



PROGRAMMA ANNUALE 2016

Relazioni Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi;
 Dirigente Scolastico.

Allegati: Piano Offerta Formativa a.s. 2015/16
 Impegni di spesa / Progetti ed Attività approvati dal Consiglio di Circolo del
 20/01/2016;
 Contratto di Istituto a.s. 2015/16 in corso di sottoscrizione;
 Contatore Cedolino Unico / Gestione disponibilità SICOGE.

Delibere: Giunta Esecutiva del 20/01/2016;
 Consiglio di Circolo del 20/01/2016.

Modulistica: Modello A - Programma Annuale 2016
 Modello B – Schede illustrative finanziarie
 Modello D - Utilizzo Avanzo d'amministrazione E.F. 2016
 Modello E – Riepilogo per tipologia spesa
 Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015
 Saldo Cassa Iniziale e finale comunicato dal cassiere
 Modello – Elenco residui al 31/12/2015
 Convocazione del Consiglio di Circolo

Fonti: Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;

 Avanzo di amministrazione E.F. 2015

 Nota prot. n.13439 del 11 settembre 2015

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

Poggiomarino, 20/01/2016

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott. ANTONIO STELLARO

Relazione Programma Annuale 2016 predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Premessa

Ai fini di una maggiore chiarezza nell'esaminare il Programma Annuale 2016 si enucleano attraverso il prospetto che segue, le norme e i provvedimenti di riferimento.

Estremi della norma o provvedimento	Oggetto della norma o provvedimento
D.I. 44/01	Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche, con particolare riferimento all'art. 2 " anno finanziario e programma annuale ", all'art. 3 " avanzo di amministrazione ", all'art. 4 " fondo di riserva " e all'art. 17 " fondo delle minute spese " (il limite del fondo minute spese deve essere stabilito dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del programma annuale)
D.M. 21/07	Determinazione dei criteri e dei parametri per l'assegnazione dei finanziamenti alle Istituzioni Scolastiche
Nota prot. n.13439 del 11 settembre 2015	Ad oggetto Programma Annuale 2016

Le indicazioni ministeriali comunicate con la Nota prot. n.13439 del 11 settembre 2015, anche quest'anno, richiamano esplicitamente il D.M. 21/07 ai fini del calcolo delle risorse finanziarie da assegnare a questa istituzione scolastica per l'anno 2016, prevedendo l'integrazione di tali risorse con finanziamenti derivanti dalla Legge nr. 107/2015 (Buona scuola).

La Nota sopraindicata determina l'ammontare complessivo delle risorse che saranno accreditate all'istituzione scolastica per gli 8/dodicesimi e quindi fino ad agosto 2016, pari a complessive **€uro 71.386,48** di cui **€uro 59.129,06** riguardanti i contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie ed **€uro 12.257,42** per il Funzionamento Amministrativo e Didattico.

Inoltre sempre nella stessa Nota prot. n. 13439 del 11 settembre 2015, la quale richiama l'Intesa sottoscritta tra il MIUR e le OOSS del 07 agosto 2015, comunica le risorse del **M.O.F.** per un importo pari ad **€uro 40.799,80** *Lordo dipendente* a cui vanno aggiunte le economie degli anni precedenti del F.I.S. pari ad *€uro 23.561,46*, e per le Ore Eccedenti pari ad *€uro 4.730,79* che saranno ricaricate al SICOGE.

Inoltre, in via preventiva è stata comunicata la risorsa per il Finanziamento delle Spese di Pulizia (solo per le scuole con organico accantonato di collaboratori scolastici) che copre lo spazio temporale da gennaio a giugno 2016 pari ad **€uro 59.129,06**.

Ai fini della determinazione delle somme riportate nel programma annuale, la Giunta Esecutiva ha tenuto conto di tali importanti novità indicate nella nota sopraindicata. Inoltre i parametri a cui fanno riferimento le entrate comunicate sono :

- l'organico docente di diritto è costituito da n. **49 Insegnanti di scuola Primaria**;
- l'organico docente di diritto è costituito da n. **27 Insegnanti della scuola dell'Infanzia**;
- docenti dell'organico potenziato *Buonascuola* nr. 03;
- l'organico non docente è costituito da un Direttore S.G.A. da nr. **04** Assistenti Amministrativi a T.I. Inoltre da nr. **12** Collaboratori Scolastici a Tempo Indeterminato
- l'Istituto è ubicato su **cinque sedi** individuati con contraddistinti codici M.I.U.R.
- l'organico di diritto del personale ATA è stato decurtato di nr. 04 unità ex LSU.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle ENTRATE avviene sulla base di quanto premesso.

AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

In tema di Avanzo di Amministrazione (art. 3 D.M. 44/01) assume una fondamentale importanza la tabella dimostrativa dell'avanzo in parola. Una corretta e completa compilazione della tabella (non presente nella modulistica ministeriale) renderà evidente quali economie hanno un vincolo di destinazione e quali economie ne sono prive.

L'Avanzo di Amministrazione ammonta ad **€uro 113.725,48** distinto in **€uro 60.522,53** per la parte Vincolata ed **€uro 53.202,95** per la parte Non Vincolata. L'avanzo è determinato da risparmi rispetto alle iniziali previsioni di spesa, dettagliatamente

documentate negli atti contabili che non hanno in alcun modo inficiato la validità efficacia ed efficienza dei progetti e delle attività.

- **si allega dettagliato prospetto dell'Avanzo di Amministrazione**

^^

Seguono le assegnazioni determinate in applicazione del DM 21/07 :

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DALLO STATO Totale Euro 71.386,48

❖ Voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA - Euro 71.386,48

La somma iscritta nelle diverse voci sono determinate in base alle indicazioni del D.M. 21/07 e comunicate con la Nota prot. n.13439 del 11 settembre 2015 e sono pari ad **Euro 71.386,48**.

La Nota informa che ai sensi del comma 11 della legge n. 107/2015, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2016, che saranno poi oggetto di ulteriore comunicazione ed erogazione, allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di stabilità 2016 o da interventi normativi sopravvenuti.

- ✚ **quota fissa per istituto - Euro 1.543,40**
- ✚ **quota aggiuntiva per sede - Euro 561,24**
- ✚ **quota per alunno - Euro 9.832,88**
- ✚ **quota per diversamente abili - Euro 319,90**

Pertanto per il **Funzionamento Amministrativo** è prevista la somma di **Euro 12.257,42**.

Finanziamento delle Spese di Pulizia (solo per le scuole con organico accantonato di collaboratori scolastici)

- ✚ **QUOTA PULIZIE - Euro 59.129,06** periodo gennaio – giugno 2016

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI da PRIVATI - Euro 15.500,00

La voce principale relativa a questo Aggregato è data dal contributo degli studenti distinto in *Vincolato e NON Vincolato*.

✚ VOCE 01 - FAMIGLIE Non VINCOLATI **€uro 5.500,00**

Nella voce **01 NON VINCOLATI** i contributi presuntivi delle famiglie, da destinare al Funzionamento Amministrativo e Didattico per **€uro 5.500,00** stimato su circa **nr. 611** alunni, per €uro 9,00 ciò, in considerazione delle agevolazioni stabilite dal consiglio di circolo per iscrizioni multiple dei nuclei familiari già frequentanti il nostro circolo.

✚ VOCE 02 - FAMIGLIE VINCOLATI **€uro 10.000,00**

Nella voce **02 VINCOLATI**: i contributi presunti delle famiglie da destinare al pagamento dell'Assicurazione infortuni alunni per **€uro 5.000,00** stimato su circa **nr. 833** alunni per €uro 6,00.

I contributi delle famiglie per le visite Guidate e Viaggi d'Istruzione programmate da effettuarsi da marzo a maggio come da proposte al Collegio Docenti preventivate per **€uro 5.000,00**.

099 – PARTITE DI GIRO

Su questo Aggregato si imputa il Fondo per le minute spese che è quantificato in **€uro 600,00** come anticipazione al D.S.G.A.

Il TOTALE delle ENTRATE Previste è pari ad **€uro 86.886,48** che in aggiunta all'**Avanzo Complessivo** di **€uro 113.725,48** per un totale **Generale** di **€uro 200.611,96**.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Spese è stata effettuata in modo oculato data l'esiguità delle risorse disponibili soprattutto per quanto riguarda le spese di funzionamento.

Il tutto finalizzato a rendere il programma annuale il vero strumento con cui si programma l'attività finanziaria della scuola, in relazione agli obiettivi che si intendono realizzare con la destinazione delle risorse a disposizione, in coerenza con il Piano dell'offerta formativa.

