



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“S. GIOVANNI BOSCO”

Via Trento, 36 - 81050 PORTICO DI CASERTA (CE) – Distretto Scolastico 16



Codice Meccanografico: CEIC82900P – Codice Fiscale: 80106720610

CONTATTI: Tel. DS 0823695009 – Tel.DSGA 0823691434 - Tel./Fax Segr. 0823691434

E-mail: ceic82900p@istruzione.it PEC ceic82900p@pec.istruzione.it

Sito Web: www.icboscoporticodicaserta.gov.it

Prot. N. 8/C3

Portico di Caserta, 07/02/2014

Al **Dirigente Scolastico**
Ai **Revisori dei Conti**

Documento del DSGA

a corredo della relazione al Programma annuale 2014

PREMESSA

La stesura del Programma Annuale per il 2014 si basa sulla [Circolare Ministeriale del 11.12.2013](#) (e-mail noreply “Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2014”) nella quale si comunica che **la risorsa finanziaria calcolata sulla base del DM n. 21/07 per la definizione dei parametri dimensionali e di struttura da iscrivere nel bilancio in entrata in conto competenza ammonta ad € 65.238,39 quota riferita al periodo gennaio-agosto 2014**, mentre la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2014 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

Il Ministero ha assegnato la somma di € 22.166,74 lordo dipendente quale dotazione finanziaria **finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali** relativi al periodo gennaio-agosto 2014. Questo budget, in applicazione dell'art.2 comma 197 della L. 191/2009 (Legge Finanziaria 2010 concernente il cd. **Cedolino Unico**), non dovrà essere prevista in bilancio e, pertanto, non accertata.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- “Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente” (art. 1 c. 2)
- “La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità” (art. 2 c. 2)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (LEGGE FINANZIARIA 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle “competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato” e l'altro al “funzionamento delle istituzioni scolastiche”.

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Le risorse finanziarie, di cui dispone l'Istituto Comprensivo e sulle quali si basa il Programma Annuale 2014 sono complessivamente pari a **€ 601.600,10** così suddivise:

Aggregato 01: Avanzo di amministrazione:

01		Avanzo di amministrazione	530.471,04
	01	<i>Non vincolato</i>	38.693,63
	02	<i>Vincolato</i>	491.777,41

Nell'esercizio finanziario 2013 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 530.471,04 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 38.693,63 senza vincolo di destinazione e di € 491.777,41 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 169.237,52.

Dalla Situazione amministrativa alla data del 31/12/2013 (Mod. C) risulta un Avanzo di amministrazione di € 530.471,04 di cui € 491.777,41 sono fondi con vincolo di destinazione così suddivisi:

N.	Provenienza 2012	Descrizione	Importo	Destinazione 2013
1	A02	Finanziamento sussidi alunni H	3.732,26	A02
2	A02	Contributo straordinario regione Molise	1.408,00	A02
3	A01	Processo di dematerializzazione	2.681,00	A01
4	A01	Contributo funzionamento amm.vo	6.109,33	A01
5	P184	PON C.3-FSE-2010-460	10.601,12	P184
6	P209	Progetto frutta nelle scuole	1.301,75	P209
7	P210	PON E.1-FESR-2011-308	1.197,48	P210
8	P212	PON C.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2011-679	169.849,56	P212
9	P213	PON C.3-FESR06_POR_CAMPANIA-2011-566	51.494,91	P213
10	P214	PON C.4-FESR06_POR_CAMPANIA-2011-549	65.498,22	P214
11	P215	PON C.5-FESR06_POR_CAMPANIA-2011-464	817,91	P215
12	P217	PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98	75.000,00	P217
13	P218	PON C.1-FSE-2013-995	62.607,13	P218
14	P219	PON D.1-FSE-2013-384	7.392,86	P219
15	A01	Formazione e aggiornamento personale	9.625,54	P220
16	A03	Ritenute previden. ed assist. ATA	14,44	Z01
17	A03	Ritenute INPS su Supplenze brevi	0,18	Z01
18	A03	Finanziamento Funzioni Strumentali	10.898,28	Z01
19	A03	Ritenute previd. ed assist. - Funzioni Strumentali	188,57	Z01
20	A03	Ritenute erariali - Funzioni Strumentali	123,03	Z01
21	A03	Ritenute IRAP - Funzioni Strumentali	147,96	Z01
22	A03	Ritenute INPDAP - Funzioni Strumentali	421,39	Z01
23	A03	Finanziamento Gruppo Sportivo	2.175,05	Z01
24	A03	Ritenute previd. Gruppo Sportivo	669,42	Z01
25	A03	Ritenute erariali - Gruppo Sportivo	414,09	Z01
26	A03	Ritenute IRAP - Gruppo Sportivo	106,53	Z01
27	A03	Ritenute INPDAP - Gruppo Sportivo	303,30	Z01
28	A03	Finanziamento Incarichi Specifici	870,53	Z01
29	A03	Ritenute previd.Incarichi Specifici	27,44	Z01
30	A03	Ritenute erariali- Incarichi Specifici	116,89	Z01
31	A03	Ritenute IRAP - Incarichi Specifici	35,10	Z01
32	A03	Ritenute INPDAP - Incarichi Specifici	100,05	Z01
33	A03	Ritenute INPS - Incarichi Specifici	14,43	Z01
34	A03	Ritenute INPDAP - Incarichi Specifici	17,77	Z01
35	A02	Contributo famiglie funzionamento didattico	5.815,89	A02
TOTALE AVANZO VINCOLATO			491.777,41	
TOTALE AVANZO NON VINCOLATO			38.693,63	A01 – 2.000,00 A03 – 2.000,00 A04 - 10.000,00 Z01 – 24.693,63
TOTALE			530.471,04	

