



Al Consiglio di Istituto
All'Albo di Istituto
Ai Revisori dei Conti

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2016

PARTE ECONOMICA/FINANZIARIA: DISTRIBUZIONE DELLE RISORSE

In ottemperanza al D.I. 44/2001, il Programma Annuale è predisposto dal Dirigente Scolastico e proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto, corredato, quando possibile, del parere di regolarità contabile, dei revisori dei conti (art. 2 comma 3), il quale generalmente segue sempre l'approvazione da parte del Consiglio.

Il documento di base per la predisposizione del Programma Annuale per l'anno 2016 sono le note: Nota sul Programma Annuale 2015 prot.n. **18313 DEL 16/12/2014**, avente ad oggetto "Istruzioni Programma Annuale 2015", e ad integrazione le note prot.n. 13446 e prot.n. 13439 del 11.09.2015 ;

Dal Modello A del P.A. 2016 si evince quanto segue:

ENTRATE

Agg. 01	Avanzo di amministrazione presunto	
Voce 01	Non vincolato	€ 21.106,59
Voce 02	Vincolato	€ 11.244,07
Z01		€ 63.510,19

Totale € 95.860,85

L'avanzo di amministrazione risulta di € 95.860,85 che concorda con quello del Modello J 2015 e Mod.C 2016;

Per quanto riguarda i vincoli, relativamente alle somme assegnate dallo Stato, il D.I. 44/2001 dispone che "...la dotazione finanziaria è attribuita senza altro vincolo di destinazione che quello dell'utilizzazione prioritaria per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie di ciascuna tipologia e di ciascun indirizzo di scuola."

SCHEDA DEL RIUTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015 NEI PROGETTI E ATTIVITA' 2016

Attività Progetti	Avanzo Risultante dai modelli I Del C.C. 2015	Storni dell'avanzo sui prog./attiv. In aumento Es.2016	Progetti/atti vità con disponibilità diminuita	Totale Avanzo redistribuito P.A. 2016	
				Vinc.	Non vinc.
	TOTALE				
A01 Funzionamento amministrativo Generale	€ 7799,40	€+ 3.852,41	A4 3793,36 A03 59,05	€ 0,00	€11651,81



A02 - Funzionamento didattico generale	€ 6534,78	€ 0,00		€ 0,00	€ 6354,78
A03 - Spese di personale	€ 59,05	€ 0,00	-59,05	€ 0,00	€ 0,00
A04 - Spese di investimento	€6793,36	€ -3793,36	-3793,36	€ 0,00	€ 3000,00
P1 Educazione motoria	€ 514,97			€ 514,97	€ 0,00
P3 - Integrazione H	€ 30,09	€ 0,00		€ 30,09	€ 0,00
P7 - Ragazzi del territorio per i ragazzi del mondo	€ 371,63			€ 371,63	€ 0,00
P08 - Educazione espressivo-musicale	€ 200,00			€ 200,00	€ 0,00
P09 - Arricchimento linguistico L2-L3	€ 300,00			€ 300,00	€ 0,00
P10 - Educazione scientifico-Tecnologica	€ 1224,77	€ 0,00		€ 1224,77	€ 0,00
P11 - Ampliamento dall'offerta formativa	€ 6451,64	€ 0,00		€ 6451,64	€ 0,00
P12 - Formazione e aggiornamento	€ 881,75			€ 881,75	€ 0,00
P25 - Educazione alla sicurezza e alla legalità	€ 202,34			€ 202,34	€ 0,00
P28 - Lettura Intercultura	€ 536,34			€ 536,34	€ 0,00
P30 - Educazione ambientale e alla salute	€ 530,54	€ 0,00		€ 530,54	€ 0,00
F.Riserva					100,00
TOTALE	€ 32.350,66			€ 11.244,07	€ 21.106,59
			Tot.Com.		€32.350,66



Agg. 02 Finanziamento dello Stato
Voce 02 Dotazione ordinaria

Funzionamento amministrativo e didattico: la risorsa finanziaria assegnata all'Istituto "G. Fanciulli" per l'anno 2016 con nota n. 13439 del 11.09.2015 (periodo gennaio-agosto) è pari ad €11.005,87; la somma di € 11.005,87 dovrà essere iscritta in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria". Tale risorsa, comprensiva del compenso per i revisori dei Conti di € 2.172,00 è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) che detta i *parametri di assegnazione delle risorse*, e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni.

per il periodo settembre-dicembre 2015, con la nota prot. 13446 del 11.09.2015 è stata assegnata la somma di €2.098,67 per il funzionamento amm. e did. e la somma di € 1086,00 per l'indennità dei Revisori. Tali somme riscosse nel 2015 sono confluite nell'avanzo di amministrazione.

