



DIREZIONE DIDATTICA STATALE "GIOVANNI LILLIU"

Via Garavetti 1, 09129 CAGLIARI - tel. 070492737 - fax 070457687

Cod. fiscale 92168610928 - Cod. meccanografico CAEE09800R

www.direzionedidatticagiovanlilliu.gov.it caee09800r@istruzione.it

caee09800r@pec.istruzione.it

Prot.:0000063

Data:11/01/2016

Titolo/Cl./Fasc B15a

RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

PREMESSA

In ottemperanza all'art.2 del D.I. n.44 del 01/02/2001 (Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche"), la Giunta Esecutiva propone all'esame del Consiglio di Circolo la presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA), che illustra i criteri seguiti per l'elaborazione del PROGRAMMA ANNUALE per l'esercizio finanziario 2016.

Il Programma Annuale viene altresì sottoposto al parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti.

Il PROGRAMMA ANNUALE è stato elaborato e predisposto in applicazione del suddetto decreto interministeriale e successive modificazioni e integrazioni.

L'esercizio finanziario ha inizio il 01/01/2016 e termina il 31/12/2016.

PRESENTAZIONE

Il Programma Annuale è redatto in funzione del Piano dell'Offerta Formativa e della situazione scolastica generale, di cui si riportano i dati relativamente agli alunni e alle risorse umane:

POPOLAZIONE SCOLASTICA E RISORSE UMANE A.S. 2015/16 (situazione al 31/12/15):

Plessi	Cl./Sez.	Alumni	PERSONALE						Addetti Pulizie (Ex LSU)
			Docenti	DS	ATA			Totale	
					Dsga	AA	CS		
Infanzia Via Zeffiro	3	70	8				2	10	1
Infanzia Via Quesada	5	120	14				2	16	1
Totali Scuola Infanzia	8	190	22	0	0	0	4	26	2
Primaria Via Garavetti	15	346	35				4	39	2
Primaria Via Caboni	12	288	23				3	26	2
Totali Scuola Primaria	27	628	58	0	0	0	7	65	4
Direzione/Segreteria				1	1	6		7	
Totali Direzione	35	818	80	1	1	5	11	98	6

La Direzione Didattica Statale "Giovanni Lilliu" comprende: la scuola primaria di Via Garavetti, la scuola primaria "Antioco Casula Montanaru" di Via Caboni, la scuola dell'Infanzia "SS. Giorgio e Caterina" ospitata temporaneamente in via Zeffiro, la scuola dell'infanzia "Maria Immacolata" di Via Quesada.

L'istituzione scolastica utilizza edifici e spazi di proprietà del Comune di Cagliari. Per quanto attiene alla situazione edilizia, si rimanda al DOCUMENTO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI, elaborato ai sensi del D. L.vo 81/08.

Secondo l'art.1 c.2 del citato decreto n.44, tutte le risorse disponibili per la nostra Istituzione Scolastica sono state destinate, in coerenza con le indicazioni del PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione e formazione proprie dell'istituzione scolastica autonoma, che opera secondo quanto disposto dal D.P.R. n.275 dell'8/3/99 (Regolamento dell'autonomia scolastica), emanato ai sensi dell'art.21 della Legge 59 del 15/3/97. Si rimanda pertanto al PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA 2015/2016, pubblicato sul sito web istituzionale, per l'analisi del territorio, del contesto socio-culturale, della programmazione educativa e didattica, dell'ampliamento dell'offerta formativa.

Con questo programma la Direzione Didattica intende perseguire i seguenti obiettivi:

- un migliore assetto organizzativo e amministrativo dell'istituzione scolastica, che consenta lo svolgimento regolare delle attività didattiche, principale finalità della Scuola;
- l'ampliamento e l'innalzamento qualitativo della preparazione degli alunni, mediante una più vasta e articolata offerta formativa;
- il miglioramento della preparazione del personale docente e non docente, attraverso corsi di formazione e di aggiornamento;
- l'ampliamento e l'ammodernamento della dotazione di attrezzature, laboratori, materiale per gli uffici e per la didattica;
- un più razionale utilizzo degli edifici scolastici, nel rispetto della normativa vigente sulla prevenzione e la sicurezza.

