

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"
Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLEGATA AL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PREMESSA

Il seguente Programma annuale 2018 del 2° Circolo Didattico "M. Sanseverino" è stato predisposto con l'obiettivo primario di rendere concrete ed operative le intenzionalità formative del PTOF, cui si fa rinvio per quanto attiene a:

- Descrizione dell'Istituzione Scolastica e dei relativi contesti socio-ambientali
- Formulazione degli itinerari didattici curriculari ed extracurriculari
- Finalità istituzionali ed obiettivi specifici
- Risorse professionali

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

coadiuvato dal DSGA, ha predisposto il programma annuale per l'esercizio finanziario 2018, attenendosi alle istruzioni amministrativo- contabili fissate dalle normative vigenti.

Il Programma Annuale è stato articolato, nello spirito del quadro normativo contabile disegnato dal D. I. 44/2001, come una risorsa unitaria, fatti salvi i vincoli delle risorse finalizzate, che il Dirigente Scolastico ed il C.d.C., ciascuno per la parte di competenza, utilizzano in via prioritaria per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie della Istituzione Scolastica.

Il Piano si articola per obiettivi e per progetti, per cui la gestione finanziaria assume la caratteristica della interazione organica e della proiezione programmatica dell'offerta formativa rivolta all'utenza ed ha tenuto conto:

- dei risultati di gestione dell'E.F. 2017
- delle esigenze legate alle attività curriculari
- delle progettualità extracurriculari del PTOF e del Piano Integrato d'Istituto
- dell'analisi delle risorse logistiche, professionali, finanziarie disponibili per l'a.s. 2017/2018.

Gli aspetti programmatici definiti nel POF per l'a.s. 2017/2018 vengono concretizzati ed esplicitati nel Programma Annuale 2018 sulla base di finanziamenti previsti e prevedibili, per definire le priorità nell'assegnazione delle somme previste e delle attività da realizzare.



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

L'efficacia e l'efficienza da perseguire sono gli aspetti preminenti, sia per la formazione del personale che per il funzionamento amministrativo e didattico della scuola, alla luce delle recenti normative e direttive del MIUR, nel quadro di un'Offerta formativa, curriculare ed extrascolastica, differenziata e rispondente ai bisogni che l'utenza e il territorio esprimono.

Il Programma Annuale si esprime in termini di competenza, questo significa che nel Programma sono indicate le entrate, che hanno diritto ad essere rimosse, e le uscite, che si prevede di affrontare nel corso dell'esercizio finanziario. Nel Programma sono riportate, quindi, le relative entrate e uscite a prescindere dall'effettivo incasso degli accertamenti e dall'effettivo pagamento degli impegni assunti.

Il Decreto del 1 dicembre 2010, in attuazione della legge finanziaria 2010 (art. 2 comma 197) prevedeva, a partire dal 30 novembre 2010, poi modificata con il rinvio dell'inizio al 1 gennaio 2011 dal Decreto Tremonti (L. 78/2010), di effettuare il pagamento delle competenze accessorie spettanti al personale delle Amministrazioni dello Stato in modo congiunto alle competenze fisse.

A partire quindi dal 1 gennaio 2011 il pagamento delle competenze nette a favore dei dipendenti della scuola è disposto con un unico titolo di pagamento, "cedolino unico" con l'esposizione, su un'unica distinta mensile degli oneri fiscali, previdenziali e assistenziali e di ogni altra ritenuta.

Il Miur, quindi, assegna ad ogni scuola l'ammontare dei finanziamenti destinati al pagamento delle competenze accessorie che verranno gestite tramite il cedolino unico. È bene ricordare che tali finanziamenti non devono più essere inseriti nelle poste in entrata in sede di predisposizione del programma annuale. Le istituzioni scolastiche sono individuate come POS (punto ordinante di spesa) e pertanto provvederanno alla gestione dei fondi assegnati, in conformità con quanto previsto dalla contrattazione integrativa di istituto e nazionale e secondo le indicazioni del Miur fornite con la circolare sul programma annuale. Stessa procedura è stata attivata per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie.

Una volta ricevuta la comunicazione sui fondi assegnati, le istituzioni scolastiche dovranno comunicare a SPT gli elenchi del personale interessato alla liquidazione dei compensi, indicando il capitolo/piano di gestione per ciascun dipendente, l'importo lordo dipendente, l'anno a cui si riferisce il compenso. SPT ha proceduto così al calcolo delle competenze accessorie dovute al personale in questione. I risultati dell'elaborazione sono validati sia dal Dsga, sia dal Dirigente scolastico e trasmessi tramite SPT al SIRGS - sottosistema spese web - per la verifica di disponibilità.