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	8.790,33	2.000,00
A02	Funzionamento didattico generale	10.956,15	0,00
A03	Spese di personale	0,00	2.000,00
A04	Spese d'investimento	0,00	10.000,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P184	PROG. PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOL	10.601,12	0,00
P209	Programma Frutta nella scuola dall'A.S. 2011/12	1.301,75	0,00
P210	PON E-1-FESR-2011-308	1.197,48	0,00
P212	PON C-1-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-679	169.849,56	0,00
P213	PON C-3-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-566	51.494,91	0,00
P214	PON C-4-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-549	65.498,22	0,00
P215	PON C-5-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-464	817,91	0,00
P217	PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98	75.000,00	0,00
P218	PON C.1-FSE-2013-995	62.607,13	0,00
P219	PON D.1-FSE-2013-384	7.392,86	0,00
P220	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	9.625,54	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 475.132,96 e non vincolato di € 14.000,00. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

Aggregato 02: Finanziamenti dallo Stato

€ 59.129,06

01 - Dotazione Ordinaria

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		<i>Finanziamenti dallo stato</i>	59.129,06
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	59.129,06

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email del 15 marzo 2007 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **59.129,06**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.10	59.129,06	Finanziamento spese per servizi di pulizia esterni

TABELLA 1 – Fondo per le competenze dovute al personale delle Istituzioni Scolastiche:

Quadro A – articolo 2, c.2 – Spese per le supplenze brevi e saltuarie **€ 23.560,66**

Tale somma costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

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 **€ 23.560,66 non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le regole illustrate nella mail del 11/12/2013 al paragrafo "Assegnazione supplenze brevi e saltuarie".

TABELLA 2 – Fondo per il funzionamento delle Istituzioni Scolastiche – periodo genn/ago2014

Quadro A – articolo 3, c.1 e 2 – Tipologia di istituto

- ✓ € 733,33 – quota fissa per ogni istituto
- ✓ € 266,67 – quota fissa per ogni sede aggiuntiva
- ✓ € 4.933,33 – quota di € 8,00 per ognuno alunno in organico di diritto(8/12i)
€ 5.933,33

Quadro B – articolo 3, c.1 – Assegnazione aggiuntiva per alunni diversamente abili

- ✓ **€ 176,00** – quota di € 12,00 per ognuno alunno H in organico di diritto (8/12i)

Il finanziamento complessivo per il funzionamento è quindi pari ad **€ 6.109,33**

Quadro riassuntivo della Dotazione Ordinaria

Risorsa finanziaria assegnata		65.238,39
<i>la risorsa assegnata comprende:</i>		
Servizi di pulizia (Gen-Giu 2014)		59.129,06
Contributo per il funzionamento	Tab. 2 Quadro A D.M. 21/2007	6.109,33

La quota relativo al contributo per il funzionamento è stato già accertato nell'E.F. 2013 tra i residui attivi.