✚ **Le Attività sono preventivate per un Totale di Euro 126.858,60**

Le schede "Aggregato A" comprendono cinque attività di carattere generale indispensabili a garantire il regolare funzionamento della scuola: in **A/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE** per un Totale di **Euro 92.695,04** – finanziato: per Euro 24.308,56 con *l'Avanzo non Vincolato*; per Euro 68.386,48 dallo Stato quale Dotazione Ordinaria; In **A/02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE** per un Totale di **Euro 27.691,27** – finanziato: per Euro 12.191,27 con *l'Avanzo non Vincolato*; per Euro 5.500,00 da Contributi da Privati non vincolati e per Euro 10.000,00 da contributo dei privati vincolati (distinto tra assicurazione Euro 5.000,00 e Visite Guidate per Euro 5.000,00) ; In **A/04 SPESE di INVESTIMENTO** per un Totale di **Euro 6.472,29** – finanziato con **Euro 3.000,00** con la Dotazione Ordinaria, e per **Euro 3.472,29** finanziato *dall'Avanzo di amministrazione non vincolato*.

✚ **I Progetti sono preventivati per un Totale di Euro 2.892,11**

L'unica scheda Progetto riguarda la realizzazione entro fine a.s. di corsi per la formazione generale e specifica per il settore Pubblica Istruzione ai sensi del D.lgs. 81/2008 e nuovi accordi Stato Regione, per tutti i lavoratori del 2° Circolo Didattico di Poggiomarino (personale docente – ATA – collaboratori scolastici) preventivati per **Euro 2.892,11** finanziato *dall'Avanzo di amministrazione vincolato* anni precedenti.

✚ **Aggregato R – Fondo di Riserva** - finanziato interamente con *l'Avanzo non vincolato* per **Euro 200,00** .

Tale programmazione di **Euro 200,00** è destinata ad aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente per spese impreviste e per eventuali maggiori spese.

DISTRIBUZIONE delle VOCI D'ENTRATA SULLE VOCI di SPESA per un Totale di Euro 129.950,71

In conclusione, si può rilevare che nel Programma Annuale 2016 risultano impiegate tutte le risorse disponibili, fatta eccezione per il Fondo di Riserva di **Euro 200,00** e della **DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE** per un totale su **Z 01** di **Euro 70.661,25** che viene così riepilogata:

DISPONIBILITÀ da PROGRAMMARE Z 01 al 20/01/2016		
Avanzo Fondi Buoni Pasto Docenti	€	442,46
Avanzo Fondi Integrazione Alunni H	€	3.283,01
Avanzo Fondi Pof E Formazione E Aggiornamento Professionale	€	10.445,00
Avanzo Fondi Pulizia Locali	€	24.944,35
Avanzo Fondi Iniziativa In Materia Di Sicurezza Legge 626/94	€	2.055,16
Avanzo Fondi Autonomia Legge 440/97	€	9.747,82
Avanzo Fondi Da A03 Incarichi Specifici Ata - 2011	€	0,12
Avanzo Fondi Da P01 F.I.S. 4-12 2010 - 2011	€	9.923,97
Avanzo Fondi Da A03-1 Finanziamento Supplenze Brevi	€	9.269,11
Economie da A01 Fondi per servizi di pulizia anno 2014	€	452,20
Economie da A02 Fondi per attrezzature alunni H anno 2014	€	98,05
TOTALE DISPONIBILITÀ da PROGRAMMARE al 20/01/2016	€uro	70.661,25

Il **TOTALE delle USCITE** Previste è pari ad **€uro 129.950,71** che in aggiunta **DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE Z 1** di **€uro 70.661,25** pareggia con il Totale delle Entrate ed è pari a **€uro 200.611,96.**

La Legge di stabilità 2016 nella compilazione del PA 2016 al comma 626, prevede una restituzione di fondi “ le somme assegnate alle istituzioni scolastiche per le supplenze brevi e saltuarie “ prima del passaggio al sistema di pagamento CEDOLINO UNICO – NdR di cui all'articolo 4, comma 4-septies, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e giacenti sui bilanci delle medesime istituzioni , pari a 60 milioni di euro , sono versate all'entrata del bilancio dello Stato nell'anno 2016 e sono acquisite all'Erario. Questa istituzione scolastica, come più volte comunicato nel corso delle varie rilevazioni previste dal Miur ha un'economia da Avanzo Lordo Stato di Fondi per Finanziamento di Supplenze Brevi pari ad **€uro 9.269,11** tra le voci di disponibilità da programmare. Pertanto si rimane in attesa di istruzioni al fine della restituzione di tali economie.

Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi
Dot. ANTONIO STELLARO

Relazione del Dirigente Scolastico al Programma Annuale 2016

La presente relazione viene presentata in Consiglio di Circolo, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2016, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 44/2001 e alle indicazioni fornite dalla Nota MIUR nr. 13439 del 11 settembre 2015.

Per la stesura del Programma Annuale 2016 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:

- le risorse disponibili;
- 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 il **II CIRCOLO DIDATTICO** .

Struttura dell'Istituto Scolastico a.s. 2015/16

L'istituto ha sede nel Comune di Poggiomarino, si articola su cinque plessi:

Ordine scuola	Plesso	Nr. Sezioni /Classi	Numero alunni
Infanzia	Tortotelle	4	113
Infanzia	Dante Alighieri	8	197
Primaria	Tortorelle	9	155
Primaria	Miranda	15	271
Primaria	Flocco	9	139
Totale		45	875

L'organico del personale per l'anno scolastico 2015/2016 è così formato:

Ordine scuola	Organico di diritto	
Infanzia	nr 27 posti + IRC	
Primaria	nr 49 posti + IRC	
Nr 3 Docenti dell'Organico Potenziato <i>Buonascuola</i>		
A.T.A.	DSGA	nr 1 posti
	Assistenti Amm.	nr 4 posti
	Collab. Scolastici	nr 12 posti

Vengono di seguito elencati i criteri con i quali si è elaborato il Programma Annuale 2016 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. 2015/16.

Attività

(A01) E' stato previsto uno stanziamento di **€uro 92.695,04** per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi quali l'acquisto di cancelleria e stampati, per appalto pulizie ai vari plessi, per le spese derivanti dalla convenzione di cassa, le spese postali, per il servizio internet, per gli adempimenti previsti dalla Dlgs 81/2008 e per l'incarico quale R.S.P.P. per l'implementazione del sito Web della scuola, per la de materializzazione degli atti amministrativi ecc.

(A02) Per il funzionamento didattico si è impegnata per alcune precise aree di intervento la somma di **€uro 27.691,27** per acquisti di sussidi didattici assicurazione alunni e viaggi di istruzione, ecc .

(A04) Per il Spese di investimento si è previsto di impegnare per alcune precise aree di intervento la somma di **€uro 6.472,29** per acquisti di sussidi didattici .

Progetti

È prevista la realizzazione entro fine a.s. di un Progetto articolato per la formazione generale e specifica per il settore Pubblica Istruzione ai sensi del D.lgs. 81/2008 e nuovi accordi Stato Regione, per tutti i lavoratori del 2° Circolo Didattico di Poggiomarino (personale docente – ATA – collaboratori scolastici). Si prevede la somma di **€uro 2.892,11** .

L'ampliamento dell'offerta formativa è definito annualmente sulla base delle risorse professionali, strutturali e finanziarie disponibili e delle esigenze degli alunni.

L'esperienza avviata nell'anno scolastico precedente è stata confermata e ampliata anche per l'anno scolastico in corso e si concretizza nella programmazione e realizzazione di curricoli aggiuntivi facoltativi in risposta ai bisogni formativi rilevati in fase di stesura del PTOF:

- assicurare percorsi formativi alternativi a quelli tradizionali;
- sostenere la ricerca di nuove strategie didattiche;
- garantire un'offerta dinamica e moderna;
- promuovere il successo formativo;
- compensare carenze del territorio;
- scoprire attitudini e talenti.

AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Per migliorare l'offerta formativa della scuola e per ampliare le conoscenze ed incrementare le abilità degli alunni, con delibera del Collegio dei Docenti e del Consiglio di Circolo la nostra scuola ha attivato la seguente progettualità:

P01 - Viaggio tra culture e tradizioni (Infanzia – Tortorelle)

P02 - L'appetito vien mangiando (Infanzia- Miranda)

P03 – Let's Speak English (Circolo - Primaria)

P04 - Gioco Sport (Circolo - Primaria)

P05 - Sort e Musica (Circolo - Primaria)

P06 – Mercatino di Natale (Circolo –Primaria / Infanzia)

La documentazione e il coordinamento dei percorsi di ampliamento sono affidati a docenti interni, disponibili a svolgere attività aggiuntive funzionali all'insegnamento, ai quali compete la scelta degli obiettivi, dei contenuti, dei metodi, delle modalità di valutazione e pubblicizzazione delle attività.