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

I **tre criteri** alla base del Programma Annuale sono:

1. il **criterio d'efficacia**, ossia la capacità dell'istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa (**P.T.O.F.**);
2. il **criterio d'efficienza**, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
3. il **criterio d'economicità**, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono quanto meno compensare tutte le uscite.

I **sei principi** rispettati nel Programma Annuale sono:

1. il **principio di trasparenza**, significa che il Programma è chiaro e visibile in quanto le esposizioni sono di facile e comprensibile interpretazione, al fine di evitare qualsiasi equivoco e dubbio;
2. il **principio di annualità**, significa che il Programma redatto ha una durata annuale in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
3. il **principio di universalità**, significa che nel Programma Annuale sono considerate tutte le entrate e tutte le spese. Questo implica che la gestione della scuola è unica ed è unico anche il suo Programma. Quindi, nel Programma sono previste tutte le entrate e tutte le uscite, pertanto, in base a questo principio non sono ammesse gestioni fuori bilancio;
4. il **principio di integrità**, il Programma è redatto con il suddetto principio, in quanto le voci di entrata e d'uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi senza effettuare compensazioni tra entrate ed uscite;
5. il **principio di unicità**, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche, che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
6. il **principio della veridicità**, in quanto il Programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di uscita, con l'unico obiettivo di rendere il Programma Annuale quanto più vero e attendibile possibile.

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

ANALISI DELLE ENTRATE (MOD.A)

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2017, ammonta a euro **83.068,91** distinto tra vincolato e non vincolato come riportato nell'aggregato 01, voce 01 (non vincolato) e voce 02 (vincolato).

AGGREGAZIONE 01 – VOCE 01 (avanzo non vincolato)

01	01	01	AVANZO - PER SPESE CORRENTI	19.893,73
----	----	----	-----------------------------	-----------

AGGREGAZIONE 01 – VOCE 02 (avanzo vincolato)

Euro **63.175,18** quale somma economizzata durante l'anno 2017 per somme vincolate così come di seguito specificato:

01	02	02	AVANZO – FINANZIAMENTO INTEGRAZIONE ALUNNI H	5.451,55
01	02	03	AVANZO - CONTRIBUTO ALUNNI	310,59
01	02	04	AVANZO CONTRIBUTO COMUNE DI NOLA PER PICCOLA	12.733,74
01	02	05	AVANZO FINANZIAMENTO MENSA COMUNALE	4.713,00
01	02	06	AVANZO FINANZIAMENTO PON 10.1.1a - FSE PON - 2017-653	39.966,30
			TOTALE	63.175,18

AGGREGAZIONE 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

(Voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA)

02	01	01	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMM. VO E DIDATTICO	13.275,16
----	----	----	---	-----------

La dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico per l'E.F. 2017 di questa Istituzione Scolastica è determinata in € **13.275,16** come da comunicazione ministeriale (prot. N. 19107 del 28/09/2017).

AGGREGAZIONE 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

(Voce 03 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI)

Al momento non si prevedono ulteriori assegnazioni dal MIUR. Successive comunicazioni saranno oggetto di variazioni di bilancio.

AGGREGAZIONE 03

FINANZIAMENTO DALLA REGIONE

In merito a questa aggregazione non sono state fatte previsioni, le somme che dovessero essere accreditate saranno oggetto di variazioni al programma annuale nel corso dell'anno finanziario corrente.

AGGREGAZIONE 04

FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

In merito a questa aggregazione si iscrive la somma di **euro 12.733,74** derivanti da una convenzione con il Comune di Nola per finanziare i lavori di piccola manutenzione autonomamente. I finanziamenti dai Fondi Sociali Europei per progetti PON saranno oggetto di variazione di bilancio.

AGGREGAZIONE 05

CONTRIBUTI DA PRIVATI

In merito a questa aggregazione si iscrive a previsione la somma di **euro 7.500,00**, sulla scorta dell'esperienza del passato E.F., distinto tra **euro 3.500,00** vincolato e **euro 4.000,00** non vincolato ma certamente si procederà a successive variazioni appena saranno quantizzati i contributi dei genitori per assicurazione, visite guidate e MOF.

AGGREGAZIONE 07

ALTRE ENTRATE (Voce 01 – interessi)

Sulla scorta delle novità introdotte nei passati anni, cedolino unico ecc., si iscrive a bilancio la somma di € 0,00; eventuali incrementi saranno oggetto di variazione di bilancio.