✓ RISORSE ASSEGNATE 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. 2012/13, 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".

In base all'intesa del 26/11/2013 tra MIUR e OO.SS. rappresentative del comparto Scuola la retribuzione accessoria complessivamente disponibile è di **€ 22.166,74 lordo dipendente per il periodo gennaio-agosto 2014** e 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) **€ 17.155,75;**

- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL) € 2.560,22;
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL) € 795,78;
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL) € 1.654,99;

di **€ 11.083,37 lordo dipendente** per il periodo settembre-dicembre 2013 e comprende le voci sotto elencate:

- il **fondo dell'istituzione scolastica**, € 8.577,88;
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL) € 1.280,11;
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL) € 397,89;
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL) € 827,49;

Aggregato 02/04: Altri finanziamenti vincolati € **0,00**

Non si dà luogo ad alcuna previsione, in quanto il finanziamento è stato già erogato dal MIUR nell'E.F. 2011.

Aggregato 03: Finanziamenti dalla Regione € **0,00**

Non si dà luogo ad alcuna previsione in quanto la scuola non beneficia, direttamente, di contributi della Regione Campania.

Aggregato 04: Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni € **349.432,31**

01 - Unione Europea

La quantificazione dei finanziamenti dell'Unione Europea per progetti PON "Ambienti per l'Apprendimento" nell'ambito dell'Asse II "Qualità degli Ambienti Scolastici" – Obiettivo C di tale PON congiuntamente con il Ministero dell'Ambiente, della Tutela del Territorio e del Mare è stata confermata con provvedimento prot n. AOODGAI/1130 del 25/01/2013 per un importo di **€ 349.432,31** così di seguito ripartito:

DESCRIZIONE	ENTRATE	
	AGG./VOCE SOTTOVOCE	IMPORTO
C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-605	4/1/19	120.447,83
C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-406	4/1/19	6.059,12
C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-498	4/1/19	53.972,80
C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-486	4/1/19	133.781,76
C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-411	4/1/19	35.170,80
TOTALE		349.432,31

L'Asse II del PON "Ambienti per l'apprendimento", Obiettivo C, riguarda la "Qualità degli ambienti scolastici" e finanzia progetti finalizzati alla riqualificazione degli edifici scolastici in relazione all'efficienza energetica, alla messa a norma degli impianti, all'abbattimento delle barriere architettoniche, alla dotazione di impianti sportivi e al miglioramento dell'attrattività degli spazi negli Istituti di istruzione statali del Primo e del Secondo Ciclo, per il triennio 2010-2013. **Si fa presente che l'importo autorizzato rappresenta un massimale di spesa che, in corso d'opera, subirà modifiche conseguenti alla rimodulazione dei quadri economici riferiti ai progetti esecutivi e ai successivi ribassi d'asta in fase di aggiudicazione di gara. E' inoltre necessario precisare che non è prevista la riutilizzazione delle economie.**

05 - Comune vincolati

Non si dà luogo ad alcuna previsione in quanto la scuola non beneficia, direttamente, di contributi del Comune che provvede autonomamente a fornire la scuola di materiale di facile consumo, materiale di pulizia e registri per la didattica e l'amministrazione.

Aggregato 05: Contributi da famiglie

€ 0,00

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione.

E' stata fatta una previsione di incasso per i contributi delle famiglie, in fase di iscrizione, così come segue:

05	Contributi da famiglie		Quota unitaria	€ 15,00	Num. Alunni	800	€ 12.000,00
			Descrizione	Ripartizione della quota per destinazione			Somma da utilizzare
	01	Non Vincolati	Funz. Didattico	€ 8,00	6.400,00	6.400,00	A02
				€ 0,00		-	
	02	Vincolati	Assicurazione	€ 7,00	5.600,00	5.600,00	A02
				€ 0,00		-	
				€ 0,00		-	

Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per l'ampliamento dell'offerta formativa e l'assicurazione integrativa individuale.

