



United Nations
Educational, Scientific and
Cultural Organization



I.C.A.S.S. "S.G. Bosco"
Member of UNESCO
Associated Schools



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "S.GIOVANNI BOSCO"

Via Trento 36 - 81050 PORTICO DI CASERTA (CE)
Distretto Scolastico 16 S. Maria C.V. - Ambito Territoriale CE10
Cod. Meccanografico CEIC82900P - Cod. Fiscale 80106720610 - Cod. Univoco UF6WZ4
Contatti: D.S - D.S.G.A. Tel. 0823 691434
email: ceic82900p@istruzione.it - ceic82900p@pec.istruzione.it
Sito Web: www.icboscoporticodicaserta.gov.it



Prot. N. 294/VI.3.1 Programma Annuale

Portico di Caserta, 19/01/2018

Alla Giunta Esecutiva
Ai Revisori dei Conti

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Il Programma Annuale di questa Istituzione Scolastica per l'anno 2018 è stato predisposto nel rispetto della seguente normativa:

- **R.D.** 18 novembre 1923, n. 2440
- **R.D.** 23 maggio 1924, n. 827
- **Legge** 27 dicembre 1947 **Costituzione**
- **Legge** 5 agosto 1988, N. 468
- **Legge** 23 agosto 1988, n. 400
- **Legge** 7 agosto 1990, n. 241
- **Legge** 3 aprile 1997, n. 94
- **D.Lgs.** 7 agosto 1997, n. 279
- **D.P.R.** 18 giugno 1998, n. 233
- **D. Lgs.** 30 luglio 1999, n. 286
- L'articolo 21 della **Legge** 15 marzo 1997, n. 59 - **D.P.R.** 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche imponendo loro la stesura del P.O.F. adottato dal Consiglio di Istituto, quale progetto didattico-educativo del singolo istituto scolastico;
- **Legge** 25 giugno 1999, n. 208;
- **D.I 1 febbraio 2001 n. 44** che regola la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un programma annuale coerente con il P.O.F. adottato dal Consiglio d'Istituto;
- **D. Lgs.** 30 marzo 2001 n. 165;
- **D.P.R.** 4 agosto 2001, n. 352;
- **C.M.** 24 /01/02, n. 8
- **C.M.** 118 30/10/2002

- **D.M. 1 marzo 2007, n 21 e la nota del 14 marzo 2007, prot. N. 151** della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, con la quale sono state diramate indicazioni operative per la predisposizione del Programma annuale delle istituzioni scolastiche per il 2007.
 - **Nota MIUR 175 del 15/1/2003**
 - **Circolare 25 novembre 2008 prot.3338** del MIUR - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio con la quale sono state diramate istruzioni operative e restrittive sul programma annuale delle istituzioni scolastiche;
 - **Circolare Ministeriale n. 8110 del 17.12.2012** (via e-mail) nella quale si comunica la risorsa finanziaria su cui il nostro Istituto può fare affidamento per redigere il predetto documento contabile per l'A.F. 2012 e al contempo vengono fissati precisi vincoli per la programmazione del bilancio stesso. Il Ministero ha fissato un budget complessivo per:
 - spese di funzionamento amm.vo;
 - contratti di pulizia;
- Si afferma espressamente che le Istituzioni Scolastiche non possono iscrivere importi in entrata a carico del MIUR se non dopo specifica comunicazione. Si richiama l'attenzione sulla determinazione e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Al riguardo si rinvia a quanto prescritto dall'art. 3 comma 3 del D.M. 44/01 e si invitano le scuole ad accantonare **i residui attivi** di competenza del MIUR nell'aggregato "Z - disponibilità finanziaria da programmare", fino alla loro riscossione.
- **L.107/2015** cd "Buona scuola";

Con le [Circolari n. 19107 del 28.09.2017 e n. 19390 del 03/10/2017](#) il MIUR ha fornito indicazioni riepilogative per l'anno scolastico 2017/2018. La nota, inviata tramite mail, fa riferimento al comma 11 della L. 107/2015 c.d. "Buona Scuola" e comunica in via preventiva **la risorsa finanziaria calcolata sulla base** del DM n. 834/2015 attraverso il quale, con decorrenza dal 01/09/2016, sono stati individuati i nuovi criteri e parametri rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico. E' stato, infatti, attribuito un incremento di fondi per il funzionamento, da iscrivere nel bilancio in entrata in conto competenza, che ammonta ad **€ 73.395,73 quota riferita al periodo gennaio-agosto 2018**, mentre la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2018 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

