

## 2° CIRCOLO DIDATTICO CAPOLUOGO POMIGLIANO D'ARCO

Prot. n.730/B15

Pomigliano d'Arco, 11/02/2015

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE 2015

La presente Relazione accompagna il Programma Annuale, documento contabile che esplicita l'attività finanziaria del 2° Circolo Didattico prevista per l'anno finanziario 2015.

#### **Struttura del programma annuale e modelli.**

L'art.2, comma 5 del Regolamento di contabilità (Decreto n.44/2001) prevede che nel programma annuale le entrate siano aggregate secondo la loro provenienza e gli stanziamenti di spesa siano aggregati per esigenze di:

- a) funzionamento amministrativo e didattico generale,
- b) retribuzione del personale,
- c) spese di investimento,
- d) singoli progetti da realizzare.

Sulla base di quanto sopra, il Ministero ha stabilito che il Programma annuale sia strutturato e costituito dai seguenti modelli:

- "**modello A**" - **Programma Annuale** - che rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa;
- "**modello B**" - **Scheda illustrativa finanziaria** - compilata per ciascuna attività e per ogni progetto incluso nel programma;
- "**modello C**" - **situazione finanziaria al 31/12/2014** che riporta tutta la situazione finanziaria a fine esercizio 2014 (fondo di cassa e avanzo/disavanzo complessivo), con l'aggiunta della Integrazione a fine esercizio - punto C),
- "**modello D**" - **prospetto di utilizzo dell'avanzo di amm.ne**" ove è indicato l'avanzo utilizzato distinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;
- "**modello E**" - **riepilogo per tipologia di spesa**, previsto dall'art.19 del D.I. n.44/2001 consistente nel quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti ed attività

Nella redazione del Programma Annuale per l'E.F. 2015 si è tenuto conto della seguente normativa:

- D.M. 1° Febbraio 2001 n° 44 " Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile nelle istituzioni scolastiche"
- D.M. n. 21/2007 contenente criteri e parametri per determinare la dotazione ordinaria
- C.C.N.L. Comparto scuola del 29/11/2007
- Nota MIUR Prot. n. 18313 del 16/12/2014 contenente "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2015".

- Nota prot. n. 1444 del 28/01/2015 che assegna un'ulteriore risorsa finanziaria aggiuntiva pari ad euro 4.661,70 per il funzionamento amministrativo rispetto al budget già assegnato con la nota prot. n. 18313 del 16/12/2014.

Il 2° Circolo Didattico comprende:

- una sede Centrale in cui si trovano n. 25 classi della scuola Primaria, n. 6 sezioni della scuola dell'Infanzia e gli uffici di segreteria,
- 2 succursali:
  - plesso Siciliano in cui si trovano n.7 sezioni di scuola dell'Infanzia
  - plesso Rodari in cui si trovano n. 9 classi della scuola Primaria e n. 4 sezioni della scuola dell'Infanzia

La popolazione scolastica ammonta a n. 1098 unità così suddivise:

scuola primaria	n. 717	alunni
scuola dell'infanzia	n. 381	alunni

L'organico del personale docente è così composto:

docenti di scuola primaria	n. 52
docenti di scuola dell'infanzia	n. 35

L'organico del personale amministrativo ed ausiliario è così composto:

Direttore dei servizi generali ed amministrativi	1
Assistenti Amministrativi	5
Collaboratori Scolastici	14

## **DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE**

Le Entrate previste ammontano ad un totale di **€ 578.134,68** così determinate:

avanzo di amministrazione al 31/12/2014	<b>€ 507.391,92</b>
previsioni esercizio finanziario 2015	<b>€ 70.742,76</b>

Le entrate sono state impegnate per un importo pari ad

**€ 485.737,28** nel seguente modo:  
**€ 103.062,90** per le Attività  
**€ 382.674,38** per i Progetti

**Il Fondo di Riserva**, per far fronte ad esigenze impreviste, è stato calcolato nella misura del 5% della Dotazione ordinaria relativa al funzionamento ed è pari ad **€ 580,69**.

