



I CIRCOLO DIDATTICO
"GENNARO SEQUINO"
 Via Roma, 80 – 80018 MUGNANO DI NAPOLI
 Telefono 081-5710410/Fax 081-7451142
 Distretto 26 – Codice NAE15100R – Codice fiscale 80101770636
 PEO: naee15100r@istruzione.it
 PEC: naee15100r@pec.istruzione.it
 SITO WEB: www.cdsequino.gov.it



FSE
 FESR

Protocollo n. 5659/A.9.e

Mugnano di Napoli, 31 ottobre 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Redatta ai sensi dell'art. 2 comma 3 del Decreto Interministeriale n. 44 dell'1 febbraio 2001
 dal Dirigente Scolastico prof. Maria Grazia Mele e
 dal Direttore dei servizi generali e amministrativi Susanna Guarracino

PREMESSA

In ottemperanza alle disposizioni legislative, le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione scolastica, come previste e organizzate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Programma annuale dell'esercizio finanziario è stato predisposto in coerenza con le finalità delineate dal PTOF, documento dal quale emergono i diversi livelli della progettazione d'istituto (curricolare, educativa, organizzativa).

Lo stesso Programma ha tenuto in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle "indicazioni" ministeriali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio-economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegate al Programma annuale, dimostrano come si sia cercato di rispondere in maniera adeguata ai bisogni emersi e quanto l'opera di ottimizzazione delle risorse, svolta a tutti i livelli dell'organizzazione scolastica, sia volta a perseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale, secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia.

È chiaro che l'intera attività della scuola deve rispondere al criterio generale della trasparenza.

L'applicazione di tale criterio si realizza:

- attraverso la pubblicità degli atti amministrativi;
- mediante gli organi collegiali;
- con la capillare informazione all'utenza.

Pertanto, si ritiene di dover prioritariamente descrivere il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, le finalità e gli obiettivi che assegna alla scuola e gli strumenti organizzativi, finanziari e logistici quali scelte strategiche che ne discendono.

Finalità

L'approccio della progettazione integrata e delle attività extracurricolari richiamati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa rispondono alle seguenti finalità:

- Erogare i servizi di istruzione formazione e orientamento propri dell'istituzione scolastica.
- Qualificare la proposta formativo culturale della scuola in relazione ai bisogni dell'utenza e alle possibili risposte in termini progettuali derivanti dall'utilizzo strategico e ottimale delle risorse interne ed esterne.

- Tenere sotto controllo il processo formativo degli alunni nel suo svolgersi sia sul versante educativo sia sul versante didattico per ridurre lo scarto tra i risultati attesi e quelli ottenuti.
- Rendere diffuso e condiviso il contenuto delle proposte formative, in modo che ogni genitore e ogni “*stake holder*” (portatore di interesse) sappia quale offerta sia predisposta dalla scuola che frequentano le giovani generazioni e possa apportare critiche costruttive e/o apprezzamenti.
- Realizzare le condizioni per la costruzione graduale di un sistema formativo integrato nel quale, dalla leadership formativa della scuola, si possano utilizzare, al meglio, tutte le risorse educative del territorio a vantaggio dei bambini e delle loro famiglie.

Obiettivi di sistema

- Acquisizione funzionale delle competenze per lo sviluppo e/o potenziamento delle capacità critiche del soggetto per promuovere il pieno inserimento nel contesto scolastico e sociale.
- Sviluppo e consolidamento di comportamenti improntati al rispetto delle regole di convivenza democratica in contesti diversi, funzionale alla crescita di soggetti liberi, responsabili e capaci di compiere scelte autonome (cittadinanza piena e responsabile).
- Predisposizione e realizzazione percorsi formativi - in rete con altre agenzie educative, con le istituzioni contigue alla scuola, con le organizzazioni territoriali e nazionali – finalizzati all’offerta di un maggiore numero di opportunità formative e di una maggiore qualità dell’offerta curricolare ed extracurricolare.
- Valorizzazione delle diversità con iniziative di recupero, sostegno e integrazione culturale nel rispetto delle peculiarità di ciascuno.
- Sviluppo e rafforzamento dei comportamenti e delle attitudini fondate sul riconoscimento dell’uguaglianza e della necessità dell’interdipendenza delle nazioni e dei popoli.

