazione ambientale	6.315,86
	P06	Educazione musicale	11.885,94
	P07	Multimedialità	9.300,00
	P08	Biblioteca	7.342,00
	P09	Progetto Formazione e Aggiornamento	2.220,08
	P10	Integrazione degli alunni portatori di handicap	35.323,48
	P12	Continuità	3.963,14
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	<b>0</b>
<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>682,88</b>
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>40.454,44</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>397.484,66</b>

#### VOCE Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

L'aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare si compone delle seguenti voci:

Tipologia di Entrata	Descrizione	Importo
Finanziamenti per supplenze	Economia anno 2009	12.412,11
Fin. Spese funzionamento	Economia anno 2009	4.000,00
Fondo istituzione scolastica	Economia Fis anni scorsi	14.089,78
FIS+ Indennità direzione	Economia Imponibili Fiscali anni ante 2006	52,55
Finanziamenti L. 440/97	Quota prevista per l'anno 2010	2.000,00

Finanziamenti L. 440/97	Economia e.f. 2009	600,00
Comune di Prato – POF	Quota POF prevista per l'a.s. 2010/2011	4.000,00
Circoscrizione Prato Est – Finanziamento progetti	Finanziamenti previsti per l'anno 2010	3.300
	<b>TOTALE</b>	<b>40.454,44</b>

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese imputate alle varie attività e progetti si evidenzia quanto segue:

### **Attività A1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

La spesa necessaria per il funzionamento amministrativo generale, prevista in € 34.441,79 è così giustificata, nelle fonti di entrata e nelle tipologie di spesa:

#### **ENTRATE**

<b>Aggregato</b>	<b>Voce</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>13.341,79</b>
		Non Vincolato	10.500,00
		Vincolato – Legge 626/94	2.841,79
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali</b>	<b>11.800,00</b>
	05	Comune Prato Vincolati – Piccola Manutenzione e acquisto materiale cancelleria e pulizia	11.800,00
<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>9.000,00</b>
	01	Famiglie non vincolati – Per assicurazione infortuni	9.000,00
<b>07</b>		<b>Altre Entrate</b>	<b>300,00</b>
	01	Interessi su c/c bancario	300,00
		<b>Totale Entrate</b>	<b>34.441,79</b>

#### **SPESE**

<b>Mastro</b>	<b>Conto</b>	<b>Attività</b>	<b>Importo</b>
<b>01</b>	06	<b>Personale</b>	<b>1.434,85</b>
		Compensi al per. per convenzione acquisto beni	1.434,85
<b>02</b>		<b>Beni di consumo</b>	<b>9.065,15</b>
	01	Carta, cancelleria e stampati	1.250,00
	02	Giornali e pubblicazioni	300,00
	03	Materiali e accessori	7.515,15
<b>03</b>		<b>Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi</b>	<b>22.941,79</b>
	01	Consulenza – Incarico RSPP – medico del lavoro	3.148,19
	02	Prestazioni professionali – Interprete LIS-altro	200,00
	06	Manutenzione ordinaria	4.901,60
	07	Noleggi, locazioni, leasing, abbonamenti, stampa	4.692,00
	12	Assicurazioni – polizza infortuni e R.C.	8.800,00
		Formazione D.Lgs. 81/08	1.200,00
<b>04</b>		<b>Altre spese</b>	<b>1.000,00</b>
	01	Amministrative – postali e telegrafiche	1.000,00
		<b>Totale Spese</b>	<b>34.441,79</b>

### **Attività A2 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

La spesa necessaria per il funzionamento didattico generale, prevista in € 49.365,69 è giustificata nella sotto indicata scheda esplicitativa di tutte le fonti di finanziamento e di tutte

le voci di spesa. Le quote dei contributi dei genitori da ripartire alle scuole sono calcolate tenendo conto del numero dei versamenti effettivi per ogni plesso.