05		Contributi da Privati	12.000,00
	01	Famiglie non vincolati	6.400,00
	02	Famiglie vincolati	5.600,00
	03	Altri non vincolati	0,00
	04	Altri vincolati	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.1.1	6.400,00	Contributi per funzionamento didattico
5.2.1	5.600,00	Assicurazione alunni

Nel corso dell'esercizio 2014, verranno introitati le quote per i Viaggi di Istruzione, visite guidate, ecc. ecc. Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Aggregato 07: Altre entrate

€ 0,00

01 - Interessi attivi

Nel corso dell'esercizio 2014 verranno introitati gli interessi attivi che matureranno sul c/c bancario della Tesoreria Unica (Banca d'Italia) e del c/c postale. Nel programma annuale non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata.

Aggregato 99: Partite di giro

€ 300,00

01 - Anticipazioni

Su questo aggregato si imputa il Fondo per le Minute Spese che si quantifica in **€ 300,00** come anticipazione al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto delle spese effettive sostenute nell'anno precedente verificando opportunamente, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2014. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

La parte relativa alle spese è suddivisa in Attività, Progetti, Fondo di riserva e Disponibilità finanziaria da programmare. Ognuna delle attività/progetto ha una propria scheda illustrativa e una finanziaria in cui sono riportati in dettaglio le spese inerenti l'attività e la provenienza delle risorse.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	69.919,39
	A02	Funzionamento didattico generale	22.956,15
	A03	Spese di personale	2.000,00
	A04	Spese d'investimento	10.000,00
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P184	PROG. PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOLA	10.601,12
	P209	Programma Frutta nella scuola dall'A.S. 2011/12	1.301,75
	P210	PON E-1-FESR-2011-308	1.197,48
	P212	PON C-1-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-679	169.849,56
	P213	PON C-3-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-566	51.494,91
	P214	PON C-4-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-549	65.498,22
	P215	PON C-5-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-464	817,91
	P217	PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98	75.000,00
	P218	PON C.1-FSE-2013-995	62.607,13
	P219	PON D.1-FSE-2013-384	7.392,86
	P220	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	9.625,54
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di € **560.462,02**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	41.138,08
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **601.600,10**

Le **Attività/Progetto** prevedono una spesa complessiva di € **560.462,02** così distribuita:

ATTIVITÀ

A 01 Funzionamento amministrativo generale

Le attività previste sono finalizzate a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituto. Sono state, quindi, considerate tutte quelle attività che non sono riferibili a specifici progetti di lavoro, ma che costituiscono l'indispensabile supporto generale allo svolgimento del Piano dell'Offerta Formativa.

Vengono, quindi, imputate al funzionamento amministrativo generale le spese relative a :

- Materiale di facile consumo (carta, cancelleria e stampati)
- Materiale tecnico specialistico
- Giornali e riviste professionali
- Materiale per l'igiene e sicurezza
- Spese per la sorveglianza sanitaria
- manutenzione e funzionamento delle attrezzature informatiche in dotazione agli uffici e dell'edificio
- spese per servizi di pulizia D.M. 92/2005
- spese di amministrazione: postali, spese varie di funzionamento, bancarie

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	69.919,39
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.790,33	02	Beni di consumo	5.190,33
02	Finanziamenti dallo Stato	59.129,06	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	62.229,06
			04	Altre spese	2.500,00

A 02 Funzionamento didattico generale

Le attività previste sono finalizzate a garantire il funzionamento didattico generale della scuola. Si tratta di attività non riferite a singoli progetti didattici, ma volte a conseguire il complessivo funzionamento ordinario della scuola primaria e secondaria.

Vengono imputate al funzionamento didattico generale le spese relative a:

- Materiale di facile consumo (carta, cancelleria e stampati)
- Materiale tecnico specialistico
- Giornali e riviste professionali
- noleggio e manutenzione delle attrezzature per la fotocoproduzione e per la stampa
- acquisto sussidi e strutture per alunni H
- modulistica ad uso didattico
- acquisto e rinnovo di sussidi didattici e materiale bibliografico destinati ai laboratori e agli alunni quali strumenti di apprendimento

A	A02	Funzionamento didattico generale	22.956,15
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.956,15	02	Beni di consumo	12.098,15
05	Contributi da privati	12.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.858,00

A 03 Spese di personale

La programmazione delle spese di personale è finalizzata a garantire l'erogazione del servizio scolastico. Le spese di personale finalizzate al pagamento di esperti esterni che sono di supporto all'ampliamento dell'Offerta Formativa.