La risorsa è destinata a finanziare:

1. Spese funzionamento amministrativo e didattico;
2. Spese per appalti di pulizia.

Risorsa finanziaria assegnata da MIUR		74.668,79
Dati Comunicati da MIUR Nota 19107 del 28-09-2017	<i>la risorsa comunicata comprende gli 8/12i dell'EF 2018:</i>	
	Quota per classi terminali scuola secondaria I grado	40,00
	Quota per sede aggiuntiva	533,33
	Quota per alunno	13.347,39
	Quota fissa	1.333,33
	Quota per alunno div. Abile	285,68
	ex LSU (Gen-Giu 2018)	59.129,06
	<i>la risorsa assegnata NON comprende:</i>	
	LORDO dipendente	
	Dotazione finanziaria Istituti contrattuali (8/12i 2018)	
	Istituti contrattuali (MOF 2017/18)	29.960,02
	Ore eccedenti (A.S. 2017/18)	1.582,98
	Istituti contrattuali (MOF 4/12i 2018)	
	Ore eccedenti (4/12i 2018)	

La legge 107/2015 prova a disegnare una scuola diversa, introducendo molte novità a cominciare dal Piano dell'Offerta formativa, che diventa triennale, dall'anno scolastico 2016. Stesso

discorso per il Programma Annuale, che, al momento, resta per l'appunto annuale e quindi in parte slegato dal PTOF e che dovrà presto adeguarsi al nuovo regolamento amministrativo-contabile delle scuole, la cui emanazione è però prevista solo nei prossimi mesi.

Il discorso vale anche per la valutazione degli insegnanti e degli istituti scolastici, per la formazione obbligatoria in servizio del personale docente e ATA. Tutti obblighi previsti dalla L.107, per i quali, fino ad oggi, è stata largamente insufficiente l'informazione e la formazione, ma, soprattutto, dei quali sono ancora poco chiare le linee e gli indirizzi da seguire e non ancora certi i finanziamenti su cui poter contare.

Le stesse risorse economiche e umane, profuse dall'amministrazione centrale alle scuole, sono meno di quelle che sembrano e soprattutto lasciano scoperti alcuni ambiti, primo tra tutti quello dei servizi ATA, non meno decisivi al successo di una "Buona Scuola".

Le risorse umane

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili
	9	9			159	1569	2

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2016

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili
Prime		5		5	87		87		87	3
Seconde		5		5	94		94		94	4
Terze		6		6	100		100		100	4
Quarte		5		5	78		78		78	1
Quinte		5		5	93		93		93	3
Pluriclassi										
Totale		26		26	452		452		452	15
Prime		4		4	80		80		80	1
Seconde		5		5	89		89		89	5
Terze		5		5	103		103		103	6
Pluriclassi										
Totale		14		14	272		272		272	12

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari su posto normale a tempo indeterminato full-time	76
Insegnanti titolari su posto normale a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
* da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	107
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	12
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	23

Le risorse economiche

Dal punto di vista delle risorse economiche è indubbio che la legge 107 metta a disposizione delle istituzioni scolastiche una quantità di risorse in precedenza sconosciute.

La dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico risulta più che raddoppiata. Nuovi e più consistenti fondi sono promessi per la formazione in servizio del personale, anche attraverso l'attivazione di un Piano per la scuola digitale. Va però rilevato che si riducono ulteriormente i fondi del MOF.

I progetti PON finanziati dal Fondo Sociale Europeo contribuiranno a migliorare la dotazione tecnologica delle infrastrutture ad uso didattico delle istituzioni scolastiche, mentre sono previsti interventi in favore di attività extra-scolastiche proposte ai ragazzi col Programma "Scuola Viva" finanziato dall'Unione Europea e Regione Campania.

Il nuovo Programma Annuale

In ottemperanza alla Legge 107/2015, il Consiglio d'Istituto ha approvato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, elaborato dal Collegio dei docenti, con delibera n. 18 del 31/10/2017.

Il PTOF è incentrato su tre obiettivi fondamentali:

1. contenere il numero dei trasferimenti in uscita degli alunni durante l'anno e soprattutto degli abbandoni scolastici;
2. migliorare le competenze degli alunni in italiano, matematica e inglese;
3. diminuire le percentuali degli alunni non ammessi alle classi successive, attraverso l'incremento del livello delle competenze.