IL PROGRAMMA ANNUALE

Il PROGRAMMA ANNUALE è il documento contabile, predisposto dal Dirigente Scolastico, sulla base del quale si svolge l'attività finanziaria dell'istituzione scolastica. È redatto su modelli forniti dal Ministero ed elaborati dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; in questa relazione viene analiticamente illustrato il Modello 'A', che essendo costituito dal totale delle entrate e dal totale delle spese, può essere considerato la sintesi del Programma Annuale.

Il P.A. è stato elaborato tenendo conto delle comunicazioni del MIUR sulla Dotazione Ordinaria, nonché delle assegnazioni comunicate e/o previste dagli Enti Locali (in base agli oneri in capo ad essi derivanti da specifiche normative, come ad esempio la L. R. 31/84) e da privati. Ad esse vanno sommate le risorse costituite dall'avanzo di amministrazione.

Le entrate sono raggruppate in *Aggregati*, identificati con le sigle da A01 a A08. Per la nostra scuola, nel corrente anno, non si prevedono gli aggregati relativi alle *Gestioni economiche* (A06), alle *Altre entrate* (A07) e ai *Mutui* (A08), né si prevedono entrate nell'aggregato *Finanziamenti dalla Regione* (A03); se la Direzione dovesse essere ammessa al finanziamento di progetti regionali, si provvederà con la variazioni al Programma Annuale.

Le spese sono raggruppate in *Aggregati*, identificati come *A-Attività* (numerate da A01 ad A05) e come *P-Progetti* (identificati con la lettera P e un numero progressivo). Fra le uscite non si prevedono gli aggregati *G-Gestioni Economiche* e *R-Fondo di riserva*.

Nell'aggregato *Z-Disponibilità finanziaria da programmare* confluiscono le somme relative ad 'avanzo di amministrazione dallo Stato non vincolato' per 'Spese di Pulizia ex LSU' e 'Spese per supplenze'.

ENTRATE

Le risorse finanziarie di cui si prevede possa disporre la Direzione Didattica per il 2016 e sulle quali si basa il PROGRAMMA ANNUALE sono complessivamente pari a € 558.155,71, così suddivisi:

Aggregato 01

Avanzo di amministrazione, ossia il totale delle risorse provenienti dall'esercizio precedente, è pari a € **428.248,77**.

Di seguito si veda la tabella analitica elaborata dal DSGA.

Avanzo di Amministrazione 2015		Importo
A1	Funzionamento amministrativo generale	59.376,85
A2	Funzionamento didattico generale	8.598,11
A3	Spese di personale	5.140,75
A4	Spese d'investimento	4.908,91
A5	Manutenzione edifici	5.797,53
Avanzo Attività		83.822,15
P1	Formazione del personale	5.135,75
P2	Ampliamento offerta formativa	29.563,52
P3	Decentramento mensa	5.931,52
P8	Piano Nazionale Scuola Digitale	112.005,00
P9	Un posto per tutti	61.400,94
P11	Migliorie edifici e arredi scolastici	50.000,00
Avanzo Progetti		264.036,73
Totale Avanzo complessivo Mod H		347.858,88
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	80.389,89
Totale Avanzo complessivo Mod J		428.248,77

Come già negli anni precedenti, l'avanzo di amministrazione ammonta ad una somma considerevole, il che può far pensare che la nostra Scuola non spenda le risorse che ha a disposizione. In realtà, se si osservano le tabelle su riportate, si vede che il totale comprende quattro somme considerevoli:

€ 59.376,85 nel funzionamento generale, di cui € 41.013,01 sono destinati al servizio di pulizia degli edifici scolastici;

€ 112.005,00 del Piano Nazionale Scuola Digitale, vincolati all'acquisto di attrezzature tecnologiche per conto del MIUR, destinate ad una rete di scuole

della provincia di Cagliari. Per quest'ultima voce si è ancora in attesa di comunicazioni da parte del Ministero;

€ 61.400,94 nel P9 'Un posto per tutti': si tratta di somme che il Comune di Cagliari ha erogato o prevede di erogare per combattere la dispersione scolastica e che noi utilizziamo in quel progetto;

€ 50.000,00 nel P11: somme destinate ad altri scopi e inutilizzate da anni, che abbiamo deciso lo scorso anno di finalizzare a miglorie degli edifici e ad acquisto di arredi e attrezzature scolastiche.

Aggregato 02

Finanziamenti dallo Stato. Entrate pari a € **70.235,94**, provenienti dal Ministero dell'Istruzione. Comprendono il fondo per il funzionamento e i fondi per il servizio di pulizia (svolto dalla cooperativa Karalis con l'utilizzo degli addetti ex LSU).