#### ENTRATE

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>21.865,69</b>
		Non vincolato – Contributi a.s. 2009/2010	21.169,79
		Vincolato – Progetto Scacchi	600,00
		Vincolato – Usp Arredi scuola primaria	95,90
<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>27.500,00</b>
	01	Famiglie non vincolati – iscrizioni a.s. 10/11	21.000,00
	02	Famiglie vincolati – gite	6.500,00
		<b>Totale Entrate</b>	<b>49.365,69</b>

#### SPESE

Mastro	Conto	Attività	Importo
<b>02</b>		<b>Beni di consumo</b>	<b>29.714,79</b>
	01	Carta, cancelleria e stampati	12.214,79
	02	Giornali e pubblicazioni	4.000,00
	03	Materiali e accessori	13.500,00
<b>03</b>		<b>Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi</b>	<b>14.555,00</b>
	02	Esperto esterno per progetto Scacchi	600,00
	06	Manutenzione ordinaria	2.500,00
	07	Noleggi, locazioni, leasing (fotocopiatrici plessi)	4.955,00
	13	Visite e viaggi di istruzione	6.500,00
<b>06</b>		<b>Beni d'investimento</b>	<b>5.095,90</b>
		<b>Totale Spese</b>	<b>49.365,69</b>

### Attività A3 – SPESE DI PERSONALE

In questo aggregato vengono indicate tutte le spese necessarie per la liquidazione degli stipendi al personale supplente temporaneo che sostituisce i docenti o il personale ATA assente. Vengono inoltre indicate le spese per i vari compensi previsti dal CCNL: indennità di direzione, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, indennità del DSGA e i compensi a carico del Fondo di Istituto non riconducibili a singoli progetti. Nella spesa totale è considerato il versamento degli oneri a carico dello Stato sui sopra elencati compensi (IRAP, INPDAP, INPS). La spesa necessaria, prevista in **€ 158.593,94** è giustificata nella sotto indicata scheda esplicativa di tutte le fonti di finanziamento e di tutte le voci di spesa.

#### ENTRATE

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>5.050,00</b>
		Vincolato	5.050,00
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dello stato</b>	<b>153.543,94</b>
	01	Dotazione ordinaria	153.543,94
		2 – Finanziamento supplenze brevi e saltuarie	62.032,50
		4 - Finanziamenti per compensi a carico del FIS	56.350,00
		8 – Finanziamento per incarichi specifici ATA	6.928,11
		9 – Finanz. per Funzioni Strumentali Docenti	8.233,33
		13 - Finanziamento buoni mensa docenti	20.000,00
		<b>Totale Entrate</b>	<b>158.593,94</b>

## SPESE

Mastro	Conto	Attività	Importo
<b>01</b>		<b>Personale</b>	<b>158.593,94</b>
	01	Supplenze brevi e saltuarie docenti	40.000,00
	02	Supplenze brevi e saltuarie ATA	3.867,12
	03	Compensi accessori a carico FIS docenti	28.256,76
	04	Compensi accessori a carico FIS ATA	29.382,34
	10	Altre spese di personale – Buoni mensa	20.000,00
	11	Contributi ed oneri a carico stato	37.087,72
		<b>Totale Spese</b>	<b>158.593,94</b>

### Attività A4 – SPESE DI INVESTIMENTO

La spesa necessaria per questo aggregato è prevista in € 8.000,00 ed è giustificata dalla necessità di provvedere alla sostituzione del server, dei pc e della stampante negli uffici di segreteria per garantire la continuità e l'efficienza dell'attività amministrativa.

## ENTRATE

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>8.000,00</b>
		Non vincolato	8.000,00
		<b>Totale Entrate</b>	<b>8.000,00</b>

## SPESE

Mastro	Conto	Attività	Importo
<b>06</b>		<b>Beni d'investimento</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>03</b>	Acquisto hardware per uffici di segreteria	8.000,00
		<b>Totale Spese</b>	<b>8.000,00</b>

Per quanto attiene agli aggregati di Spesa P - Progetti sono stati individuati i progetti o aree progettuali previsti nel POF che di seguito si specificano e che trovano finanziamento all'interno del Programma Annuale.

