



## Istituto Comprensivo "MORO – PASCOLI"

via Venezia,36 – 81022 Casagiove (Ce)

C.F. 93085870611 - Cod. Mecc. CEIC893002 – Codice Univoco Ufficio UFIOD3

e-mail: ceic893002@pec.istruzione.it - e-mail: ceic893002@istruzione.it

Prot. n. 48 B/15

Casagiove, 05/01/2017

### Relazione Programma Annuale 2017 ai sensi dell'art. 2 c. 3 D.I. 44/2001 predisposta dal direttore dei servizi generali ed amministrativi (allegato alla proposta di approvazione della Giunta esecutiva)

#### Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2017 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2016;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2017 - mail MIUR prot. 14207 del 29 settembre 2016 (*.....Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 periodo gennaio – agosto 2017*);
- del Piano Triennale dell'Offerta Formativa a.s. 2016/2019 approvato in data 20/10/2016 dal C.D.;

#### Determinazione delle entrate

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

##### **Agg. 01 Avanzo di amministrazione**

<b>Voce 01</b>	<b>Avanzo non vincolato</b>	<b>€ 30.200,00</b>
<b>Voce 02</b>	<b>Avanzo vincolato</b>	<b>€ 180.125,57</b>

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2017 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D).

##### **Agg. 02 Finanziamento dello Stato**

<b>Voce 01</b>	<b>Dotazione Ordinaria</b>	<b>€ 75.135,06 : (punti 5 + 6 + 7)</b>
----------------	----------------------------	----------------------------------------

#### **Comunicazione in via preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2017**

*Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIUR con nota 14207 del 29 settembre 2016 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2017**.*

*La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2017** sarà oggetto di successiva integrazione.*

#### **"5" Quota base Funzionamento e Revisori dei Conti: € 73.631,42**

La risorsa finanziaria assegnata, per il periodo gennaio - agosto 2017, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include 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. 21/2007, e comprende in particolare:

➤ **€ 16.006,00** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:

- a) € **1.333,33** quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
- b) € **666,67** quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
- c) € **13.760,00** quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
- d) € **0,00** quota per revisori dei conti;
- e) € **190,00** quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
- f) € **56,00** quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado

<b>Distribuzione su Attività:</b>	<b>A01 Funzionamento amm.vo</b>	<b>€ 12.000,00</b>
	<b>A02 Funzionamento didattico</b>	<b>€ 2.000,00</b>
	<b>A04 Spese d'investimento</b>	<b>€ 1.800,00</b>
	<b>Z Disponib.fin.da programm.</b>	<b>€ 49,25</b>
	<b>R98 – Fondo di riserva</b>	<b>€ 156,75</b>

**"6" Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie:** € **59.129,06** in quanto scuola con organico accantonato di collaboratori scolastici, quale quota 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 - agosto 2017.

All'acquisto si dovrà provvedere nel rispetto delle istruzioni già ricevute nel corso del corrente anno finanziario.

La spesa viene programmata in corrispondenza al tipo "03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi", conto "10 Servizi ausiliari".

<b>Distribuzione su Attività:</b>	<b>A01 Funzionamento amm.vo</b>	<b>€ 59.129,06</b>
-----------------------------------	---------------------------------	--------------------

**"7" Contratti di co.co.co. Per le attività tecniche e di segreteria:** € **0,00** per la remunerazione dei soggetti con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, in servizio a seguito dell'applicazione del Decreto Interministeriale 66/2001, per il periodo gennaio - agosto 2017.

**"8" – Cedolino Unico:**

**"8.1" Assegnazione per gli Istituti Contrattuali**

In base all'intesa sottoscritta in data 24 giugno 2016 si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio - agosto 2017, per la retribuzione accessoria è pari ad € **35.106,58** lordo dipendente ed è così suddivisa:

- a) € **28.295,88** lordo dipendente per il fondo delle istituzioni scolastiche;
- b) € **3.559,84** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- c) € **1.446,41** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- d) € **1.804,45** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, nè, 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".

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2016/2017, stipulato il 06/11/2016 con le RSU della scuola.

**Assegnazione per le supplenze brevi e saltuarie**

**Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento**, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2015/2016 il processo di liquidazione delle competenze "*NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari*" per

le supplenze brevi e saltuarie verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

#### **Agg. 02 Finanziamento dello Stato**

**Voce 04      Altri finanziamenti vincolati      € 0,00**

La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per:

- l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;
- le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio;
- le attività complementari di educazione fisica;
- le indennità di turno - festivi al personale educativo dei convitti nazionali ed educandati;
- l'indennità per la sostituzione del DSGA per l'intero anno scolastico;
- l'indennità di bilinguismo e trilinguismo;
- i compensi vari;
- i progetti di orientamento;
- il comodato d'uso libri.

