



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA STATALE II CIRCOLO DI SCAFATI (SA) - AUTONOMIA 63
via Nazario Sauro, 17 – Tel. 081.850.61.89 – www.scafati2.it

PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Relazione predisposta dalla Giunta Esecutiva (DSGA)
Relazione del Dirigente Scolastico

Verbale della Giunta Esecutiva;
Verbale del Consiglio di Istituto

Modello A - Programma Annuale 2015
Modello B – Schede illustrative finanziarie
Modello C – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014
Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione E.F. 2014
Modello E – Riepilogo per tipologia spesa
Modello – Elenco residui al 31/12/2014

Verbale revisori dei conti – Analisi programma annuale Athena (da allegare dopo la visita dei revisori)

Fonti normative:	Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
	e-mail MIUR Prot. n. 18313. del 16-12-2014 - Programma annuale 2015/ PA15.

Il direttore amministrativo
Dott. Gaetano DI GILIO

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2015 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- e-mail MIUR **Prot. n. 18313 del 16-12-2014** - Programma annuale 2015 PA15.

Si specifica che la Giunta Esecutiva, non ha potuto predisporre il "Programma Annuale 2015" entro il 31 ottobre 2014 (come prevede il D.I. 44/2001 art. 2 c. 3) poiché il MIUR ha comunicato la dotazione ordinaria 2015, su cui codesta scuola può far affidamento, in date successive e che per problematiche tecniche la relativa predisposizione del Programma annuale viene presentata in data odierna.

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Agg. 01 Avanzo di amministrazione utilizzato.....EURO 415.965,96

Voce 01 Avanzo non vincolato € . 19.931,84

Voce 02 Avanzo vincolato € .396.034,12

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2014 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2015 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità, nessuna somma sulla voce Z01(per quelle somme in attesa di utilizzo) .

Nella sezione "Determinazione delle uscite" viene specificato la redistribuzione dell'avanzo 2014.

Agg. 02 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria € . 79.935,33 :

Come da comunicazione e-mail Prot. n. 18313 del 16-12-2014 , ai sensi dell'art. 1 comma 2 del D.I. n. 44/2001, la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2015 è pari ad euro 79.935,33 . La somma comunicata di **EURO 21.770,91 relativa al BUDGET supplenze BREVI anno 2015** , NON è da iscriverne nel Programma Annuale 2015 in quanto in applicazione dell'art.7 – comma 38 – del D.L. 6.7.2012 n.95, convertito con modificazioni dalla L. 7.8.2012 n. 135, che ha esteso il cd. CEDOLINO UNICO anche alle **SUPPLENZE BREVI**.

Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni se previsti nella legge di bilancio dello Stato per l'anno finanziario 2015.

La risorsa finanziaria di **euro 101.706,24** , è stata determinata come di seguito specificato:

- euro **21.770,91** quale assegnazione base per le **supplenze brevi e saltuarie** (tabella 1 Quadro A DM21/07) (cfr. paragrafo "Supplenze brevi e saltuarie), **da non inserire nel BILANCIO**;
- euro **6.024,00** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico (periodo Gennaio / Agosto 2015)**, così calcolato:
 - euro **733,33** quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
 - euro **266,67** quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
 - euro **4.976,00** quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
 - euro **48,00** quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);

- euro **73.911,33** (periodo : Gennaio/Agosto 2015) in quanto scuola con organico accantonato di **collaboratori scolastici**, quale quota per l'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio-agosto 2015. Tale somma potrà essere integrata come da paragrafo "Eventuali integrazioni ...". La spesa viene programmata in corrispondenza al tipo "03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi", conto "10 Servizi ausiliari";

In applicazione dell'art. 7 comma 38 del D.L. n. 95/2012 ("**spending review**"), convertito –con modificazioni– dalla legge n. 135/2012 la somma di **euro 36.516,23 non viene prevista in bilancio**, nè, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita **virtualmente** secondo le modalità del "Cedolino unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA e il DS);
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o altre istituzioni pubbliche:

Voce 01 Unione Europea € 0,00.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria oggetto di variazioni di bilancio:

La Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR potrà disporre eventuali integrazioni 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:

- per onorare i **contratti già stipulati (appalti storici)** in attuazione delle direttive ministeriali nn. 68 e 92 del 2005, limitatamente alla somma eccedente euro 73.911,33 , in quanto già compresa nella risorsa assegnata con la nota Prot. **n. 18313. del 16/12/2014**;
- per la **fruizione della mensa gratuita da parte del personale scolastico** (art. 21 CCNL) anno 2015, al fine di consentire l'erogazione ai Comuni della contribuzione alle spese di loro competenza prevista per legge;

