



N.1433
UNI EN ISO 9001:2008



PROGRAMMA ANNUALE 2015

Relazioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ Direttore dei servizi generali ed amministrativi➤ Dirigente Scolastico
Delibere:	<ul style="list-style-type: none">➤ Giunta Esecutiva del 13/02/2015➤ Consiglio di Istituto del 13/02/2015
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello A - Programma Annuale 2015➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie➤ Modello C – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014➤ Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione E.F. 2014➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa➤ Modello – Elenco residui al 31/12/2014
Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001➤ Avanzo di amministrazione E.F. 2014➤ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale per l'e.f. 2015 mail MIUR Prot. 18313 del 16/12/2014

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

Casale, 13/02/2015

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
(Rag. Etorina Bisaggio)

Relazione Programma Annuale 2015 predisposta dal direttore dei servizi generali ed amministrativi

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2015 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione E.F. 2014;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2015 - mail MIUR Prot. 18313 del 16/12/2014;
- del P.O.F. a.s. 2014/15;

Si specifica che la Giunta Esecutiva, non ha potuto predisporre il "Programma Annuale E.F. 2015" entro il 31 ottobre 2014 (come prevede il D.I. 44/2001 art. 2 c. 3) perché il MIUR ha comunicato la dotazione ordinaria 2015 su cui codesta scuola può far affidamento e le istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2015 in data 12 dicembre 2014.

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Agg. 01 Avanzo di amministrazione utilizzato
Voce 02 Avanzo vincolato € 107.051,37:

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2013 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2014 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D).

AGG/ PROG	VOCE		IMPORTO Vincolato	IMPORTO Non vincolato
A		ATTIVITA'		
	A01	Funzion. Amm.vo generale		15.342,56
	A02	Funz. Didattico genereale	0	37.893,91
	A03	Spese per il personale	3.370,49	
	A04	Spese di investimento	2.931,65	
		PROGETTI		
P	P01	Progetti POF	25.287,45	

P02	Progetto FONDO	3.968,38	
P03	Progetto viaggi di istruzione	9.887,04	
P04	Progetto integrazione alunni portatori di handicap	2.715,58	
P05	Progetto Patente Europea	3.037,40	
P06	Corso surrogatorio	23.913,65	
P07	Corso formazione docenti e personale ATA	82,50	
P09	Progetto Impariamo a proteggerci	4.906,43	
P10	ERASMUS PLUS	26.950,80	
	TOTALE	107.051,37	53.236,47
	Minor Accertamento Residuo Attivo		-850,00
	Minor Residuo passivo		605,18
Z01	Somma da programmare		164.263,57
	TOTALE avanzo Amm.ne	324.551,41	

Agg. 02 Finanziamento dello Stato
Voce 01 Dotazione Ordinaria € 24.813,31:

Come da comunicazione e-mail Prot. 18313 del 16/12/2014 la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2015 è pari ad **€ 14.853,33**, con nota prot. 1444 del 28/01/2015 in applicazione al DDG n. 422 del 29/12/2014 è stata assegnata un'ulteriore risorsa finanziaria aggiuntiva di € 9.959,98. Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) **per il periodo gennaio-agosto 2015** e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni come indicato nella e-mail.

La quota riferita al **periodo settembre-dicembre 2015** sarà oggetto di successiva integrazione.

La risorsa finanziaria di **€ 24.813,31** è stata determinata come di seguito specificato:

- **€ 14.853,33** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:
 - € **1.333,33** quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
 - € **0** quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
 - € **13.392,00** quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
 - € **128,00** quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
- **€ 9.959,98** quale quota per ulteriori risorse per il funzionamento così calcolato:
 - € **7.521,95** per esigenze connesse alle situazioni di "Sofferenza Finanziaria"
 - € **3.143,33** per il funzionamento didattico ai sensi art. 2 DDG n. 351 del 21/05/2014



N.1433
UNI EN ISO 9001:2008



ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

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 citate supplenze, detta somma di **€ 7.569,71** comunicato con nota prot. 556 del 14/01/2015 **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le regole illustrate nella mail 8110 al paragrafo "Supplenze brevi e saltuarie – gestione tramite cedolino unico".