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.

#### **Altre informazioni**

##### **Mensa gratuita**

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

##### **Accertamenti medico-legali**

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2016 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

##### **Tarsu/Tia**

Circa il pagamento della Tarsu/Tia sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni.

#### **Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche**

**Voce 05      Comune vincolati      € 0,00 (a.s. 2016/2017)**

Nella fase di stesura del presente Programma Annuale 2016 non ci è stato comunicato nessun importo; eventuali finanziamenti saranno contabilizzati nell'esercizio finanziario 2016 e saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

#### **Agg. 05 Contributi da privati**

**Voce 02 Famiglie vincolati € 41.965,00**

Nel corso dell'esercizio 2017, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, Assicurazione integrativa, Trinity, ecc. ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito degli effettivi importi in entrata.

Distribuzione su Attività:	A/A01 assicurazione	€ 6.000,00
Distribuzione su Attività:	A/A02 viaggi e visite guidate	€ 27.000,00
Distribuzione su Progetti:	P14 Progetto Trinity	€ 8.965,00

**Agg. 05 Contributi da privati****Voce 03 Altri non vincolati € 0,00**

Nel corso dell'esercizio 2017, 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. 07 Altre entrate****Voce 01 Interessi € 15,00**

Nel programma annuale viene iscritta una cifra presuntiva per gli interessi attivi del 2017; tale importo è calcolato sulla scorta degli interessi attivi riscossi nel corso 2016.

**Partite di giro:**

Il fondo minute spese, determinato in € 500,00 è gestito nelle partite di giro:

Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

**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 2016.

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo 2016	Finanziamenti 2017	TOTALE 2017	
A01	Funzionamento amministrativo	€ 71.869,94	€ 77.144,06	€ 149.014,00	€ 204.125,72
A02	Funzionamento didattico	€ 6.485,00	€ 29.000,00	€ 35.485,00	
A03	Spese di personale (no supplenze)	€ 1.202,75	€ 0,00	€ 1.202,75	
A04	Spese d'investimento	€ 594,06	€ 1.800,00	€ 2.394,06	
P14	Progetto Trinity	€ 0,00	€ 8.965,00	€ 8.965,00	
P15	10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-672	€ 2.173,40	€ 0,00	€ 2.173,40	
P16	10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-557	€ 4.891,51	€ 0,00	€ 4.891,51	
R98	Fondo di riserva	€ 0,00	€ 156,75	€ 156,75	€ 156,75
Totale spese		€ 87.216,66	€ 117.065,81	€ 204.282,47	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 122.952,16	€ 206,00	€ 123.158,16	€ 123.158,16
Totale a pareggio		€ 210.168,82	€ 117.271,81	€ 327.440,63	

**Accertamenti E.F. 2017**

In fase di stesura del Programma Annuale 2017 sono stati registrati in bilancio i seguenti accertamenti di cui si ha certezza di riscossione a seguito comunicazioni ufficiali del MIUR, delle delibere delle amministrazioni comunali e delle convenzioni in essere:

Agg./Voce	Acc.	Debitore - descrizione	Importo	Destinazione
02/01	1	MIUR – Dotazione ordinaria per funzionamento	€ 16.006,00	A01 € 12.000,00 A02 € 2.000,00 A04 € 1.800,00 Z € 49,25 R98 € 156,75
	2	MIUR – Dotazione ordinaria per contratto pulizie	€ 59.129,06	A01 € 59.129,06
05/02	3	Famiglie vincolati contributo anno 2017 Assicurazione	€ 6.000,00	A01 € 6.000,00

	Viaggi d'istruzione e visite guidate	€ 27.000,00	A02 € 27.000,00
	Progetto Trinity	€ 8.965,00	P14 € 8.965,00
	<b>Parziale</b>	€ 41.965,00	
<b>99/01</b>	Reintegro anticipazione fondo minute spese	€ 500,00	A01 € 500,00
	<b>Totale accertamenti</b>	€ 117.600,06	

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al **numero 3**, saranno oggetto di variazione di bilancio.

Il D.S.G.A.  
Rag.Domenica Bucci

Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3, comma 2, D.Lgs n. 39/1993