Obiettivi da raggiungere per ciascun utente

- Consolidare nell’alunno le abilità sensoriali, percettive, motorie, linguistiche e intellettive, impegnandolo nella riorganizzazione delle esperienze e nell’esplorazione e ricostruzione della realtà.
- Sviluppare capacità di orientamento critico, di rielaborare conoscenze, elaborare e formulare ipotesi, risolvere problemi, di ascolto, comprensione, comunicazione.
- Elaborare, con la collaborazione del docente, autonomi percorsi di ricerca e conoscenza attraverso nuclei tematici che coinvolgano diversi punti di vista conoscitivi e stabiliscano relazioni tra i diversi ambiti di significato.
- Promuovere l’apprendimento nel rispetto dei tempi individuali offrendo lavori differenziati, graduati per livelli di difficoltà o tempi di esecuzione.
- Promuovere l’accoglienza e intervenire sul disagio.
- Organizzare un ambiente per l’apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l’uso integrato e sistematico dei diversi linguaggi di cui è composto il mondo naturale, artificiale e umano.
- Realizzare percorsi formativi che valorizzino sia la cultura e le tradizioni locali e nazionali, sia il più ampio contesto europeo nel suo ultimo assetto politico.
- Ottimizzare, nel rispetto del principio della personalizzazione dell’insegnamento, l’azione didattica ed educativa rendendola idonea a soddisfare la domanda individuale di formazione espressa da ciascuno degli alunni.
- Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali).

Obiettivi da raggiungere con il Programma annuale 2018

Programmi di attività

- Promuovere l'accoglienza, favorire l'orientamento e intervenire sul disagio scolastico.
- Ampliare in maniera significativa l'offerta formativa sia sul piano quantitativo che qualitativo attraverso:
 - offerta curricolare improntata a principi di flessibilità, efficacia didattica e uso ottimale delle risorse assegnate, di qualsiasi natura esse siano;
 - offerta di laboratori extracurricolari nella fascia pomeridiana;
 - offerta di attività aggiuntive integrate trasversalmente nel curricolo;
 - realizzazione delle attività didattiche previste dai progetti speciali; potenziamento della lingua straniera;
 - realizzazione di progetti riferiti alle tecnologie didattiche con l'estensione delle nuove tecnologie a tutti gli alunni;
 - supporto e potenziamento delle attività motorie per tutte le classi di scuola primaria;
 - supporto alla realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa con un'adeguata organizzazione della scuola e un'efficace azione amministrativa;
 - sviluppo di percorsi di continuità e di orientamento interni tra i due ordini di scuola presenti e con le scuole medie afferenti allo stesso territorio;
 - sviluppo di attività legate ad azioni previste da enti locali;
 - sviluppo di attività legate ad azioni dell'Unione Europea in ambito scolastico con riferimento alle possibilità offerte dal PON - FSE e dal FESR programmazione 2014/2020;
 - sviluppo e ampliamento di percorsi di lettura con potenziamento della dotazione libraria esistente;
 - prosecuzione e sviluppo di attività di integrazione dell'handicap con assistenza educativa, mirati a garantire una migliore integrazione;
 - acquisizione della piena disponibilità delle famiglie nella gestione e organizzazione della scuola;
 - progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola, sia docente che ATA.
- Formazione del personale:
 - sulle problematiche legate all'attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
 - sulle tematiche relative alla sicurezza sui luoghi di lavoro;
 - su particolari processi, legati ai servizi amministrativi e generali, di competenza della scuola.
- Realizzazione di percorsi di apprendimento e di esperienza degli alunni attraverso l'utilizzo di personale esperto esterno avente particolari caratteristiche e competenze.

Scelte operative effettuate

Considerato il momento di difficoltà che sta attraversando la scuola italiana e la necessità di definire strategie che si orientino verso un sempre migliore utilizzo delle risorse disponibili, in funzione di una efficace azione didattica e formativa, si è ritenuto concentrare l'impegno finanziario a supporto dei seguenti obiettivi:

- Impegno finanziario a sostegno delle attività di arricchimento dell'offerta formativa.
- Supporto ai progetti e al P.T.O.F.
- Potenziamento del numero di sussidi didattici a supporto della didattica in generale.

- Potenziamento del numero di suppellettili, in particolare verificata l'impossibilità da parte del Comune a fornire questo tipo di servizio.
- Supporto ai progetti di formazione del personale.

Per la determinazione delle entrate e delle spese sono stati considerati e valutati i seguenti elementi:

A) La popolazione scolastica

Il bacino d'utenza comprende in quest'anno scolastico numerosi punti di erogazione, a causa dei lavori in corso presso la sede centrale, che hanno determinato la dislocazione frammentata delle classi di scuola primaria sul territorio: 5 classi di scuola primaria ospitate presso il plesso Cirino della Scuola Media "Illuminato-Cirino", 4 classi di scuola primaria presso il plesso Di Vittorio del Secondo Circolo Didattico "Giancarlo Siani", 3 classi di scuola primaria presso il plesso Murelle, 5 classi di scuola primaria presso il plesso Sequino. La scuola dell'infanzia è dislocata nel plesso Murelle in due locali indipendenti e nel plesso Colombo/IV Martiri. Il tutto per complessivi n. 1.065 alunni.