PREVISIONE COMPLESSIVA DELLE ENTRATE € 103.844,07

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

ATTIVITA' A (Voce A 01 – Funzionamento amministrativo generale)

In questa voce è stata prevista la somma di **€ 19.110,28** provenienti per **€ 1.785,88** dall'avanzo di amministrazione non vincolato, **€ 4.713,00** dall'avanzo vincolato e **€ 12.611,40** provenienti dal comunicato contributo ordinario 2018. Tali finanziamenti, che saranno utilizzati per far fronte a tutte le spese previste per il buon funzionamento amministrativo generale, sulla scorta di quanto verificatosi nel decorso anno solare, si possono riassumere secondo il modello B allegato; tale modello diversifica la previsione per tipologia di spese dando un quadro chiaro dell'imputazione ai conti del finanziamento previsto. In questa cifra sono inclusi **euro 500,00** quale Fondo delle

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

Minute spese per il Direttore S.g.a . Tale importo verrà gestito con i vincoli imposti dal D.I. 44/2001.

AGGREGAZIONE A (Voce A 02 – funzionamento didattico generale)

In questa voce è stata prevista la somma di **€ 10.451,55** proveniente interamente dall'avanzo di amministrazione non vincolato € 5.000,00 e vincolato € 5.451,55 per integrazione alunni H e € 3.500,00 contributo delle famiglie vincolati.

Tali fondi saranno utilizzati per far fronte a tutte le spese previste per il funzionamento didattico generale, non rientranti nei progetti, e sono riassumibili secondo il dettagliato modello B allegato.

AGGREGAZIONE A (Voce A 03 – spese di personale)

Questa voce viene azzerata ai sensi della circolare n. 8110 del 17/12/2012 e della circolare n. 478 del 24/01/2013 .

AGGREGAZIONE A (Voce A 04 – spese di investimento)

Questa voce viene finanziata per € 2.500,00 dall'avanzo non vincolato. Si procederà ad eventuali variazioni di bilancio in caso di ulteriori finanziamenti.

AGGREGAZIONE A (Voce A 05 – spese di manutenzione edificio)

Questa voce viene finanziata dal Comune di Nola per spese di piccola manutenzione per € 12.733,74.

Le spese previste per le Attività, sono complessivamente pari a € 48.295,57

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

ANALISI DEI PROGETTI

AGGREGAZIONE P

Voce P- sottovoce 02 "Potenziamento".

Gli obiettivi e le finalità del progetto sono ampiamente descritte nella scheda descrittiva. I finanziamenti previsti ammontano ad € 2.000,00 provenienti per € 2.000,00 dal contributo alunni non vincolato.

Voce P- sottovoce 03 "L'Arte incontra il Corpo".

Il progetto si propone di creare uno spazio per le emozioni attraverso gli strumenti dell'arte, uno spazio dedicato al dialogo con sé stessi e gli altri, volto a riscoprire il nostro corpo esterno e la nostra parte più interna. Le immagini simboliche stimolano la comunicazione poiché creano un ponte di collegamento tra la realtà e l'immaginario. Il laboratorio artistico può aiutare la persona a crescere, a emergere dall'ombra, superando i vari ostacoli emotivi. Attraverso il colore, le forme pittoriche e il disegno le persone possono rappresentare vissuti ed emozioni.

Gli obiettivi e le finalità del progetto sono ampiamente descritte nella scheda descrittiva. I finanziamenti previsti ammontano ad € 4.310,59 provenienti dall'avanzo non vincolato per € 2.000,00 e per € 310,59 dall'avanzo vincolato e dal contributo alunni non vincolato per € 2.000,00.

Voce P-Sottovoce 06 progetto "PON 10.1.1a - FSE PON - 2017- 653"

Gli obiettivi e le finalità del progetto sono ampiamente descritte nella scheda descrittiva. I finanziamenti previsti ammontano ad € 39.966,30 provenienti interamente dall'avanzo vincolato.

Voce P-Sottovoce 23 progetto "Aggiornamento docenti e ATA"

Questo progetto è finanziato dagli avanzi non vincolati per la formazione e l'aggiornamento del personale tutto.

Gli obiettivi e le finalità del progetto sono ampiamente descritte nella scheda descrittiva. I finanziamenti previsti ammontano ad € 3.000,00 provenienti dall'avanzo vincolato.

Voce P – Sottovoce 24 progetto "Legge 81/08"

Gli obiettivi e le finalità del progetto sono descritte nella scheda descrittiva. I finanziamenti previsti ammontano ad euro 2.000,00 finanziati dall'avanzo non vincolato.

Le spese previste per i Progetti, sono complessivamente di € 51.276,89

AGGREGAZIONE R

Voce R98 – "FONDO DI RISERVA"

In questa voce è stata prevista la somma complessiva di € 663,76 percentuale del 5% del contributo ordinario, quale fondo di riserva.