P 01 – Convenzione per i Servizi misti	Responsabile	Dirigente Scolastica
P 02 – Educazione motoria	Responsabile	Manganelli Antonella
P 03 – Multicultura	Responsabile	Saporito Graziella
P 04 – Educazione ambientale	Responsabile	Mainardi Angela
P 06 – Educazione musicale	Responsabile	Ragnini Laura
P 07 – Multimedialità	Responsabile	Balbi Letizia
P 08 – Biblioteca	Responsabile	Capra Marilena
P 09 – Formazione e Aggiornamento	Responsabile	Dirigente scolastica
P 10 – Integrazione alunni handicap	Responsabile	Vai Valentina
P 12 – Continuità	Responsabile	Tartaglione Marina.
P 17 - Aurora	Responsabile	Dirigente Scolastica

### Progetto P01 – CONVENZIONE SERVIZI MISTI

Il progetto è finanziato dal Comune di Prato e dai contributi dei genitori degli alunni a seguito della stipula di un' apposita Convenzione per l'espletamento, da parte della scuola, del servizio di pre e post scuola per il quale ci si avvale di personale esterno e per

assicurare il supporto ai Servizi Estivi organizzati dall'Ente Locale. La spesa prevista di € **8.660,82** è necessaria per l'acquisto di materiale, per il compenso al personale di segreteria per il supporto amministrativo e ai collaboratori scolastici che effettuano l'apertura, la chiusura e la pulizia dei plessi durante le attività dell'Estate Ragazzi.

### **Progetto P02 – EDUCAZIONE MOTORIA**

L'area progettuale dell'educazione motoria prevede diversi interventi che hanno l'obiettivo di sviluppare la motricità di base e la coordinazione, di utilizzare l'espressività corporea e di avviare alla pratica di una disciplina sportiva. L'importo previsto di € **7.151,75**, è utilizzato per il compenso agli esperti per le attività con gli alunni, per l'acquisto di materiale e per i compensi a carico del fondo di istituto per il personale interno.

### **Progetto P03 – MULTICULTURA**

L'area progettuale relativa alla Multicultura prevede una serie di interventi per favorire l'integrazione degli alunni stranieri. In particolare sono previste spese per realizzare le azioni stabilite nel Protocollo provinciale d'accoglienza e per i laboratori attivati per l'insegnamento dell'italiano come L2. La spesa prevista è di € **11.182,85**

### **Progetto P04 – EDUCAZIONE AMBIENTALE**

L'area progettuale relativa alla educazione ambientale e stradale comprende diversi interventi che hanno l'obiettivo di promuovere e favorire un positivo rapporto uomo-natura, di rendere consapevoli gli alunni delle interdipendenze uomo-ambiente e dei loro riflessi nelle produzioni culturali e materiali, di promuovere la conoscenza del territorio e delle regole del comportamento nella strada e delle loro motivazioni. Questo aggregato comprende anche le azioni previste nel progetto di rete Prato Sud. La spesa prevista è di € **6.315,86**

### **Progetto P06 – EDUCAZIONE MUSICALE**

Il progetto di educazione musicale è rivolto agli alunni di scuola primaria e di scuola dell'infanzia ed ha come obiettivo quello di avvicinare il bambino alla musica e contribuire, attraverso l'attività musicale, alla sua crescita e formazione. A causa della diminuzione delle risorse a disposizione il progetto è stato ridimensionato e prevede meno ore per gli esperti in orario curriculare. Continua, vista l'esperienza positiva dei decorsi anni, il progetto di educazione musicale (coro e strumento) in orario extrascolastico, con fondi a carico dell'Ente Locale. La spesa prevista di € **11.885,94** è necessaria per la stipula di contratti con esperti esterni, incarichi di collaborazione plurima con docenti di scuola media, acquisto di materiale e per i compensi al personale interno.