Assegnazione per gli istituti contrattuali – MOF (CEDOLINO UNICO)

In base all'intesa del 13 agosto 2015 e alla nota prot. 13446 del 11.09.2015, si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre-dicembre 2015 è pari ad € 13.097,60, per il periodo gennaio-agosto 2016 la retribuzione accessoria è pari ad € 26.195,23 lordo dipendente;

Per quanto riguarda i compensi e le indennità del MOF – oggetto di contrattazione integrativa - essi vengono liquidati dalla Direzione generale del Tesoro con la modalità del cedolino unico, a seguito degli ordinativi di pagamento inviati telematicamente dalla scuola.

o **PROSPETTO MOF 2015/2016 secondo l'Avviso Miur del 21/01/2016**

Retribuzione accessoria - MOF	Sett./dic. 2015	Genn./agosto 2016	TOTALE
Fondo Istituto	€ 11.035,36	€22.070,74	33.106,16
Funz.Strumentali	€ 1.038,64	€ 2077,31	3115,00
Inc. Specifici	€ 479,05	€ 958,10	1437,15
Ore ecc.sost.colleghi assenti	€ 544,38	€ 1088,74	1633,12
Totali	€ 13.097,60	€ 26.195,23	
		Totale complessivo	€ 39.292,32

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Con l'anno scolastico 2015/2016 è stato avviato per il pagamento dei compensi al personale supplente breve un nuovo processo di liquidazione delle competenze a seguito dell'inserimento da parte della scuola di tutti i contratti e dati del personale, senza elaborazioni stipendiali da inviare al Mef. Il pagamento avviene sempre tramite cedolino Unico.

Agg. 02 Finanziamento dello Stato
Voce 04 Altri finanziamenti vincolati € 0,00:



La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alle risorse finanziarie di cui sopra.

In particolare, potranno essere disposte le seguenti integrazioni:

per le spese di funzionamento ;

per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2014;

per le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio (cfr. art. 6 CCNL 29/11/2007);

per le attività complementari di educazione fisica;

per il Fondo delle Istituzioni Scolastiche a.s. 2015/2016;

Agg. 04 Finanziamento Enti locali o altre Istituzioni dello Stato

Voce 04 Comune non vincolati

I finanziamenti da parte del Comune di Arrone per spese di funzionamento sono stati erogati nel 2015 e fanno parte quindi dell'avanzo; la somma è pari ad € 4.288,50 :

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 02 Famiglie vincolati

Nel corso dell'esercizio 2016, verranno introitate le quote per i Viaggi di Istruzione; Tali quote è preferibile che vengano incassate tramite conto postale o bonifici bancari nel Progetto P07

“ Ragazzi del territorio, ragazzi del mondo- Viaggi istruzione “, per avere sempre una situazione più precisa e aggiornata rispetto a quella indicata nella scheda del Funzionamento didattico dove entrano anche somme ricavate da altre attività didattiche;

L'aggregato Z - *disponibilità da programmare* è di € 63.410,19; Tale somma non è ancora stata radiata in quanto si attende in merito la comunicazione del Miur con disposizioni certe.

Anche il fondo di riserva va a far parte della disponibilità da programmare “Z” in quanto inserito nelle entrate del Funzionamento, ma non nelle uscite per mantenere la disponibilità fino al momento del prelievo. L'importo di € 100,00 è inisorio in quanto per l'attività dell'Istituto necessitano tutte le risorse disponibili.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO ENTRATE E USCITE NEI PROGETTI E ATTIVITA'

Progetti	Entrate	Spese
A01 – Funzionamento amministrativo generale	Avanzo non vincolato €11.751,81 Dotazione ordinaria 8/12 2016 - Funzionamento amministrativo e didattico	€ 22.757,68 ripartite secondo quanto risulta dalla scheda illustrativa dell'aggregato (mod. B) tra cui distinte per tipologia: Comp.resp.Sicurezza € 1470,00