Il plesso Sequino, ubicato alla Via Roma n. 80, ospita oltre la scuola primaria, anche gli uffici di segreteria e di direzione.

B) Il personale

Organico (di fatto) del personale docente in servizio nell'anno scolastico 2017/2018:

- scuola primaria:
 - docenti posto comune: 48;
 - docenti di sostegno: 23;
 - docenti di religione: 4;
 - docenti di inglese: 1.
- scuola dell'infanzia:
 - docenti posto comune: 23;
 - docenti di sostegno: 5;
 - docenti di religione: 1.

Organico (di fatto) del personale ATA in servizio nell'anno scolastico 2017/2018:

- n. 1 direttore dei servizi generali e amministrativi;
- n. 6 assistenti amministrativi;
- n. 16 collaboratori scolastici.

Le linee programmatiche sono state elaborate tenendo conto dei finanziamenti dello Stato previsti da specifiche disposizioni normative e di quelli delle famiglie. Tali risorse consentono la realizzazione dei progetti inseriti nel PTOF e lo svolgimento della quotidiana attività amministrativa e didattica.

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

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 amministrativa presunta al 31 dicembre che riporta tutta la situazione finanziaria a fine esercizio (fondo di cassa e avanzo/disavanzo complessivo);
- "modello D" - Prospetto di utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto, 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 e attività.

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

PARTE I – ENTRATE

Modello A (art. 2)

ENTRATE			
Aggr.			Importi
	Voce		
01	Avanzo di amministrazione presunto		139.207,58
	01 Non vincolato		43.169,72
	02 Vincolato		96.037,86
02	Finanziamenti dello Stato		94.898,97
	01 Dotazione ordinaria		94.898,97
	02 Dotazione perequativa		
	03 Altri finanziamenti non vincolati		
	04 Altri finanziamenti vincolati		
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS		
03	Finanziamenti dalla Regione		
	01 Dotazione ordinaria		
	02 Dotazione perequativa		
	03 Altri finanziamenti non vincolati		
	04 Altri finanziamenti vincolati		
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche		
	01 Unione Europea		
	02 Provincia non vincolati		
	03 Provincia vincolati		
	04 Comune non vincolati		
	05 Comune vincolati		
	06 Altre istituzioni		
05	Contributi da Privati		14.000,00
	01 Famiglie non vincolati		6.000,00
	02 Famiglie vincolati		8.000,00
	03 Altri non vincolati		
	04 Altri vincolati		
06	Proventi da gestioni economiche		
	01 Azienda agraria		
	02 Azienda speciale		
	03 Attività per conto terzi		
	04 Attività convittuale		
07	Altre Entrate		
08	Mutui		
Totale entrate			248.106,55

La voce di entrata più cospicua è rappresentata dai finanziamenti statali pari ad euro 94.898,97, oltre l'avanzo di amministrazione presunto pari ad euro 139.207,58.

I finanziamenti statali, assegnati a codesta scuola per l'anno 2018 (anno scolastico 2017/2018), comprendono oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziata dal bilancio del MIUR, anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015.

Le altre voci di entrata sono rappresentate dalla previsione di incasso del contributo volontario delle famiglie (presunto in euro 6.000,00) e per le visite guidate (presunto in euro 8.000,00).

Si esaminano in dettaglio i singoli aggregati di entrata.

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Si è proceduto a determinare le economie di bilancio al 31 ottobre 2017 per euro 142.207,58 e, considerato un importo di spese presunte fino a fine esercizio di euro 3.000,00, se ne dispone il prelevamento per euro 139.207,58, di cui euro 43.169,72 non vincolato ed euro 96.037,86 vincolato. Dall'analisi dettagliata delle economie si evidenzia che la composizione dell'avanzo è così strutturata:

Agg.	Voce	S.voce	Descrizione	Previsione	Programmato	Da Programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	139.207,58	138.727,03	480,55
01	01		Non vincolato	43.169,72	43.169,72	0,00
01	02		Vincolato	96.037,86	95.557,31	480,55
01	02	01	Avanzo da proventi mercatino	0,00	0,00	0,00
01	02	02	Avanzo PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-58	44.905,20	44.905,20	0,00
01	02	03	Avanzo finanziamento per revisori dei conti 2017	651,59	651,59	0,00
01	02	04	Avanzo finanziamento per istruzione domiciliare	480,55	0,00	480,55
01	02	05	Avanzo finanziamento per il decoro Scuole Belle II rata 2017	50.000,52	50.000,52	0,00

Tale avanzo coincide con il modello C presunto al 31 ottobre 2017:

A) Conto di cassa

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio			71.020,45	
		di cui (*)		
2 - Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza			223.181,74	
		di cui (*)		
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti			73.042,59	
		di cui (*)		
3	Totale			367.244,78 (1+2)
		di cui (*)		
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza			237.248,32	
		di cui (*)		
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti			69.422,61	
		di cui (*)		
5 - Fondo di cassa				60.573,85 (3-4)
		di cui (*)		

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui presunti risultanti alla data:

dell'esercizio		344.470,67	
6 - Attivi			
degli anni precedenti		3.146,05	347.616,72
dell'esercizio		265.982,99	
7 - Passivi			
degli anni precedenti			265.982,99
8 -	Differenza		81.633,73 (6-7)
9 Avanzo (o disavanzo) complessivo			142.207,58 (5+8)

C) Integrazione fino a fine esercizio

10 - Riscossioni presunte fino a fine esercizio			
11 - Spese presunte fino a fine esercizio		3.000,00	
12 - Differenza			-3.000,00 (10-11)
13 - Variazione ai residui fino a fine esercizio			
Variazioni ai Residui Attivi			
Variazioni ai Residui Passivi			
	Differenza		
14 Avanzo (o disavanzo) di amministrazione presunto fino a fine esercizio			139.207,58 (9+12+13)

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

Voce 01 – Dotazione ordinaria

Vista la nota MIUR protocollo 19107 del 28 settembre 2017, inerente le istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2018 (gennaio-agosto);

LA RISORSA FINANZIARIA

Sulla quale codesta scuola può fare affidamento, per quanto di competenza del MIUR, è pari ad euro 94.898,97, quale risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2018, che comprende oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziata dal bilancio del MIUR, anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. n. 834 del 15 ottobre 2015.

La quota di euro **94.898,97** è stata determinata, per l'esercizio finanziario 2018, come di seguito indicato e precisamente:

CONTRIBUTO ORDINARIO EURO 20.987,64

Quota per Alunno	15.937,64
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	400,00
Quota per Alunni diversamente abili	525,65
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2016-17	18.196,62
Compenso Revisori dei conti per Istituzione Capofila	2.791,02

Si precisa che il compenso finalizzato alla copertura degli incarichi svolti presso le istituzioni scolastiche dell'ambito territoriale scolastico dai revisori dei conti in rappresentanza del Mef e del Miur, è comprensivo degli oneri riflessi (quota media del 20%) e dell'IRAP (8,5%) che sono a carico dell'Amministrazione.

CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE EURO 73.911,33

In via preventiva è stata comunicata la risorsa pari ad euro 73.911,33 destinata all'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio-giugno 2018.

Voce 02 – Dotazione perequativa

Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Al momento non si prevedono entrate su queste voci.

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite, per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997.

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX, per altre esigenze (es. PON, ecc.).

SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Per quanto concerne l'assegnazione per le supplenze brevi e saltuarie, come è noto dall'anno scolastico 2015/2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Con circolare n. 6 protocollo n. 16294 del 28 ottobre 2016, la Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX del MIUR ha fornito ulteriori elementi di chiarimento e informazione sulle novità introdotte dal DPCM del 31 agosto 2016, emanato di concerto con il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca e il Ministro dell'Economia e delle Finanze, relativo alle modalità e ai tempi di pagamento delle somme spettanti al personale breve e saltuario, ai sensi dell'articolo 1-sexies del decreto-legge n. 42 del 2016.

Al fine di garantire il pagamento delle spettanze al personale scolastico supplente breve e saltuario entro 30 giorni, 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 tempestiva 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 Generale dello Stato per la verifica di capienza finale e, in caso di esito positivo, viene prodotto il cedolino e vengono liquidate le competenze mensili. In caso di esito negativo, l'ufficio competente della Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX del MIUR, sulla base del fabbisogno calcolato dalle singole rate, assegna le risorse finanziarie occorrenti sui singoli POS dell'Istituzione scolastica, nel limite degli stanziamenti di bilancio previsti a legislazione vigente.

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Voce 01 - Dotazione ordinaria

Voce 02 – Dotazione perequativa

Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Al momento non si prevedono entrate su queste voci.

AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Voce 01 – Unione Europea

Voce 02 – Provincia non vincolati

Voce 03 – Provincia vincolati

Voce 04 – Comune non vincolati

Voce 05 – Comune vincolati

Voce 06 – Altre istituzioni

Al momento non si prevedono entrate su queste voci.

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce 01 – Famiglie non vincolati

Si iscrive sotto questa voce la previsione di incasso del contributo volontario delle famiglie (presunto in euro 6.000,00).

Voce 02 – Famiglie Vincolati

Si iscrive sotto questa voce il contributo vincolato che i genitori degli alunni versano per le visite guidate (presunto in euro 8.000,00).