Afferiscono a questo programma le spese relative a:

- esperti esterni;
- contributi IRAP / INPDAP a carico dello Stato sulle predette retribuzioni

A	A03	Spese di personale	2.000,00
----------	------------	---------------------------	-----------------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

A 04 Spese di investimento

Le spese previste sono finalizzate all'acquisto di arredi d'ufficio, hardware per gli uffici di segreteria, ormai obsoleti, e per integrare gli arredi scolastici nelle aule (banchi, sedie, cattedre, attaccapanni).

A	A04	Spese d'investimento	10.000,00
----------	------------	-----------------------------	------------------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00	06	Beni d'investimento	10.000,00

PROGETTI

Extracurricolari

COD. PROGETTO	PROGETTI FINANZIATI CON FONDO EUROPEO
P184	PROG. PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOLA
P209	Programma Frutta nella scuola dall'A.S. 2011/12
P210	PON E-1-FESR-2011-308
P212	PON C-1-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-679
P213	PON C-3-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-566
P214	PON C-4-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-549
P215	PON C-5-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-464
P217	PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98
P218	PON C.1-FSE-2013-995
P219	PON D.1-FSE-2013-384

COD. PROGETTO	PROGETTI FINANZIATI CON AVANZO NON VINCOLATO
P220	Progetto Formazione e aggiornamento del personale

P 184 - PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOLA

P	P184	PROG. PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOLA	10.601,12
----------	-------------	--	------------------

PROG. PON-C-3-FSE-2010-460-LEGALITA' IN OGNI SCUOLA

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.601,12	01	Personale	10.601,12

P 209 - Programma Frutta nella scuola dall'A.S. 2011/12

P	P209	Programma Frutta nella scuola dall'A.S. 2011/12	1.301,75
----------	-------------	--	-----------------

Pr. Frutta nella scuola anno scol. 2011/12-2012-13 e 2013/2014

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.301,75	01	Personale	1.301,75

P210 - PON E-1-FESR-2011-308

Il MIUR, con la Circolare prot. n. AOODGAI/11536 del 27/07/2012, ha autorizzato il Piano Integrato di Istituto PON - FESR) **Obiettivo E.1-FESR-2011-308** per un totale **€ 15.000,00** finalizzata a **“Potenziare gli ambienti per l'autoformazione e la formazione degli insegnanti e del personale della scuola”** attraverso l'azione **E.1 – realizzazione di ambienti dedicati per facilitare e promuovere la formazione permanente dei docenti attraverso l'arricchimento delle dotazioni tecnologiche e scientifiche e per la ricerca didattica degli istituti – Annualità 2011**

P	P210	PON E-1-FESR-2011-308	1.197,48
----------	-------------	------------------------------	-----------------

PON E-1-FESR-2011-308

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.197,48	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.197,48

Seguono n.4 progetti relativi al Piano FESR AsseII Ob. C:

Le Azioni selezionate per il Piano di miglioramento strutturale **Asse II FESR – Ob.C** sono finanziate con risorse del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR).
Obiettivo: C Incrementare la qualità delle infrastrutture scolastiche, l'ecosostenibilità e la sicurezza degli edifici scolastici; potenziare le strutture per garantire la partecipazione delle persone diversamente abili e quelli finalizzati alla qualità della vita degli studenti.

P 212 - C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-679

Azione: C 1 - Interventi per il risparmio energetico

P	P212	PON C-1-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-679	169.849,56
----------	-------------	---	-------------------

PON C-1-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-679

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	169.849,56	02	Beni di consumo	169.849,56

P 213 - C.3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-566

Azione: C 3 - Interventi per aumentare l'attrattività degli istituti scolastici

P	P213	PON C-3-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-566	51.494,91
----------	-------------	---	------------------

PON C-3-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-566

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	51.494,91	02	Beni di consumo	51.494,91

P 214 - C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-549

Azione: C 4 - Interventi per garantire l'accessibilità a tutti degli istituti scolastici

P	P214	PON C-4-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-549	65.498,22
----------	-------------	---	------------------

PON C-4-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-549

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	65.498,22	02	Beni di consumo	65.498,22

P 215 - C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-411

Azione: C 5 - Interventi finalizzati a promuovere le attività sportive, artistiche e ricreative

P	P215	PON C-5-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-464	817,91
----------	-------------	---	---------------

PON C-5-FESR06-POR-CAMPANIA-2010-464

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	817,91	02	Beni di consumo	817,91