### **Progetto P07 – MULTIMEDIALITA'**

L'area progettuale Multimedialità prevede varie attività relative al funzionamento dei laboratori utilizzati da tutti gli alunni del circolo e il progetto "Computer Amico" che si attua nella scuola d'infanzia "Via Ferrucci" e "C.A. Dalla Chiesa" e che ha come obiettivo quello di avviare con gradualità i bambini all'utilizzo dei nuovi linguaggi. La spesa necessaria è di € **9.300,00**

## **Progetto P08 – BIBLIOTECA**

L'area progettuale Biblioteca ha l'obiettivo di promuovere la lettura dei libri quali strumenti per favorire la crescita dell'individuo e comprende vari interventi: il progetto "Lettura" e "Biblioteca Aperta" che permette ai bambini del territorio di accedere alle risorse librerie della scuola in orario extrascolastico con la presenza dei docenti e di esperti che conducono laboratori. La spesa necessaria è prevista in **€ 7.342,00**.

## **Progetto P09 – FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**

Per l'area progettuale Formazione e Aggiornamento, vengono accantonate delle risorse per la formazione del personale neo immesso in ruolo e per il personale ATA che conseguirà la posizione stipendiale ex art.7. La restante quota è destinata alla formazione dei docenti relativamente all'approfondimento delle problematiche dell'insegnamento-apprendimento delle discipline nell'ottica interdisciplinare. La spesa prevista è di **€ 2.220,08**.

## **Progetto P10 – Integrazione degli alunni portatori di handicap**

Il progetto si basa sulla considerazione della diversità come risorsa individuale, per cui ciascun alunno è diverso da tutti gli altri per elementi di storia e di identità, per stili di apprendimento e per capacità comunicative e cognitive.

Perché ogni alunno sia pienamente integrato nel gruppo dei suoi coetanei, della scuola, del territorio è necessario che il progetto coinvolga tutti i componenti del gruppo e tutti gli elementi di un contesto.

La valorizzazione della diversità si effettuerà attraverso la progettazione di attività mirate a predisporre le condizioni per il successo formativo di ogni alunno, attraverso la massimalizzazione di tutte le opportunità che il plesso può offrire (la classe, il laboratorio, gli spazi attrezzati) attraverso l'ampliamento dei luoghi formativi, della relazione e della conoscenza. Particolare attenzione sarà riservata alla programmazione di azioni che prevedono l'uso di strumenti compensativi e dispensativi. La spesa prevista, di **€ 35.323,48** è necessaria per la stipula di contratti con gli esperti esterni, l'acquisto di materiale specifico e il compenso per il personale interno.

## **Progetto P12 – Continuità**

Il progetto prevede diverse attività che hanno lo scopo di creare un percorso didattico in continuità fra i diversi ordini di scuola. La spesa prevista di **€ 3.963,14** è necessaria per l'acquisto di materiale e il compenso al personale interno.

## **Progetto P17 – Aurora**

In questo aggregato è inserita l'economia di **€ 2.600,00**, quota assegnata al progetto Aurora, ma in seguito alla Nota Prot. 396 del 13 ottobre 2008 dell'USP di Prato, portata a conoscenza di questa Istituzione solo in data 15 dicembre 2009, tali risorse saranno destinate al finanziamento del progetto provinciale "Indicazioni per il curricolo".

Il programma annuale per l'esercizio 2010 commisura il totale delle Entrate e delle Spese che si potranno realmente verificare nel corso dell'esercizio e, complessivamente, le risorse impegnate dovrebbero consentire la realizzazione delle attività finalizzate al

raggiungimento degli obiettivi previsti nel POF. Esse dovrebbero inoltre consentire un regolare svolgimento dell'attività amministrativa e di quella didattica.

**DICHIARAZIONE AI SENSI DELLA REGOLA N. 26 ALLEGATO B D.Lgs. 196/2003**

Considerato l'art. 34 co. 1 lett. g) del D.Lgs. 196/2003, la regola n. 19 dell'Allegato B e in adempimento della regola n. 26 del medesimo Allegato B, si dichiara che si è provveduto alla revisione del Documento Programmatico sulla Sicurezza dei dati entro il 31 marzo 2009, si dichiara inoltre che il medesimo Documento sarà nuovamente rivisto entro il 31 marzo 2010.

Prato, 21 gennaio 2010

LA DIR. SERV. GEN. E AMM.VI  
(Barbara Grazzini)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
(Dott.ssa Luisa De Simone)