Voce 03 – Altri non vincolati

Al momento non si prevedono entrate su questa voce.

Voce 04 – Altri vincolati

Al momento non si prevedono entrate su questa voce.

AGGREGATO 06 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Non sono esercitate attività che danno luogo ad altre gestioni economiche.

AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE

Al momento non si prevedono entrate su questo aggregato.

AGGREGATO 08 – MUTUI

Al momento non si prevedono entrate su questo aggregato.

PARTE II – 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, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2018.

DETERMINAZIONE DEL FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva è determinato in euro 909,83 pari al 5% del contributo ordinario di euro 18.196,62, ed è contenuto nella misura massima prevista (non oltre il 5%).

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Dalle economie di bilancio presunte maturate nell'esercizio finanziario 2017, si dispone il prelevamento delle stesse per il totale di euro 139.207,58 accantonando nell'aggregato Zeta l'importo di euro 480,55 corrispondente all'avanzo del finanziamento per l'istruzione domiciliare, fondo vincolato che non trova per il momento destinazione nella programmazione.

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione. A tal riguardo si fa riferimento al modello D (art. 3 c. 2)

- Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto, di cui di seguito.

Mod. D (art. 3 c. 2)

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Esercizio finanziario 2018

Aggr.			importo vincolato	importo non vincolato
	Voce			
A		Attività	651,59	29.969,72
	A01	Funzionamento amministrativo generale	651,59	9.969,72
	A02	Funzionamento didattico generale		10.000,00
	A03	Spese di personale		
	A04	Spese d'investimento		10.000,00
	A05	Manutenzione edifici		
P		Progetti	94.905,72	13.200,00
	P01	Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-58	44.905,20	
	P02	Progetto Visite guidate		
	P03	Progetto Formazione personale docente e ATA		5.000,00
	P04	Progetto AOF - Arricchimento offerta formativa		3.000,00
	P05	Progetto di ricerca-azione "Se mi ascolto mi scopro"		500,00
	P06	Progetto manifestazioni fine ciclo classi quinte		3.500,00
	P07	Progetto Prometheus		1.200,00
	P15	Progetto Decoro scolastico - SCUOLE BELLE	50.000,52	
G		Gestioni economiche		
	G01	Azienda agraria		
	G02	Azienda speciale		
	G03	Attività per conto terzi		
	G04	Attività convittuale		
Totale generale			95.557,31	43.169,72

DISTRIBUZIONE DELLE VOCI DI ENTRATA SUGLI AGGREGATI DI SPESA

Il D.M. 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 e organizzate nel Piano dell'Offerta Formativa.

L'importo d'entrata relativo ai compensi per revisori dei conti per euro **2.791,02** viene iscritto nell'aggregato A01 – Funzionamento amministrativo generale nel relativo sottoconto 04-01-07, sommandosi all'avanzo vincolato di euro 651,59.

L'importo di entrata relativo alla quota per l'acquisto di servizi non assicurabili col personale interno (servizio di pulizia) per euro **73.911,33** viene iscritto nell'aggregato A01 – Funzionamento amministrativo generale nel relativo sottoconto 03-10-07.

La somma dell'importo di euro **18.196,62** (funzionamento amministrativo-didattico), quale dotazione finanziaria assegnata, viene iscritta nel bilancio di previsione nel seguente modo:

- Aggregato A01 – Funzionamento amministrativo generale, per euro **17.286,79**;
- Aggregato R – Fondo di riserva, per euro **909,83**.

Sull'aggregato A02 trova collocazione la risorsa proveniente dal contributo volontario dei genitori per euro **6.000,00**.

L'importo d'entrata relativo al contributo dei genitori per le visite guidate per euro **8.000,00**, viene iscritto nel relativo progetto P02.

FONDO DELLE MINUTE SPESE

L'importo del fondo per le minute spese a disposizione del direttore dei servizi generali e amministrativi è stabilito in euro **400,00**, giusta delibera del Consiglio di Circolo n. 364 del 12 gennaio 2015.

DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI E MODALITA' D'IMPIEGO DELLE RISORSE

Gli obiettivi educativi e didattici sono contenuti nelle apposite programmazioni che fanno parte integrante del PTOF. Alcuni di tali obiettivi sono stati tradotti in appositi progetti e, sulla base delle necessità emerse, si è provveduto ad allocare le risorse per la loro realizzazione.

L'impiego delle risorse è pertanto proposto sulla base degli aggregati di spesa, come previsti dal regolamento di contabilità.