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma che verrà assegnata a codesta scuola per l'a.s. 2014/15, finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il **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) e all'intesa del 2/10/2014;
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);
- l'attività di pratica sportiva;
- al finanziamento delle aree a rischio.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria oggetto di variazioni di bilancio:

- per le spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2015;
- 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. 2015;
- per l'alternanza scuola-lavoro sulla base del D.M. di cui all' art. 1 comma 601. Della Legge 296/2006 per e.f. 2015;
- per misure incentivanti per i progetti di cui art. 9 CCNL 29/11/2007;

- per attività complementari di educazione fisica;
- per i corsi di recupero, in aggiunta al FIS;

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio –Ufficio Settimo.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:

- Per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, si informa che, potranno essere disposte dal MIUR - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, integrazioni della risorsa finanziaria assegnata nella dotazione ordinaria per "**Supplenze brevi e saltuarie**". Le risorse verranno gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".
- Le somme che saranno comunicate dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, per gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2015** (quota 4/12^{mi} anno scolastico 2015/16) **non saranno previste in bilancio nè tantomeno accertate** in quanto gestite tramite il sistema del "Cedolino Unico".

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche
Voce 05 Comune vincolati € zero:

Nell'aggregato 04/05 verranno introitati i contributi che l'Amministrazione Provinciale comunicherà per le spese di funzionamento e per il rimborso spese telefoniche saldo esercizio precedente.

Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

Agg. 05 Contributi da privati
Voce 01 Famiglie non vincolati € 53.625,00:

Nel corso dell'esercizio 2015, verranno introitati le quote dei contributi scolastici per materiale di laboratorio, libretto scolastico ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Agg. 05 Contributi da privati
Voce 02 Famiglie vincolati € 45.650,00:

Nel corso dell'esercizio 2015, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, Assicurazione, contributi per corso Patente Europea e per corso Pet, ecc.



N.1433
UNI EN ISO 9001:2008



Agg. 05 Contributi da privati
Voce 03 Altri non vincolati € 12.000,00:

Nel corso dell'esercizio 2015, viste le convenzioni in essere, verranno introitati **€ 8.000,00** quale contributo della ditta GRUPPO ARGENTA distributore bevande, **€ 4.000,00** Contributi Fondazione BPN. Eventuali altri contributi e/o sponsorizzazioni di ditte, enti e privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Agg. 05 Contributi da privati
Voce 04 Altri vincolati € zero

Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

Agg. 07 Altre entrate
Voce 01 Interessi € 64,92:

Nel programma annuale è iscritta la somma di **€ 64,92** quali interessi dell' Istituto Tesoriere.

Determinazione delle uscite

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2015.