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

AGGREGAZIONE Z

DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DA PROGRAMMARE

Dall'esame del mod. A risulta una disponibilità finanziaria da programmare pari a € 3.607,00 relativa a economie varie confluite nell'avanzo di amministrazione.

Per una analisi approfondita dell'utilizzo del Fondo dell'Avanzo di Amministrazione e della natura delle spese suddivise per tipologia si fa riferimento agli allegati mod. B, situazione amministrativa, mod. D, utilizzo avanzo amministrazione, mod. E, riepilogo per conti economici.

TOTALE A PAREGGIO € 103.844,07

Il Programma per l'esercizio finanziario 2018, così come strutturato, commisura il totale delle entrate e delle spese che si potranno realmente verificare ed attuare nel corso dell'esercizio e complessivamente le risorse impegnate dovrebbero consentire la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal PTOF:

I. NEI RIGUARDI DEGLI STUDENTI

Promuovere il Successo Formativo, inteso come possesso di conoscenze, abilità, comportamenti per vivere senza disagio nella società multiculturale attraverso l'adozione delle seguenti azioni strategiche:

- Ampliamento degli orizzonti culturali: progetti particolari di arricchimento in aree disciplinari e interdisciplinari, gite di istruzione e uscite didattiche progettate dai docenti per potenziare la dimensione formativa.
- Partecipazione attiva degli alunni: laboratorio, orientamento e valorizzazione delle capacità individuali, partecipazione a gare e progetti organizzati dagli Enti locali e da Associazioni del territorio, ecc.

II. NEI RIGUARDI DEI DOCENTI

Valorizzare e potenziare gli elementi caratterizzanti la professionalità docente (conoscenze disciplinari, competenze metodologiche, competenze pedagogiche, competenze organizzativo relazionali) attraverso l'adozione delle seguenti azioni strategiche:

- Utilizzo delle risorse tecnologiche della scuola per arricchire la didattica e per facilitare la comunicazione interna.
- Partecipazione alla gestione organizzativa della Scuola: coordinatori di interclasse, coordinatori di dipartimento e di commissioni, responsabili di laboratori, referenti di progetti, tutor dei nuovi docenti, collaboratori continuativi del dirigente e figure strumentali per il POF.
- Riflessione sistematica sul proprio bagaglio culturale e sulla propria pratica didattica al fine di far emergere i punti forti di una moderna professionalità docente.

DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO "MARIA SANSEVERINO"

Via A Ciccone n°18, 80035 Nola (NA) - cod. fiscale 92019730636 Tel. Fax. 081 8234612
www.cdnolasanseverino.gov.it NAEE15300C@istruzione.it naee15300c@pec.istruzione.it

III. NEI RIGUARDI DEL PERSONALE ATA

Valorizzare e potenziare le professionalità per ricavarne contributi utili alla piena realizzazione del POF attraverso l'adozione delle seguenti azioni strategiche:

- In particolare dovranno essere incentivati e potenziati: l'utilizzo delle tecnologie informatiche; la cura e la piccola manutenzione delle sedi; la vigilanza sugli studenti intesa a far crescere negli stessi il senso di appartenenza alla propria Scuola; il potenziamento dei servizi amministrativi; la valorizzazione delle possibilità strumentali della scuola, anche col potenziamento dei laboratori.

IV. NEI RIGUARDI DELLE FAMIGLIE

Costruire la condivisione del patto scuola – famiglie attraverso l'adozione delle seguenti azioni strategiche:

- Attenzione alla comunicazione: efficacia/efficienza di circolari, assemblee, ricevimenti, diffusione di documentazioni, rilevazione di opinioni delle famiglie.
- Utilizzo del sito web della Scuola.

V. NEI RIGUARDI DEL TERRITORIO

Valorizzare il ruolo della Scuola nel territorio attraverso l'adozione delle seguenti azioni strategiche:

- Progetti di intervento culturale con partecipazione di esperti esterni e in collaborazione con il Comune di Nola.
- Collaborazione con scuole del territorio in specifici progetti didattici e/o di ricerca.
- Collaborazione con altri soggetti in iniziative formative rivolte agli adulti genitori e docenti, compatibilmente con le esigenze della Scuola.
- Protocolli di intesa con Enti e Associazioni culturali e/o di Volontariato per la realizzazione di percorsi formativi di arricchimento rivolti agli alunni e ai genitori degli alunni.

Il Programma Annuale, corredato delle scritture contabili, curate dal Direttore dei S.G.A., che ne costituiscono parte integrante, verrà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per acquisire il parere di regolarità contabile e sarà immediatamente esecutivo dopo l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Nicoletta Albano