Aggregato 04

Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche. Entrate previste pari a € **45.871,00**, provenienti dal Comune di Cagliari.

I fondi del Comune hanno le seguenti destinazioni:

- ✓ Fondi di Rotazione: Manutenzione edifici, Spese per arredi e uffici,
- ✓ Fondi L.R. 31/84 (per progetti e funzionamento didattico).

Aggregato 05

Contributi da privati, € **13.800,00**. Le entrate iscritte in questo aggregato sono quelle erogate dalle famiglie per l'assicurazione degli alunni, per spettacoli teatrali e viaggi d'istruzione. La somma è notevolmente inferiore a quella degli scorsi anni, poiché le quote per il servizio mensa saranno versate direttamente dalle famiglie al Comune.

Si riporta la tabella analitica elaborata dal DSGA.

PROGRAMMA ANNUALE 2016 - ENTRATE				
02	FINANZIAMENTO DALLO STATO		Parziali	Totali
	01	Dotazione Ordinaria (ex DM 21/07 e note n. 18313 del 16/12/14, n. 1444 del 28/01/15)		70.235,94
	6	Fondo per il funzionamento		11.106,88
		Funzionamento Amministrativo	3.702,30	
		Funzionamento Didattico	3.702,29	
		Spese di Investimento	3.702,29	
	7	Pulizie		59.129,06
TOTALE FINANZIAMENTO DALLO STATO				70.235,94

04	FINANZIAMENTO DA EE LL		Parziali	Totali
	05	Comune fondi vincolati		45.871,00
		Fondi di Rotazione - Manutenzione edifici	11.000,00	
		Fondi di Rotazione - Spese per arredi e ufficio	9.500,00	
		Fondi LR 31/84	25.371,00	
TOTALE FINANZIAMENTO DA EE LL				45.871,00
05	CONTRIBUTO DA PRIVATI		Parziali	Totali
	02	Vincolati		13.800,00
		Contributi famiglie per assicurazione alunni	3.800,00	
		Contributi famiglie per progetti, spettacoli e viaggi d'istruzione	10.000,00	
TOTALE CONTRIBUTO DA PRIVATI				13.800,00
99	PARTITE DI GIRO		Parziali	Totali
	01	Reintegro anticipo al Direttore SGA		400,00
Entrate in conto competenza				129.906,94
Avanzo				428.248,77
Totale Entrate				558.155,71

Le Partite di giro costituiscono l'anticipazione al DSGA per le minute spese.

SPESE

La distribuzione delle entrate fra gli aggregati di spesa è finalizzata al raggiungimento degli obiettivi indicati nella presentazione.

Di seguito si elencano le tipologie di spesa per gli aggregati 'Attività' e 'Progetti'.

Aggregato A 'Attività'

A01 Funzionamento amministrativo generale

Spese di funzionamento amministrativo di carattere generale, quali l'acquisto di cancelleria, stampati, registri, materiale di pulizia; spese postali, telefoniche; spese per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature ed attrezzature degli uffici; spese per visite fiscali; spese per la sicurezza; spese per l'assicurazione alunni; spese per le pulizie (lavoratori ex LSU).

A02 Funzionamento didattico generale

Spese per l'acquisto di libri e riviste, riferiti all'attività didattica; per l'acquisto del materiale di facile consumo, per gli acquisti e i rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche; tutte le altre spese afferenti ad esigenze connesse con l'attività didattica.

A03 Spese di personale

Spese per incentivi al personale.

A04 Spese di investimento

Spese per acquisti di beni mobili non imputabili ad uno specifico progetto, quali ad esempio arredi, hardware, fotocopiatori.

A05 Manutenzione edifici

Spese per riparazione, manutenzione, adeguamento degli edifici scolastici e relativi materiali.

Di seguito si riporta la tabella elaborata dal DSGA, che evidenzia la distribuzione delle risorse fra le diverse attività (con l'indicazione della loro origine) e le relative previsioni di spesa.