	(comprensivo della cifra per i revisori dei conti) € 11.005,87 Totale € 22.757,68+ (€ 400,00 minute spese)	Beni di consumo (carta-cancelleria-stampati-materiale specialistico-materiale di pulizia) €13.091,87 Dotazione ordinaria accantonata in quanto solo prevista € 8.833,87 Assistenza informatica sissi e sidi € 620,00 Manutenzione € 599,31 Reti di trasmissione € 484,00 Assicurazioni beni immobili € 280,50 Oneri postali € 360,00 Indennita' revisori conti € 2.172,00 VA € 600,00 se Convenzione di Cassa € 1.770,00 Partite di giro € 400,00 (Minute spese che non confluiscono nel totale) Differenza € 100,00, per Fondo riserva, tra entrate e uscite
A02 Funzionamento didattico generale	Avanzo non vincolato € 6.354,78 Dotazione ordinaria non inserita in quanto tutte le spese sono contenute nel Funzionamento amministrativo. Totale € 6.354,78	Tot. €6.354,78 ripartite secondo quanto risulta dalla scheda illustrativa dell'aggregato (mod. B): Beni di consumo (carta-cancelleria-stampati e Registro elettronico Nuvola) € 2.362,78 IVA 800,00 Spese per viaggi istruzione €1.977,00 avanzo da pagare per il 2015
A03 Spese di personale		
A04 Spese di investimento	Avanzo non vincolato € 3.000,00	6.3.10 Impianti e attrezzature € 3.000,00
P1 Educazione motoria	Avanzo vincolato € 514,97	Accessori per attività creative ed educative € 514,97
P3 Integrazione H	Avanzo vincolato € 30,09	Compensi e altre indennità € 30,09
P7 Ragazzi del territorio per ragazzi del mondo	Avanzo vincolato € 371,63	Spese per visite e viaggi istruzione € 371,63
P8 Educazione espressivo-musicale	Avanzo vincolato € 200,00	Accessori per attività sportive e ricreative € 200,00
P9 Arricchimento linguistico L2-L3	Avanzo vincolato € 300,00	Consulenza tecnico scientifica € 300,00
P10 Educazione scientifico-Tecnologica	€ 1.224,77	€ 1.224,77
P11 Ampliamento offerta formativa	Avanzo vincolato € 6.451,64	Tot. € 6.451,64 ripartite secondo quanto risulta dalla scheda illustrativa dell'aggregato (mod. B): Beni di consumo (materiali -carta-cancelleria) € 2.900,87 Manutenzione -noleggio-assicurazione



		ordinaria macchinari € 3215,50 Altre spese IVA € 335,27
P12 Formazione e aggiornamento	Avanzo di amministrazione vincolato € 881,75	Prestazioni professionali specialistiche € 881,75
P25 Educazione alla sicurezza e alla Legalità	Avanzo di amministrazione vincolato € 202,34	Giornali e pubblicazioni € 202,34
P28 Lettura intercultura	Avanzo vincolato € 536,34	Altre prestazioni professionali e specialistiche € 536,34
P30 Educazione ambientale ed alla salute	Avanzo vincolato € 530,54	Tot. € 530,54 ripartite secondo quanto risulta dalla scheda illustrativa dell'aggregato (mod. B): Incarichi al personale € 300,00 Beni di consumo € 230,54
R98	€ 100,00 sulla Dotazione ordinaria	€ 100,00 sulla Dotazione ordinaria
Z Disponibilità da programmare	€ 63.410,19	€ 63.410,19
TOTALE	€ 106.866,72	€ 106.866,72

L'importo delle Minute spese a disposizione del D.S.G.A. ,per piccole spese di gestione, risulta di € 400,00.

Per concludere, si può dire che essendo l'entità delle risorse limitata, e non essendo certo l'introito dei residui attivi anche per quanto riguarda quelli relativi all'USP, si procederà con la massima cautela, come sempre in questi ultimi anni, nell'impegno delle risorse, effettuando le spese che possono garantire un andamento della gestione comunque adeguato all'offerta del servizio all'utenza; per una programmazione che possa permettere di ampliare la gestione assumendo ulteriori impegni, sarà essenziale la riscossione dei residui, così come l'introito di cifre per il momento non accertate – in quanto non sono ancora giunte comunicazioni da parte degli Enti competenti – ma che generalmente vengono comunicate nei primi mesi dell'anno; ogni ulteriore risorsa verrà impiegata per migliorare il servizio offerto, tenendo conto che sempre di più i contributi dei privati appaiono essenziali per l'attività scolastica e la realizzazione del POF.

Arrone, 10 febbraio 2016

Il Presidente della Giunta Esecutiva
Dott.ssa Antonella Meatta