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Modello A (art. 2)

SPESE			
Aggr.			Importi
	Voce		
A	Attività		130.610,45
	A01	Funzionamento amministrativo generale	104.610,45
	A02	Funzionamento didattico generale	16.000,00
	A03	Spese di personale	
	A04	Spese d'investimento	10.000,00
	A05	Manutenzione edifici	
P	Progetti		116.105,72
	P01	Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-58	44.905,20
	P02	Progetto Visite guidate	8.000,00
	P03	Progetto Formazione personale docente e ATA	5.000,00
	P04	Progetto AOF - Arricchimento offerta formativa	3.000,00
	P05	Progetto di ricerca-azione "Se mi ascolto mi scopro"	500,00
	P06	Progetto manifestazioni fine ciclo classi quinte	3.500,00
	P07	Progetto Prometheus	1.200,00
	P15	Progetto Decoro scolastico - SCUOLE BELLE	50.000,52
G	Gestioni economiche		
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R	Fondo di riserva		909,83
	R98	Fondo di riserva	909,83
Totale uscite			247.626,00
Z	Z01	Disponibilità Finanziaria da programmare	480,55
Totale a pareggio			248.106,55

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

ATTIVITÀ A01

La spesa necessaria per il funzionamento amministrativo generale, prevista in euro **104.610,45** è così giustificata nelle fonti di entrata e nelle tipologie di spesa, conto e sottoconto:

Progetto/attività				
A	A01	Funzionamento amministrativo generale		

ENTRATE								
Aggr.			Importi					
	Voce	Sotto voce		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
01			Avanzo di amministrazione presunto	10.621,31				
	01		Non vincolato	9.969,72				
	02		Vincolato	651,59				
		03	Avanzo finanziamento per revisori dei conti 2017	651,59				
02			Finanziamenti dello Stato	93.989,14				
	01		Dotazione ordinaria	93.989,14				
		01	Finanziamento per il contributo ordinario	17.286,79				
		02	Finanziamento per servizi di pulizia LSU	73.911,33				
		03	Finanziamento per compensi revisori dei conti	2.791,02				
Totale risorse progetto				104.610,45				
99			Partite di giro	400,00				
	01		Reintegro anticipo al Direttore SGA	400,00				

Progetto/attività

A	A01	Funzionamento amministrativo generale
----------	------------	--

SPESE

Tipologia	Conto	Sotto conto		Importi				
				Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
02			Beni di consumo	8.536,79				
	01		Carta cancelleria e stampati	3.536,79				
		01	Carta	1.000,00				
		02	Cancelleria	2.536,79				
	03		Materiali e accessori	5.000,00				
		08	Materiale tecnico-specialistico	1.000,00				
		09	Materiale informatico e software	1.000,00				
		10	Medicinali, materiale sanitario e igienico	3.000,00				
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	91.161,33				
	01		Consulenza	6.000,00				
		03	Consulenza giuridico-amministrativa	6.000,00				
	06		Manutenzione ordinaria	3.500,00				
		05	Manutenzione ordinaria hardware	1.000,00				
		06	Manutenzione ordinaria software	2.500,00				
	07		Noleggi, locazioni e leasing	5.250,00				
		01	Noleggio e leasing impianti e macchinari	1.750,00				
		04	Licenze d'uso di software	3.500,00				
	08		Utenze e canoni	1.000,00				
		01	Telefonia Fissa	1.000,00				
	10		Servizi ausiliari	73.911,33				
		07	Terziarizzazione servizi	73.911,33				
	11		Servizi finanziari	1.500,00				
		01	Servizi di tesoreria	1.500,00				
04			Altre spese	4.912,33				
	01		Amministrative	4.912,33				
		01	Oneri postali e telegrafici	969,72				
		07	Compensi e indennità ai Revisori	3.442,61				
		08	Rimborsi spese per i Revisori	500,00				
Totale spese progetto				104.610,45				
99			Partite di giro	400,00				
	01		Anticipo al Direttore S.G.A.	400,00				
		01	Anticipo al Direttore S.G.A.	400,00				

ATTIVITÀ A2

La spesa necessaria per il funzionamento didattico generale, prevista in euro **16.000,00** è giustificata nelle sotto indicate schede esplicative di tutte le fonti di finanziamento e di tutte le voci di spesa distinte per tipologia, conto e sottoconto.

Progetto/attività

A	A02	Funzionamento didattico generale
----------	------------	---

ENTRATE

Aggr.				Importi				
	Voce	Sotto voce		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
01			Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00				
	01		Non vincolato	10.000,00				
05			Contributi da Privati	6.000,00				
	01		Famiglie non vincolati	6.000,00				
Totale risorse progetto				16.000,00				

Progetto/attività

A	A02	Funzionamento didattico generale
----------	------------	---

SPESE

Tipologia				Importi				
	Conto	Sotto conto		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
02			Beni di consumo	11.000,00				
	01		Carta cancelleria e stampati	7.500,00				
		01	Carta	1.500,00				
		02	Cancelleria	6.000,00				
	03		Materiali e accessori	3.500,00				
		08	Materiale tecnico-specialistico	3.500,00				
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00				
	12		Assicurazioni	5.000,00				
		03	Assicurazioni per responsabilità civile verso terzi	5.000,00				
Totale spese progetto				16.000,00				

ATTIVITÀ A3

In questo aggregato si iscrivono le eventuali spese di personale, destinate al pagamento di compensi accessori. Al momento non essendo previste entrate, non sono programmate spese.