ANALISI SPESE PREVISTE PER SINGOLA ATTIVITÀ (con indicazione Entrate):

A1		Funzionamento Amministrativo Generale	Parziali	Totali
Entrate				135.508,21
1	1	Avanzo non vincolato	52.252,53	
		A1 Stato Pulizie	41.013,01	
		A1 Stato Dot. Ord.	7.354,71	
		A1 Altro	3.884,81	
	2	Avanzo vincolato	7.124,32	
		Avanzo vincolato - A1 Famiglie Assicurazione	1.006,70	
		Avanzo vincolato - A1 Stato Residui Funz. Amm.Did.	2.920,38	
2	1	6 Stato Dotazione Ordinaria - Fondi Funzionamento	3.702,30	
		7 Stato Dotazione Ordinaria - Pulizie	59.129,06	
4	5	Finanziamenti da EE LL - Comune Fondi Rotazione	9.500,00	
5	2	Contributi Privati Vincolati (Assicurazione)	3.800,00	
Uscite				135.508,21
1		Spese per compensi al Personale Ata	3.407,67	
2		Cancelleria e stampati - Riviste e pubblicazioni	804,52	
	3	Materiale e accessori (mat. special., informatico, etc.)	2.500,00	
3	10	Medicinali e materiale igienico-sanitario	2.500,00	
		1	Servizi da terzi - Consulenze (Informatiche e altro)	1.000,00
	2	3 Servizi da terzi - Assistenza medico-sanitaria	3.197,24	
	6	Servizi da terzi - Manutenzioni Hardware e software, reti, etc.	3.500,00	
	7	Servizi da terzi - Noli hardware e Licenze d'uso di software	8.000,00	
	8	1 Servizi da terzi - Spese telefonia fissa	5.000,00	
	10	2 Servizi da terzi - Pulizie	100.142,07	
	12	3 Servizi da terzi - Spese per Assicurazione Alunni	4.806,70	
4	1	1 Altre spese (postali, carte e valori, etc.)	250,00	
7	1	3 Oneri finanziari - Spese bancarie	400,00	

A2		Funzionamento Didattico Generale		Parziali	Totali
Entrate					24.985,90
1	1	Avanzo non vincolato		8.598,11	
		A2 Stato Dotazione Ordinaria		7.641,89	
		A2 Altro		956,22	
2	1	6	Stato - Dotazione Ordinaria - Fondi Funzionamento	3.702,29	
4	5		Finanziamenti da EE LL - Comune LR 31/84	12.685,50	
Uscite					24.985,90
2	1		Cancelleria e stampati - Riviste e pubblicazioni	5.500,00	
	2		Giornali e riviste	500,00	
	3		Materiale e accessori	11.985,90	
6	3		Beni mobili (Attrezzature, mat. bibliografico, etc)	7.000,00	

A3		Spese di Personale		Parziali	Totali
Entrate					12.140,75
1	1	Avanzo non vincolato		5.140,75	
		A3 Altro		5.140,75	
4	5		Finanziamenti da EE LL - Comune Fondi Rotazione	7.000,00	
Uscite					12.140,75
1			Incentivi al Personale	12.140,75	

A4		Spese di Investimento		Parziali	Totali
Entrate					8.611,20
1	1	Avanzo non Vincolato - A4 Stato Dotazione Ordinaria		4.908,91	
2	1	6	Stato - Dotazione Ordinaria - Fondi Funzionamento	3.702,29	
Uscite					8.611,20
6	3		Beni mobili (Attrezzature)	8.611,20	

A5		Manutenzioni edifici		Parziali	Totali
Entrate					9.797,53
1	2	Avanzo vincolato - A5 Fondi Rotazione		148,21	
		Avanzo vincolato - A5 Economie Mensa		5.649,32	
4	5		Finanziamenti da EE LL - Comune Fondi Rotazione	4.000,00	
Uscite					9.797,53
2	3		Beni di consumo e materiali per Manutenzione Ordinaria immobili	3.000,00	
3			Servizi da terzi (Manutenzione Ordinaria immobili e altri Servizi)	6.797,53	

				Entrate	Uscite
Totale Attività				191.043,59	191.043,59

Aggregato P 'Progetti'

L'aggregato comprende i progetti relativi a:

- ✓ (P01) corsi di formazione e aggiornamento del personale docente e ATA;
- ✓ (P02) progetti di ampliamento dell'offerta formativa, manifestazioni, concorsi, spettacoli, viaggi d'istruzione e visite guidate;
- ✓ (P03) servizio mensa per alunni e personale;
- ✓ (P08) Piano Nazionale Scuola Digitale; come detto sopra, la nostra Direzione è 'punto ordinante' per l'acquisto di attrezzature tecnologiche per conto del MIUR, destinate a una rete di scuole della provincia di Cagliari.
- ✓ (P09) "Un posto per tutti": prosegue il progetto degli scorsi anni. Il Consiglio di Circolo ha deliberato di utilizzare i fondi disponibili dalle economie del servizio mensa. Con dette risorse saranno retribuiti docenti interni ed educatori esterni che interverranno nelle classi con attività di sostegno, recupero, progetti educativi specifici.
- ✓ (P11) miglorie edifici, attrezzature e arredi scolastici.