Sono rimasti da impegnare e inseriti nella disponibilità da programmare

€ **91.816,71** così ripartiti:

€ <b>43.402,50</b>	avanzo per spese di personale anni precedenti
€ <b>48.240,70</b>	avanzo per supplenze brevi
€ <b>173,50</b>	PON B-4-FSE-2010-541
€ <b>0,01</b>	PON A-1-FESR06-POR- CAMPANIA-2011-277

## **AGGR. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 507.391,92**

L'avanzo di amministrazione è così determinato:

### **Voce 01 Avanzo non vincolato: € 12.609,76**

Costituito dalle economie derivanti da:

A01	€ 5.720,76	Funzionamento Amministrativo
A02	€ 6.565,54	Funzionamento Didattico
Fondo di Riserva	€ 323,46	Fondo di riserva anno 2014

### **Voce 02 Avanzo vincolato: € 494.782,16**

Costituito dalle economie derivanti da:

A01	€ 5.464,00	dematerializzazione
	€ 3.348,07	visite fiscali
	€ 522,40	contributo per Assicurazione
	€ 0,02	finanziamento per servizi di pulizia
A02	€ 990,42	contrib. per visite guidate
	€ 6.738,86	contributo volontario alunni
	€ 990,00	contributo alunni per manif. Natale
A04	€ 1.814,09	Spese di Investimento
A05	€ 423,21	Contributo Comune per manutenzione edifici
P02	€ 144.630,37	PON C-1-FESR-2010-3021
P03	€ 94.921,34	PON C-3-FESR-2010-2457

P04	€	17.342,08	PON C-4-FESR-2010-2407
P05	€	82.514,67	PON C-5-FESR-2010-2068
P07	€	3.961,40	Contr. Comune per ass. materiale Alunni H
P09	€	3.327,72	Formazione e aggiornamento
P10	€	72,63	Sicurezza nella scuola
P11	€	1.320,90	Integrazione alunni H
P12	€	5.671,27	POF legge 440/97
P13	€	- 1.622,70	RADIATO PON A-1-FESR06-POR- CAMPANIA-2012-274
P16	€	24.967,00	ERASMUS + KA1
P17	€	3.945,00	Progetto in rete Piccoli imprenditori crescono
Zeta (disponibilità da programmare)	€	43.402,50	Spese di person. anni prec.
	€	48.240,70	Supplenze brevi
	€	173,50	PON B-4-FSE-2010-541
	€	0,01	PON A-1-FESR06-POR- CAMPANIA-2011-277

## AGGR. 02 FINANZIAMENTI DELLO STATO € 70.742,76

### Aggr. 02/01 Dotazione Ordinaria

La dotazione ordinaria per il 2015 è stata comunicata con nota MIUR Prot. n. 18313 del 16/12/2014 il suo ammontare è pari ad **€ 70.742,76**, secondo le indicazioni ministeriali, si è proceduto alla seguente ripartizione:

**Funzionamento Amministrativo e Didattico € 6.952,00** questo importo è stato determinato secondo i criteri stabiliti nella tab. 2 allegata al D.M. n. 21/07

Tabella 2 allegata al D.M. n. 21/07

#### Quadro A - articolo 3, c.1 e 2

Tipologia di istituto	Criteri e parametri		
	fisso per istituto	per sede aggiuntiva	media di riferimento per alunno
			in euro
Circoli didattici, istituti comprensivi e scuole secondarie I grado	1.100,00	100,00	8,00
Licei classici, scientifici e scuole magistrali	1.500,00	200,00	12,00
Istituti tecnici commerciali e per geometri e istituti professionali per i servizi commerciali, istituti tecnici per attività sociali e istituti professionali per i servizi sociali, istituti tecnici per il turismo	2.000,00	200,00	24,00
Licei e istituti d'arte, istituti tecnici industriali, istituti professionali d'industria e artigianato	2.000,00	200,00	36,00
Istituti professionali per i servizi alberghieri e ristorazione, istituti tecnici agrari e professionali per l'agricoltura	2.000,00	200,00	48,00
Istituti superiori	2.000,00	il valore per sede in funzione della tipologia della sede	l'importo per alunno in funzione della tipologia