ATTIVITÀ A4

In previsione delle spese destinate all'acquisto di mobili ed arredi per gli uffici amministrativi e di direzione e per le aule, nonché di materia tecnologico e di sussidi in conto capitale per la didattica, è stata prevista una spesa di euro **10.000,00** mediante l'utilizzo dell'avanzo non vincolato.

Progetto/attività

A	A04	Spese d'investimento
----------	------------	-----------------------------

ENTRATE

Aggr.			Importi				
	Voce	Sotto voce	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
01			Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00			
	01		Non vincolato	10.000,00			
Totale risorse progetto			10.000,00				

Progetto/attività

A	A04	Spese d'investimento
----------	------------	-----------------------------

SPESE

Tipologia			Importi				
	Conto	Sotto conto	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
06			Beni d'investimento	10.000,00			
	03		Beni mobili	10.000,00			
		07	Mobili e arredi per ufficio	6.000,00			
		09	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	2.000,00			
		11	Hardware	2.000,00			
Totale spese progetto			10.000,00				

Pertanto il totale di ogni aggregato A (A01, A02, A03, A04) è pari a euro **130.610,45** come da modello A (art. 2) spese del programma annuale esercizio finanziario 2018.

AGGREGATI DI SPESA P

Per quanto attiene agli aggregati di Spesa P – Progetti, sono stati individuati le attività e i progetti previsti nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa per l’anno scolastico 2017/2018 che di seguito si specificano e che trovano finanziamento all’interno del Programma Annuale:

- P 01 – Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-58
- P 02 – Progetto Visite guidate
- P 03 – Progetto Formazione personale docente e ATA
- P 04 – Progetto AOF – Arricchimento offerta formativa
- P 05 – Progetto di ricerca-azione “Se mi ascolto mi scopro”
- P 06 – Progetto manifestazioni fine ciclo classi quinte
- P 07 – Progetto Prometheus
- P 15 – Progetto Decoro scolastico – SCUOLE BELLE

Il progetto **P 01 – Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-58** è finanziato dall’Unione Europea per euro **44.905,20** ed è finalizzato alla realizzazione del progetto autorizzato con nota M.I.U.R. protocollo n. AOODGEFID/31700 del 24 luglio 2017 Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020 di cui all’avviso pubblico 10862 del 16 settembre 2016 “Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l’apertura delle scuole oltre l’orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche” - Asse I – Istruzione – F.S.E. - Obiettivo specifico 10.1 “Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa - Azione 10.1.1 “Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità” - **Titolo Progetto “La scuola siamo noi”**.

Il progetto **P 02 Visite guidate** prevede una spesa di euro **8.000,00** finanziata dal contributo alunni per visite guidate presunto per euro 8.000,00, ed è funzionale al pagamento delle spese inerenti l’attuazione del piano delle visite guidate.

Il progetto **P 03 Formazione personale docente e ATA** prevede una spesa di euro **5.000,00** e trova il suo finanziamento nell’avanzo non vincolato ed è finalizzato alla realizzazione di corsi di formazione e aggiornamento.

Il progetto **P 04 Progetto AOF – Arricchimento offerta formativa** destinato agli alunni, prevede l’attuazione di corsi extracurricolari che vede coinvolto il personale docente per un totale di 244 ore frontali, nonché un numero di 40 ore destinate all’assistenza mensa, i cui compensi sono tutti previsti in sede di contrattazione del fondo d’istituto,

Tali compensi accessori, destinati al personale docente interessato all’attuazione del progetto, saranno retribuiti mediante l’emissione di ordini collettivi di pagamento che sarà effettuato a cura del Service NoiPA (già SPT) del M.E.F., a valere sulla quota degli appositi capitoli di bilancio inerenti il fondo d’istituto (capitolo 2154 piano gestionale 5) iscritti nello stato di previsione del Ministero e assegnati all’istituzione scolastica.

La spesa prevista in bilancio pari a euro **3.000,00** è destinata all’acquisto di beni di consumo, secondo le richieste di materiale che saranno prodotte dalle docenti tutor dei corsi, per euro 1.000,00 e all’acquisto di prestazioni professionali e specialistiche da parte di esperti a favore della formazione degli alunni per euro 2.000,00. Tali spese trovano il loro finanziamento nell’avanzo non vincolato.