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo, per altre esigenze.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:

Eventuali ulteriori somme che saranno comunicate dalla Direzioni Generali per la politica finanziaria e per il bilancio, integrative della dotazione finanziaria di euro come sopra assegnata per gli istituti contrattuali, **non dovranno essere previste in bilancio nè tantomeno accertate** in quanto gestite **virtualmente** con il sistema "Cedolino unico":

- per tutti gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2015** (quota anno scolastico 2015/16);
- per **incrementare il fondo dell'istituzione scolastica**, limitatamente ai casi previsti dall'art. 6 dell'Accordo Nazionale del 18 maggio 2010, *per retribuire il compenso spettante per l'indennità di direzione (quota fissa e variabile) al personale che sostituisce il DSGA*;
- in base alle **eventuali economie a livello nazionale** sugli istituti contrattuali (art. 7 Accordo Nazionale del 18 maggio 2010 e successive integrazioni).
- **le indennità** di funzioni superiori, di direzione e di reggenza (art. 146 CCNL) qualora le stesse vengano assegnate.
- **Ulteriori assegnazioni su cedolino Unico per spese supplenze BREVI.**

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 05 **Comune vincolati :**

Nell'aggregato 04/05 verranno successivamente introitati i finanziamenti per la realizzazione dei Piani Diritto allo Studio come da delibere delle amministrazioni Comunali e, quindi, oggetto di variazione di Bilancio Annuale;

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 02 **Famiglie vincolati € zero:**

Nel corso dell'esercizio 2015, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, Assicurazione integrativa, ecc. ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 03 **Altri non vincolati €. zero:**

Nel corso dell'esercizio 2015, eventuali altri contributi delle famiglie e/o sponsorizzazioni di Ditte, Enti e Privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Agg. 07 Altre entrate

Voce 01 **Interessi € zero:**

Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi per il per il 2014. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

Determinazione delle uscite

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno 2014 opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2015.

		da Avanzo 2014	Finanziamenti 2015	Totale 2015	Totale Attività/Progetti
A01	Funzionamento amm.vo	26.647,77	79.811,33	106.459,10	128.093,97
A02	Funzionamento didattico	4.930,60	0,00	4.930,60	
A03	Spese di personale	1.000,00	0,00	1.000,00	
A04	Spese d'investimento	1.819,02	0,00	1.819,02	
A05	Manutenzione edifici	13.885,25	0,00	13.885,25	
P01	Attività del POF 2012/13	18.355,64	0,00	18.355,64	367.683,32
P02	Attività formazione L.440/97	663,39	0,00	663,39	
P03	Sicurezza scuola:	0,00	0,00	0,00	
P04	PON-FESR:.C1-ID. 257091	102.636,80	0,00	102.636,80	
P05	PON-FESR:C3-ID. 258071	58.750,72	0,00	58.750,72	
P06	PON-FESR:C3-ID. 262710	16.421,89	0,00	16.421,89	
P07	PON-FESR:C3-ID. 262242	118.651,68	0,00	118.651,68	
P08	PON-FESR:C3-ID. 262239	52.203,20	0,00	52.203,20	
R98	Fondo di riserva	0,00	124,00	124,00	124,00
	TOTALI	415.965,96	79.935,93	495.901,29	

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in € 0,00 è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99.01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

Accertamenti E.F. 2014

N°	Entrate Agg./Voce	Debitore - descrizione	Importo	Uscite Destinaz.
1	02/01	MIUR - QUOTA FISSA	733,33	A01
2	02/01	MIUR - QUOTA PER SEDE	266,67	A01
3	02/01	MIUR - QUOTA PER ALUNNO DIVERSAMENTE ABILE	48,00	A01
4	02/01	MIUR-QUOTAPULIZIELSU:PERIODO GENNAIO/GIUGNO '15	73.911,33	A01
5	02/01	MIUR- QUOTA PER ALUNNO	4.976,00	A01
6	02/01	MIUR- QUOTA PER ALUNNO	124,00	R98
		TOTALE ENTRATE PREVISTE	79.935,33	
15	99/01	DSGA – restituzione del fondo minute spese anno 2013	0,00	
	TOT.		79.935,33	

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al numero 6 , saranno oggetto di variazione di bilancio.

Scafati, lì 09 gennaio 2015

Il segretario della Giunta Esecutiva
Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott. Gaetano DI GILIO

Relazione del Dirigente Scolastico al Programma Annuale 2015

La presente relazione viene presentata al Consiglio d'Istituto, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2015, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.l. 44/2001.