- euro 733,33 quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A); rapportata agli 8/12 2014
- euro 266,67 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A); rapportata agli 8/12 2014
- euro 5.856,00 quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A); rapportata agli 8/12 2015
- euro 96,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A); rapportato agli 8/12 2015

**€ 4.661,70** assegnata con nota prot. n. 1444 del 28/01/2015 quale risorsa finanziaria aggiuntiva rispetto al budget per il funzionamento amministrativo assegnato con nota prot. n. 18313 del 16/12/2014.

## Finanziamento ex LSU per servizi di pulizia

**€ 59.129,06** importo comunicato dal Ministero per il periodo gennaio-giugno 2015

## Supplenze brevi

**€ 27.874,91** importo determinato secondo quanto stabilito nella tab. 1 allegata al D.M. n. 21/07 **DA NON ISCRIVERE IN BILANCIO**

### Quadro A - art. 2 c.2 - Spese per supplenze brevi e saltuarie

Tabella 1 allegata al D.M. n. 21/07

Quadro A - articolo 2, c. 2.			
Spese per le supplenze brevi e saltuarie	Criteri e parametri		
	assegnazione base	€ 450,00 <i>unitario per docente elementari e scuola infanzia in organico di fatto</i>	€ 140,00 <i>unitario per docente secondaria in organico di fatto</i>
integrazione dell'assegnazione base a seguito di apposita rilevazione	<i>in relazione al fabbisogno accertato e comunque entro il limite massimo corrispondente alla somma attribuita con l'assegnazione base</i>		

Tale importo di € 29.095,70 è stato assegnato al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'irap, quindi al lordo dipendente.

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 cd. Cedolino Unico anche alle supplenze, **la suddetta somma non deve essere prevista in bilancio**, né accertata, ma deve essere gestita tramite Cedolino Unico.

**TOTALE DELLE ENTRATE**                      **€ 578.134,68**

## **DETERMINAZIONE DELLE USCITE**

**Aggregato A      ATTIVITA'    103.062,90**

**Voce A01 Funzionamento Amministrativo generale    81.588,78**

L'attività di funzionamento amministrativo è finanziata con:

avanzo non vincolato	€    6.044,22
avanzo vincolato	€    9.334,49
parte della dotazione ordinaria	€    66.210,07

Le spese previste sono programmate per: Acquisto beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, materiale tecnico-specialistico, ecc.). Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi (Manutenzione fotocopiatrice, manutenzione computer), Altre spese (oneri postali e telegrafici, spese di tenuta conto). Pagamento fatture per servizi di pulizia ex LSU.

Il **Fondo anticipazione minute spese** al DSGA è pari ad € 300,00 come da delibera del Consiglio di Circolo n. 18 del 16/12/2014.

**Voce A02 Funzionamento Didattico generale    € 19.236,82**

L'attività di funzionamento didattico è finanziata con:

avanzo non vincolato	€ 6.565,54
avanzo vincolato	€ 8.719,28
parte della dotazione ordinaria	€ 3.952,00

Tali risorse saranno utilizzate per consentire un idoneo funzionamento a tutte le classi e la realizzazione di progetti, attraverso l'acquisto di beni di consumo e servizi.

**Voce A04 Spese di investimento    € 1.814,09**

Le spese di investimento sono finanziate con:

avanzo vincolato	€    1.814,09
------------------	---------------

La somma è destinata all'acquisto di hardware, macchine per ufficio, apparecchiature varie, arredi, per i quali è prevista l'iscrizione nel registro dell'Inventario.