Il progetto **P 05 – Progetto di ricerca-azione “Se mi ascolto mi scopro”** è attuato in collaborazione con l’Università degli Studi Suor Orsola Benincasa attraverso la realizzazione di un percorso di ricerca-azione per la scuola primaria, mediante il coinvolgimento di alunni e docenti di tutte le classi terze di scuola primaria, al fine di ottenere una ricaduta il più possibile significativa sui processi di miglioramento dell’istituzione scolastica, secondo il progetto proposto all’Università che prevede:

- attività di sensibilizzazione dei docenti sul tema della consapevolezza e della gestione delle emozioni nella relazione educativa;
- attività laboratoriali sulle emozioni da realizzarsi con gli alunni delle classi terze di scuola primaria dell’istituzione scolastica firmataria;
- attività di sensibilizzazione della comunità territoriale sulle tematiche del progetto;
- attività di analisi e di ricerca sugli esiti della sperimentazione con il fine di promuovere processi di miglioramento nell’istituzione scolastica.

Il compenso triennale destinato al pagamento delle spettanze di competenza dell’Università è stato previsto nel programma annuale 2017. Nel programma annuale 2018 vengono previste solo le eventuali spese per l’acquisto di materiale di facile consumo per euro 500,00, finanziate dall’avanzo non vincolato.

Il progetto **P 06 – Progetto manifestazioni fine ciclo classi quinte** prevede la realizzazione delle manifestazioni di fine ciclo con il coinvolgimento di tutti gli alunni delle classi quinte in rappresentazioni teatrali e musicali, con il supporto delle docenti coadiuvate da esperti esterni per la preparazione degli eventi durante le attività curricolari nel giorno di prolungamento. E’ stata quindi prevista una spesa complessiva di euro 3.500,00, finanziata dall’avanzo non vincolato e destinata all’acquisto di materiale di facile consumo, alla promozione degli eventi e al pagamento delle spettanze degli esperti.

Il progetto **P 07 – Progetto Prometheus**, attuato negli ultimi due anni scolastici con l’obiettivo di individuare precocemente eventuali indicatori e segnali ascrivibili al Disturbo Specifico dell’Apprendimento, per quest’anno mira a creare uno spazio stabile all’interno della scuola, rivolto ai genitori, ai docenti e agli alunni della scuola dell’infanzia e primaria, con l’intento di supportare gradualmente i passaggi che conducono ad una corretta individuazione di segnali borderline perché situati su quella linea di confine che sta tra il normale processo di maturazione del bambino e l’arresto di tale maturazione, arricchendo l’intervento con l’inserimento di uno sportello d’ascolto aperto sia ai docenti che ai genitori per affrontare e condividere, in una relazione *vis a vis*, problematiche riguardanti dinamiche portatrici di eventuali disagi individuali e/o di gruppo. Per l’attuazione del progetto è stata finanziata con l’avanzo vincolato per euro 1.200,00 la spesa per il pagamento delle competenze all’esperto per euro 1.000,00 e per l’acquisto di eventuale materiale di facile consumo per euro 200,00.

Il progetto **P 15 – Progetto Decoro Scolastico – SCUOLE BELLE** prevede la realizzazione dei servizi di mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili e di giardinaggio di cui ai paragrafi 7.3 e 7.4 della Convenzione CONSIP per l’affidamento dei servizi di pulizia e altri servizi tesi al mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici, finanziato dal M.I.U.R. con fondi vincolati pari a euro 50.000,52.

Pertanto il totale di ogni aggregato P (P01, P02, P03, P04, P05, P06, P07 e P15) è pari a euro **116.105,72** come da modello A (art. 2) - Spese del programma annuale esercizio finanziario 2018.

AGGREGATO R98 FONDO DI RISERVA

In questo aggregato è iscritto il fondo di riserva per euro **909,83** pari al 5% del contributo ordinario (escluso il compenso dei revisori) di euro 18.196,62 ed è contenuto nella misura massima prevista (non oltre il 5%).

AGGREGATO Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Dalle economie di bilancio maturate nell'esercizio finanziario 2017, come sopra specificato, si è disposto il prelevamento dall'avanzo di amministrazione presunto dell'importo di euro **480,55** corrispondente all'avanzo del finanziamento per l'istruzione domiciliare, fondo vincolato che non trova per il momento destinazione nella programmazione e viene quindi accantonato nell'aggregato Zeta.

CONCLUSIONI

Il programma annuale per l'esercizio 2018 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 Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2017/2018. Esse dovrebbero inoltre consentire un regolare svolgimento dell'attività amministrativa e di quella didattica.

Il Direttore SGA

Susanna Guarracino

Il Dirigente Scolastico

prof. Maria Grazia Mele