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo 2014	Finanziamenti 2015	TOTALE 2015	
A01	Funz.to amm.vo	€ 15.342,56	€ 19.381,96	€ 34.724,52	€ 149.418,47
A02	Funz.to didattico	€ 37.893,91	€ 43.122,90	€ 81.016,81	
A03	Corsi di recupero, ore ecc.	€ 3.370,49	0	€ 3.370,49	
A03	Supplenze brevi e saltuarie				
A04	Spese d'investimento	€ 2.931,65	€ 27.375,00	€ 30.306,65	
A05	Manutenzione edifici	€	€ -	€ 0	
P01	Progetti Legge 440	€ 25.287,45	€ 2.075,00	€ 27.362,45	€ 146.526,33
P02	Porgetti a carico FIS	€ 3.968,38	€ 4.002,10	€ 7.970,48	
P03	Viaggi istruzione	€ 9.887,04	€ 35.000,00	€ 44.887,04	
P04	Progetti per alunni diversamenti abili	€ 2.715,58	€	€ 2.715,58	
P05	Patente Europea	€ 3.037,40	€ 4.700,00	€ 7.737,40	
P06	Alternanza Scuola-lavoro	€ 23.913,65	€ 0	€ 23.913,65	
P07	Formazione	€ 82,50	€ 0	€ 82,50	
P09	Impariamo a proteggerci	€ 4.906,43	€ 0	€ 4.906,43	
P10	ERASMUS PLUS	€ 26.950,80	€ 0	€ 26.950,80	
R98	Fondo di riserva	€	€ 496,27	€ 496,27	
Totale spese		€ 160.287,84	€ 136.153,23	€ 296.441,07	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 164.263,57	€ -	€ 164.263,57	€ 164.263,57
Totale a pareggio		€ 324.551,41	€ 136.153,23	€ 460.704,64	

R98 Fondo Riserva € 496,27:

Importo calcolato, 2% sulla somma relativa alla dotazione ordinaria.

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare € 164.263,57:

La somma prevista risulta essere pari a € **164.263,57**. Secondo le indicazioni già fornite dalla nota MIUR prot. 10772 del 11/11/2010 sul Programma Annuale 2011, alla quale formalmente la nota sul programma annuale 2012 e 2013 fa richiamo, è opportuno inserire in tale aggregato una somma possibilmente pari all'importo dei residui attivi di competenza dello Stato, per essere certi di programmare spese per le quali c'è l'assoluta certezza di copertura finanziaria.

Considerato che i residui attivi MIUR ad inizio esercizio finanziario sono pari a € 178.512,01, di cui € 41.907,56 relativi agli anni 2004 e 2005 si è applicato la nota ministeriale.

In ogni caso, l'eventuale impiego delle quote di avanzo di amministrazione saranno subordinate alla effettiva realizzazione della disponibilità finanziaria.

Accertamenti E.F. 2015

In fase di stesura del Programma Annuale 2015 sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti di cui si ha certezza di riscossione a seguito comunicazioni ufficiali del MIUR, contributi dalle famiglie e dal Gruppo Argenta, dalla Fondazione BPN:

Agg./Voce	Acc.	Debitore - descrizione	Importo	Destinaz.
02/01	1	MIUR – Dotazione ordinaria 2015 per funzionamento	€ 19.317,04	A01
	2	MIUR – Dotazione ordinaria 2014 spese funz. didattico	€ 5.000,00	A02
	3	MIUR – Dotazione Ordinaria 2014 fondo di riserva	€ 496,27	R98
05/01	4	Contributi da famiglie e privati – cancelleria, libretto	€ 26.250,00	A02
	5	Contributi da famiglie e privati – Conto capitale	€ 27.375,00	A04
05/02	6	Contributi da famiglie e privati - Assicurazione	€ 6.375,00	A02
	7	Contributi da famiglie e privati – Corso Pet	€ 2.075,00	P01
	8	Contributi da famiglie e privati – Corso Patente Europea	€ 2.200,00	P05
	9	Contributi da famiglie e privati – Viaggi istruzione	€ 35.000,00	P03
05/03	10	Contributi da Gruppo Argenta – per funz. didattico	€ 1.497,90	A02
	11	Contributi da Fondazione BPN – per alunni	€ 4.000,00	A02
	12	Contributi da Gruppo Argenta - Progetti	€ 4.002,10	P02
	13	Contributi da Gruppo Argenta – Progetto”Patente Europea”	€ 2.500,00	P05
07/01	14	Interessi bancari	€ 64,92	A01
Totale accertamenti			€ 136.153,23	

LE@RDI



N.1433
UNI EN ISO 9001:2008



Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al **numero 14**, saranno oggetto di variazione di bilancio.

Casale, 13/02/2015

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
(Rag. Etorina Bisaggio)