**Voce A05 Manutenzione Edifici    € 423,21**

Aggregato finanziato con l'avanzo vincolato per acquisti relativi alla piccola manutenzione degli edifici

**P02 Progetto PON C-1-FESR-2010-3021 € 144.630,37**

L'importo di questo progetto, deriva dall'avanzo vincolato, è stato finanziato dall'Unione Europea per incrementare la qualità delle infrastrutture scolastiche, l'ecosostenibilità e la sicurezza degli edifici scolastici; potenziare le strutture della scuola.

**P03 Progetto PON C-3-FESR-2010-2457 € 94.921,34**

L'importo di questo progetto, deriva dall'avanzo vincolato, è stato finanziato dall'Unione Europea per incrementare la qualità delle infrastrutture scolastiche, l'ecosostenibilità e la sicurezza degli edifici scolastici; potenziare le strutture della scuola.

**P04 Progetto PON C-4-FESR-2010-2407 €17.342,08**

L'importo di questo progetto, deriva dall'avanzo vincolato, è stato finanziato dall'Unione Europea per incrementare la qualità delle infrastrutture scolastiche, l'ecosostenibilità e la sicurezza degli edifici scolastici; potenziare le strutture della scuola.

**P05 Progetto PON C-5-FESR-2010-2068 € 82.514,67**

L'importo di questo progetto, deriva dall'avanzo vincolato, è stato finanziato dall'Unione Europea per incrementare la qualità delle infrastrutture scolastiche, l'ecosostenibilità e la sicurezza degli edifici scolastici; potenziare le strutture della scuola.

**P07 Progetto assistenza alunni H e funzioni miste € 3.961,40**

L'importo è stato finanziato dal Comune di Pomigliano d'Arco per fornire assistenza materiale ad alunni diversamente abili, esso deriva 2.257,40 dall'avanzo vincolato.

**P09 Formazione e aggiornamento del personale € 3.327,72**

L'importo del progetto deriva dall'avanzo di amministrazione vincolato. Esso sarà utilizzato per la formazione specialistica e generica del personale della scuola docente ed ata.

**P10 Sicurezza nella scuola € 72,63**

Importo derivante dall'avanzo di amministrazione vincolato, esso sarà utilizzato per l'acquisto di beni e/o servizi relativi alla sicurezza.



**P11 Integrazione alunni H € 1.320,90**

Il progetto è finanziato con l'avanzo vincolato , tale importo sarà utilizzato per l'acquisto di materiali di cui usufruiranno gli alunni diversamente abili.

**P12 Progetto POF € 5.671,27**

Il progetto è finanziato con l'avanzo vincolato, l'importo sarà utilizzato per attività relative al piano dell'offerta formativa e, su disposizione del MIUR, per attività di formazione riguardante la sicurezza.

**P16 Progetto Erasmus+KA1-Mobilità staff della scuola € 24.967,00**

Tale progetto prevede attività di formazione ed educazione per una scuola europea ed è strutturato intorno a corsi di formazione dello staff docente e non docente presso istituti partner all'estero. Si prevedono attività di mobilità per n. 13 docenti di scuola primaria, n. 4 docenti di scuola dell'infanzia n. 2 docenti di sostegno, n. 3 personale amministrativo e dirigente scolastico.

**P17 Progetto in rete Piccoli imprenditori crescono € 3.945,00**

Il progetto intende sperimentare una formazione d'impresa creando una rete territoriale di soggetti che possano intraprendere azioni mirate alla costruzione di piccoli gruppi imprenditoriali orientati allo sviluppo sostenibile.

**98 Fondo di Riserva € 580,69**

L'importo di € 323,46 costituisce il Fondo di Riserva della scuola per far fronte ad eventuali spese non previste. Tale importo corrisponde al 5% della dotazione ordinaria relativa al funzionamento.

**DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE 91.816,71**

Sono rimasti da impegnare e sono stati inseriti nella disponibilità da programmare **€ 91.816,71** accantonati nella disponibilità finanziaria da programmare, Z.

**TOTALE DELLE USCITE**

**€ 578.134,68**

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

Pomigliano d'Arco, 11/02/2015

La Giunta Esecutiva

---

---

---

---

---

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Filomena Maria Favicchio