

2° CIRCOLO DIDATTICO CAPOLUOGO POMIGLIANO D'ARCO

Prot. n. 762/B15

Pomigliano d'Arco, 05/02/2013

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE 2013

La presente Relazione accompagna il Programma Annuale, documento contabile che esplicita l'attività finanziaria del 2° Circolo Didattico prevista per l'anno finanziario 2013.

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 31/12/2012* che riporta tutta la situazione finanziaria a fine esercizio 2012 (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. 2013 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. 8110 del 17/12/2012 contenente "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2013".

Il 2° Circolo Didattico comprende:

- una sede Centrale in cui si trovano n. 26 classi della scuola Primaria, n. 4 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. 8 classi della scuola Primaria e n. 4 sezioni della scuola dell'Infanzia

La popolazione scolastica ammonta a n. 1030 unità così suddivise:

scuola primaria	n. 690	alunni
scuola dell'infanzia	n. 340	alunni

L'organico del personale docente è così composto:

docenti di scuola primaria	n. 54
docenti di scuola dell'infanzia	n. 33

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

Direttore dei servizi generali ed amministrativi	1
Assistenti Amministrativi	5
Collaboratori Scolastici	10

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Le Entrate previste ammontano ad un totale di **€ 653.003,17** così determinate:

avanzo di amministrazione al 31/12/2013	€ 487.791,66
previsioni esercizio finanziario 2013	€ 165.211,51

Le entrate sono state impegnate per un importo pari ad

€ 564.970,09	nel seguente modo:
€ 195.343,68	per le Attività
€ 369.626,41	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 **€ 323,46**.

Sono rimasti da impegnare e inseriti nella disponibilità da programmare

€ 88.033,08	così ripartiti:
€ 43.402,50	avanzo per spese di personale anni precedenti
€ 44.307,12	avanzo per supplenze brevi
€ 323,46	fondo di riserva

AGGR. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 487.791,66

L'avanzo di amministrazione è così determinato:

Voce 01 Avanzo non vincolato: € 12.454,13

Costituito dalle economie derivanti da:

A01	€	3.574,38	Funzionamento Amministrativo
A02	€	6.162,65	Funzionamento Didattico
Fondo di Riserva	€	311,57	Fondo di riserva anno 2012
Zeta	€	2.405,53	Disponibilità da programmare

Voce 02 Avanzo vincolato: € 475.337,53

Costituito dalle economie derivanti da:

A01	€	5.464,00	dematerializzazione
	€	1.866,66	visite fiscali
A02	€	1.160,50	integrazione alunni H
	€	4.720,82	contributo genitori
A04	€	4.216,81	Spese di Investimento
P02	€	147.344,17	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
P06	€	15.000,00	PON E-1-FESR-2011-756
P07	€	2.257,40	contr. Comune per ass. mat.
			Alunni H
	€	2.712,20	funzioni miste
P08	€	250,70	prog. Accogliere ed
Integrare			
P09	€	5.385,72	Formazione e aggiornamento

Zeta (disponibilità da programmare) € 43.402,50 Spese di person. anni prec.
 € 44.307,12 Supplenze brevi
 € 1.948,21 Contr. Comune per manut.

AGGR. 02 FINANZIAMENTI DELLO STATO 164.996,51

Aggr. 02/01 Dotazione Ordinaria

La dotazione ordinaria per il 2013 è stata comunicata con nota MIUR Prot. 8112 del 17/12/2012 il suo ammontare è pari ad **€ 164.996,51**, secondo le indicazioni ministeriali, si è proceduto alla seguente ripartizione:

Funzionamento Amministrativo e Didattico € 6.469,33 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 2013
- euro 266,67 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A); rapportata agli 8/12 2013
- euro 5.333,33 quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A); rapportata agli 8/12 2013
- euro 136,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A); rapportato agli 8/12 2013

Finanziamento ex LSU per servizi di pulizia

€ 158.527,18 importo comunicato dal Ministero per il periodo gennaio-giugno 2013

Supplenze brevi

€ 38.115,00 importo determinato secondo quanto stabilito nella tab. 1 allegata al D.M. n. 21/07

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 € 38.115,00 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.

AGGR. 04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE € 215,00

Finanziamento del Comune per assistenza materiale alunni H gennaio 2013

TOTALE DELLE ENTRATE **€ 653.003,17**

DETERMINAZIONE DELLE USCITE

Aggregato A ATTIVITA' 195.343,68

Voce A01 Funzionamento Amministrativo generale € 175.757,84

L'attività di funzionamento amministrativo è finanziata con:

avanzo non vincolato	€ 6.923,46
avanzo vincolato	€ 7.330,66
parte della dotazione ordinaria	€ 161.503,72

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 del 28/12/2012.

Voce A02 Funzionamento Didattico generale € 13.420,82

L'attività di funzionamento didattico è finanziata con:

avanzo non vincolato	€ 5.530,67
avanzo vincolato	€ 4.720,82
parte della dotazione ordinaria	€ 3.169,33

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.

Voce A04 Spese di investimento € 4.216,81

Le spese di investimento sono finanziate con:

avanzo vincolato	€ 4.216,81
------------------	------------

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 € 1948,21

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

Aggregato P PROGETTI 369.626,41

P02 Progetto PON C-1-FESR-2010-3021 € 147.344,17

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.

P06 Progetto PON E-1-FESR-2011-756 € 15.000,00

L'importo di € 15.000,00, deriva dall'avanzo vincolato, è stato finanziato dall'Unione Europea per la realizzazione di un progetto diretto a potenziare gli ambienti per l'autoformazione e la formazione degli insegnanti e del personale della scuola attraverso l'arricchimento delle dotazioni tecnologiche e scientifiche e per la ricerca didattica degli istituti.

P07 Progetto assistenza alunni H e funzioni miste € 5.184,60

L'importo è stato finanziato dal Comune di Pomigliano d'Arco per fornire assistenza materiale ad alunni diversamente abili, esso deriva per euro 2.257,40 dall'avanzo vincolato, e per euro 215,00 dal finanziamento che il Comune ha erogato per il mese di gennaio 2013.

L'importo di euro 2.712,20 deriva dall'avanzo vincolato e riguarda le funzioni miste, cioè l'importo che il Comune finanzia per retribuire il servizio di accoglienza erogato dalla scuola.

P08 Progetto immigratorio accogliere ed integrare € 250,70

L'importo di € 250,70 deriva dall'avanzo vincolato che non è stato utilizzato in sede di realizzazione del progetto, tale somma sarà sicuramente restituita all'USP per essere impiegata in progetti futuri.

P09 Formazione e aggiornamento del personale € 5.385,72

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 € 522,63

L'importo per questo progetto deriva dall'avanzo di amministrazione vincolato, esso sarà utilizzato per l'acquisto di beni e/o servizi relativi alla sicurezza.

P11 Integrazione alunni H € 1.160,50

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

R98 Fondo di Riserva € 323,46

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 € 88.033,08

Sono rimasti da impegnare e sono stati inseriti nella disponibilità da programmare **€ 88.033,08** accantonati nella disponibilità finanziaria da programmare, Z.

TOTALE DELLE USCITE

€ 653.003,17

La presente relazione viene presentata in Consiglio di Circolo, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2013, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 44/2001.

Pomigliano d'Arco, 05/02/2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Filomena Maria Favicchio