Di seguito si riporta la tabella elaborata dal DSGA, che indica la distribuzione delle risorse fra i diversi progetti e le relative previsioni di spesa.

ANALISI SPESE PREVISTE PER SINGOLO PROGETTO (con indicazione Entrate):

P1		Formazione Personale		Parziali	Totali
Entrate					5.135,75
1	1	Avanzo non Vincolato - Stato (A3)		3.771,27	
		Avanzo non Vincolato - Altro		1.364,48	
Uscite					5.135,75
3	5	2	Prestaz. servizi da terzi	5.135,75	
P2		Ampliamento Offerta Formativa		Parziali	Totali
Entrate					52.249,02
1	1	Avanzo non Vincolato - Stato (A1 Dotaz. Ord.)		3.598,78	
	2	Avanzo Vincolato - Contributi Famiglie		25.964,74	
4	5	Finanziamenti da EE LL - Comune LR 31/84		12.685,50	
5	2	Contributi famiglie alunni		10.000,00	
Uscite					52.249,02
1			Spese per incentivi al personale	5.000,00	
3			Servizi da terzi (Esperti, viaggi, etc) per Progetti	51.249,02	
4	2	4	Altre spese (partecipazioni e iscrizioni a concorsi didattici)	1.000,00	
P3		Decentramento Servizio mensa scolastica		Parziali	Totali
Entrate					5.931,52
1	2	Avanzo Vincolato - Comune		5.931,52	
Uscite					5.931,52
3	9		Prestaz. Servizi da terzi (pasti alunni e personale)	5.931,52	

P8		Piano Nazionale Scuola Digitale		Parziali	Totali
Entrate					112.005,00
1	2		Avanzo Vincolato - Stato	112.005,00	
Uscite					112.005,00
6	3		Spese investimento	112.005,00	
P9		Progetto Un posto per tutti		Parziali	Totali
Entrate					61.400,94
1	2		Avanzo Vincolato - Comune P3 Economie Mensa	61.400,94	
			Avanzo Vincolato - Comune P3 Antidispersione		
Uscite					61.400,94
1			Spese di personale	25.000,00	
3	2		Prestazioni da terzi (professionali e specialistiche)	36.400,94	
P1		Migliorie edifici, arredi e attrezzature didattiche		Parziali	Totali
Entrate					50.000,00
1	1		Avanzo non Vinc. - Z01 Dispon. Fin. da programmare (Spese Pulizia Lsu)	50.000,00	
Uscite					50.000,00
3	6	1	Servizi da terzi - Manut. immobili	15.000,00	
		2	Servizi da terzi - Manut. mobili arredi e accessori	15.000,00	
6	3		Beni mobili (Attrezzature)	20.000,00	
				Entrate	Uscite
Totale Progetti				286.722,23	286.722,23

	Entrate	Uscite
Attività	191.043,59	191.043,59
Progetti	286.722,23	286.722,23
Totale	477.765,82	477.765,82
Z01 - Disponibilità Finanziaria da programmare	80.389,89	80.389,89
Fondo di riserva	0,00	0,00
Totale a pareggio	558.155,71	558.155,71

Nell'Aggregato Z01 sono confluiti i seguenti fondi:	
Avanzo Stato non vincolato - Spese di Pulizia LSU	52.389,89
Avanzo Stato non vincolato - Spese per supplenze	28.000,00
Totale Z01 - Disponibilità Finanziaria da programmare	80.389,89

Si ricorda che il Programma Annuale è un bilancio di previsione. Eventuali variazioni verranno sottoposte all'approvazione del Consiglio di Circolo non appena si avrà conoscenza degli stanziamenti disposti dal MIUR, dalla Regione, dal Comune o da altri soggetti pubblici e privati.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Francesco Manconi

IL D.S.G.A.
Andrea Cabras