Per la stesura del Programma Annuale 2015 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- la risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- gli elementi e le attività che caratterizzano la scuola;

Struttura dell'Istituto Scolastico A.S. 2014/15

L'istituto ha sede nel Comune di SCAFATI, si articola su 5 plessi, (Organico DIRITTO)

Ordine scuola	Plesso	N° classi	N° alunni
Infanzia	3	12	301
Primaria	2	27	625
Totali	5	39	926

L'organico del personale per l'anno scolastico 2014/2015 è così formato:

Ordine scuola		Organico di diritto	Organico di fatto
Infanzia		25	25
Primaria		37	38
A.T.A.	DSGA	1	1
	Assistenti Amm.	5	5
	Collab. Scolastici	11	11

Vengono di seguito elencati i criteri con i quali si è elaborato l'esercizio finanziario 2015 secondo una politica di bilancio che tiene conto: delle volontà e delle progettualità degli Organi Collegiali, della collaborazione con gli Enti Locali e delle indicazioni dei Piani Diritto allo Studio a.s. 2014/15.

Attività

(A01) E' stato previsto uno stanziamento di € 106.459,10 per provvedere al corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria e dei servizi, per accertamenti sanitari , cancelleria e stampati, ed inoltre: per appalto pulizie per tutti i plessi di scuola Primaria, Infanzia e Uff. Dirigenza e Segreteria del 2° Circolo di Scafati (SA); per ogni altra spesa necessaria che si presenterà nel corso dell' e.f. 2015 ;

(A02) Per il funzionamento didattico si è impegnata per alcune precise aree di intervento la somma di € 4.930,60 per la formazione e l'aggiornamento generica e specialistica del personale ;

(A03) viene prevista inizialmente in bilancio la somma di € 1.000,00, per attività dell'ufficio non previste dal POF. Le supplenze BREVI verranno gestite **virtualmente** secondo le modalità del "Cedolino Unico".

(A04) viene prevista inizialmente la somma di € 1.819,02 in bilancio, che potrà essere utilizzata per acquisti relativi a macchinari degli uffici di segreteria e/o dei plessi scolastici.

(A05) in previsione la somma di € 13.885,25, quale somma a saldo ed in avanzo per la manutenzione degli edifici scolastici in relazione ai lavori finanziati dal MIUR e affidati alla ditta "MANITAL";

Progetti

L'eventuale somma assegnata successivamente per il periodo gennaio – agosto 2015 per le voci sotto elencate ,dovrà essere gestita **virtualmente** secondo le modalità del "Cedolino unico":

- il fondo dell'istituzione scolastica, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA e il DS);
- le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli incarichi specifici del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL);

Nel **P01** Fondi per l'autonomia / Pof (attività degli alunni del circolo) è stata prevista la somma di **€ 18.355,64** (**finanziamenti pervenuti dall'e.f. 2014**) che sarà utilizzata per retribuire particolari attività dell'Offerta formativa per la realizzazione di Progetti rivolti agli alunni, alle famiglie, alle attività di Formazione e di Aggiornamento del personale interno con l'utilizzo anche di personale esterno con specifiche competenze.

P02 : **€ 663,39** utilizzate per attività di formazione professionale specifica e specialistica del personale.

P03 : **€ 0,00** .

P04 : **€ 102.636,80** somma da utilizzare per la realizzazione del PON-FESR 7667 .

P05 : **€ 58.750,72** somma da utilizzare per la realizzazione del PON-FESR 7667 ..

P06 : **€ 16.421,89** somma da utilizzare per la realizzazione del PON-FESR 7667 .

P07 : **€ 118.651,68** somma da utilizzare per la realizzazione del PON-FESR 7667 .

P08 : **€ 52.203,20** somma da utilizzare per la realizzazione del PON-FESR 7667 .

R98 : **€ 124,00** – dalla dotazione ordinaria 2015 – vengono utilizzate nelle spese **come Fondo di Riserva** .

Conclusione

Si tenga presente che nel corso dell'esercizio finanziario verranno incassati dalla scuola tutti i contributi delle famiglie degli alunni che serviranno a finanziare i progetti relativi al POF 2014/15; inoltre potranno pervenire alla scuola altri finanziamenti dall'Amministrazione Comunale di Scafati nonché ulteriori finanziamenti da parte del MIUR per il periodo SETTEMBRE/DICEMBRE 2015. Tutte le somme non previste nella stesura del presente bilancio, comunque, saranno oggetto di VARIAZIONE allo stesso durante il corso dell'esercizio finanziario .

Scafati, 09 gennaio 2015

Il dirigente scolastico
Vincenzo Giannone