Le attività di ampliamento, formazione e partecipazione alla gestione, intendono porsi come programma orientato alla crescita costante e continua e al tempo stesso, ad un più responsabile esercizio della capacità di ricerca dei propri bisogni e della volontà di impegno nella soddisfazione degli stessi.

La verifica e la valutazione si effettueranno in itinere ed a conclusione del percorso.

Tenuto conto del contesto complessivo del II Circolo e considerate le esigenze evidenziate nella presente relazione , si ritiene che vadano rispettate le seguenti priorità di spesa:

- garantire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
- valorizzare sostenendole attività progettuali più significative per alunni, così come inserite nel PTOF;
- sostenere le attività di arricchimento dell'attività didattica (visite didattiche e viaggi d'istruzione, spettacoli teatrali, e cinematografici, ecc.);
- sostenere le attività finalizzate all' integrazione degli alunni disabili;
- incrementare le dotazioni e le attrezzature degli Uffici;
- mantenere le attrezzature didattiche e non;
- sostenere le attività di formazione del personale;
- sostenere le attività per garantire la sicurezza negli edifici;

La Nota MIUR prot. n. 13439 del 11 settembre 2015, la quale richiama l'Intesa sottoscritta tra il MIUR e le OOSS del 07 agosto 2015, comunica le risorse del **M.O.F.** per un importo pari ad **€uro 40.799,80** *Lordo dipendente* a cui vanno aggiunte le economie degli anni precedenti del *F.I.S.* pari ad **€uro 23.561,46**, e per le *Ore Eccedenti* pari ad **€uro 4.730,79** che saranno ricaricate al SICOGE.

La Nota Miur succitata, per l'anno scolastico 2015-2016 comunica l'avvio un nuovo processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Conferma l'obbligo per le istituzioni scolastiche di inserire tempestivamente i contratti stipulati al fine di consentire al Mef/NoiPA di calcolare le competenze globali e della singola rata spettanti al personale supplente.

Indica che nel corso dello svolgimento del rapporto di lavoro, la scuola è tenuta ad inserire a SIDI tutte le eventuali variazioni di stato giuridico (assenze, cessazioni anticipate, ecc) e le trasmette, mediante apposite funzioni, a NoiPA per aggiornare le competenze mensili, ove necessario, restituendole a SIDI.

Il sistema GePOS, procederà ad una nuova verifica di capienza e aggiorna la disponibilità di fondi per effetto dei nuovi conteggi trasmessi a SIDI da NoiPA a seguito di una variazione di stato giuridico che ha comportato un ricalcolo delle competenze nella rata.

Il DSGA e il DS a conclusione del rapporto di lavoro, o di ogni mensilità in caso di contratti di più lunga durata, verificano la congruità e la completezza dei dati trasmessi e, tramite SIDI, effettuano l'autorizzazione al pagamento (adempimento non previsto per gli incarichi di religione) e la trasmettono a NoiPA mediante SIDI. Il processo si conclude con l'invio da parte di NoiPA del contratto, autorizzato dal DSGA e dal DS, al Sistema Spese della Ragioneria per la verifica di capienza finale e in caso di esito positivo produce il cedolino e liquida le competenze mensili. In caso di esito negativo il pagamento delle rate viene temporaneamente sospeso in attesa del ripristino di capienza. Al riaccredito delle somme NoiPA riprenderà l'attività secondo la priorità acquisita e provvederà alla produzione ed alla liquidazione delle competenze.

Nel dettaglio il M.O.F. 2015/2016 comunicato prevede i seguenti finanziamenti:

- 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 per €uro 34.094,11 - lordo dipendente ;
- Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL) per €uro 3.298,34- lordo dipendente;

- Incarichi specifici del personale ATA (art. 47 CCNL) per Euro 1.768,80 – lordo dipendente;
- Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL) per Euro 1.638,55 lordo dipendente;
- Cap 2156 per Euro 116,15 lordo dipendente.

Conclusioni

I due momenti, quello della progettazione educativa, didattica ed organizzativa propria del Piano dell'Offerta Formativa e quello della progettazione finanziaria presente nel Programma Annuale, sono stati integrati da un'opera di ottimizzazione delle risorse, svolta a tutti i livelli dell'organizzazione scolastica, che permetta di conseguire finalità ed obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia che devono caratterizzare l'azione amministrativa nella P.A.

Poggiomarino, 20/01/2016

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa FERRARO Rosanna Maria Luisa



R. Ferraro