P217 - PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98

Il MIUR, con la Circolare prot. n. **AOODGAI/10621 del 05/07/2012**, ha autorizzato all'attuazione dei progetti PON "Ambienti per l'Apprendimento" finanziato con il FESR Campania iniziativa **Asse I "Società dell'Informazione e della conoscenza"** finalizzata con l'Obiettivo A) ad "Incrementare le dotazioni tecnologiche e le reti delle istituzioni scolastiche" – Annualità 2013 e 2014 - **attuazione dell'Agenda digitale**

P	P217	PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98	75.000,00
----------	-------------	--	------------------

PON A.1-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-98

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	75.000,00	06	Beni d'investimento	75.000,00

P218 - PON C.1-FSE-2013-995

Il MIUR, con la Circolare prot. n. AOODGAI/11481 del 13/10/2011, ha autorizzato il Piano Integrato di Istituto PON - FSE: 1) **Obiettivo C.1-FSE-2013-995** rendicontato per un totale **€ 62.607,13** per realizzare questo progetto sono necessarie le seguenti spese:

- Personale interno ed esterno (Tutor, Esperti, Facilitatore, Referente alla Valutazione, personale ATA, etc.)
- beni di facile consumo
- pubblicità

P	P218	PON C.1-FSE-2013-995	62.607,13
----------	-------------	-----------------------------	------------------

PON C.1-FSE-2013-995

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	62.607,13	01	Personale	62.607,13

P 219 - PON D.1-FSE.2013-384

Il MIUR, con la Circolare prot. n. AOODGAI/11481 del 13/10/2011, ha autorizzato il Piano Integrato di Istituto PON - FSE: 1) **Obiettivo D.1-FSE-2013-384 "Concertiamo con la LIM"** rendicontato per un totale **€ 7.392,86** per realizzare questo progetto sono necessarie le seguenti spese:

- Personale interno ed esterno (Tutor, Esperti, Facilitatore, Referente alla Valutazione, personale ATA, etc.)
- beni di facile consumo
- pubblicità

P	P219	PON D.1-FSE-2013-384	7.392,86
----------	-------------	-----------------------------	-----------------

PON D.1-FSE-2013-384

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.392,86	01	Personale	7.392,86

P 220 – Progetto Formazione

Le spese riguardano il progetto di formazione ed informazione previsto per il personale dipendente dell'istituto per l'A.S. 2013/2014 inerente in particolare la sicurezza, l'uso delle LIM, la ricostruzione di carriera, la dematerializzazione dei registri scolastici etc.

Afferiscono a questo progetto le spese relative a:

- compensi per esperti e consulenti

P	P220	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	9.625,54
----------	-------------	---	-----------------

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.625,54	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.625,54

R98 - Fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in

€ 200,00

Z 01 – Disponibilità da programmare

€ 41.138,08

La voce “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	24.693,63	Non vincolato
1.2.0	16.644,45	Vincolato

La somma indicata nel corrente anno € 16.644,45 **non è spendibile** in quanto, come esplicitamente ribadito dal MIUR nella nota prot. N. 9537 del 14/12/2009 (P.A. 2010), è destinata a coprire i contributi ministeriali non ancora erogati e di dubbia riscossione inseriti fra i residui attivi negli anni finanziari precedenti a partire dal 2008. Questa operazione contabile, scaturisce da un'eventuale mancata riscossione dei residui che andrebbero a creare un dissesto finanziario per l'Istituzione Scolastica. Quest'Amministrazione, pertanto, provvederà ad accantonare tutta la disponibilità da programmare che copre solo parzialmente i residui attivi ancora non riscossi nel Programma Annuale 2014.

VERIFICA E RENDICONTAZIONE

E' prevista una verifica finale da parte dei Referenti dei Progetti, delle Commissioni e dei Dipartimenti e delle Funzioni Strumentali al POF sui risultati raggiunti, che consentirà al Dirigente Scolastico di rendicontare al Consiglio d'Istituto nel prossimo mese di giugno, anche sulla base della Relazione della DSGA di verifica al 30 giugno.

CONCLUSIONI

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati a corredo e della specifica relazione del Dirigente Scolastico. Il DSGA invita la Giunta Esecutiva ed il Consiglio di Istituto a voler deliberare il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo a € **601.600,10** senza alcuna riserva.

Il DSGA

Dr.ssa Monica Barbiero