Le risorse a disposizione

L'attuale situazione contabile della nostra istituzione scolastica può dirsi più che solida. Anche la situazione patrimoniale, intesa come l'insieme delle dotazioni tecnologiche acquisite e delle infrastrutture in dotazione, è particolarmente buona.

Negli anni trascorsi è stata continuamente aggiornata la dotazione tecnologica delle attrezzature a fini didattici (hardware, software, strumentazioni e impianti), portata ad oltre il 75% la copertura delle aule didattiche con le Lavagne Interattive Multimediali, completato il cablaggio strutturale dei due edifici scolastici con la rete Lan e coperto ogni aula ad uso della didattica e/o dei servizi, dell'istituto, con la rete wi-fi.

Per quanto riguarda le risorse economico-finanziarie, il nuovo bilancio può utilizzare un avanzo di amministrazione non vincolato che verrà impiegato per rafforzare alcune voci di spesa, intrinsecamente carenti dal lato delle entrate, come il funzionamento amministrativo-didattico, formazione del personale e spese di investimento, con queste ultime si punta ad allestire la nuova BIBLIOTECA DIGITALE e il LABORATORIO DI CERAMICA.

La razionalizzazione delle spese per il funzionamento amministrativo, effettuata negli scorsi anni, permette oggi di dirottare gran parte dell'aumento della dotazione ordinaria del MIUR, come detto raddoppiata rispetto agli scorsi anni, verso il funzionamento amministrativo (spese di manutenzione edifici, spese consulenza sanitaria, materiale cancelleria e consumo per uffici, materiale igienico-sanitario, spese postali e bancarie, software gestionali, visite fiscali anni precedenti) e funzionamento didattico, principalmente per il rinnovo delle attrezzature didattiche, l'acquisto dei materiali di facile consumo, fotocopie.

Il contributo volontario che si prevede come ulteriore entrata di € 11.200,00, che sarà utilizzato per l'assicurazione individuale (€ 4.550,00) e materiale didattico e attrezzature tecniche (€ 6.650,00).

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Le risorse finanziarie, di cui dispone l'Istituto Comprensivo e sulle quali si basa il Programma Annuale 2017 sono complessivamente pari a **€ 358.596,52** così suddivise:

Aggregato 01: **Avanzo di amministrazione:**

01		Avanzo di amministrazione	272.727,73
	01	<i>Non vincolato</i>	115.612,87
	02	<i>Vincolato</i>	157.114,86

occorre comunque analizzare nel dettaglio la composizione dell'avanzo stesso, al fine di determinare, in modo certo e sicuro, quanto di questo se ne possa utilizzare nel programma annuale.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 114.073,88.

Dal punto di vista tecnico, l'avanzo di amministrazione è dato dal fondo cassa (i liquidi in giacenza presso la banca tesoriera), meno i residui passivi (i debiti ancora da pagare), più i residui attivi (i crediti ancora da riscuotere).

Per calcolare l'avanzo di amministrazione reale, quello utilizzabile, bisogna però prendere in considerazione solo i residui attivi di cui si ritiene certa una prossima riscossione. Tuttavia, sono presenti in bilancio ancora € 111.467,20 derivanti da crediti (ormai solo nominali), risalenti agli anni 2008-2012, che saranno radiati in corso d'anno. Pertanto, per far fronte ad eventuali deficienze di competenza saranno accantonati nella disponibilità da programmare Z01.

114.073,88	Fondo di cassa al 31-12-2017
395.316,07	Residui passivi 2017
553.969,92	Residui attivi ancora esigibili

272.727,73 Avanzo di amministrazione reale

Questo avanzo di amministrazione, che abbiamo definito "reale", in quanto certo, va distinto in: vincolato e non vincolato. Nell'avanzo di amministrazione vincolato confluiscono tutte le risorse finanziarie non ancora specificatamente impegnate ma che sono destinate, nel momento stesso dell'assunzione in bilancio, a una specifica, vincolata, destinazione. Quasi sempre sono somme ricavate da economie realizzate sui singoli capitoli di spesa nell'esercizio finanziario precedente, che vengono riportate sugli stessi capitoli nell'esercizio finanziario successivo.

L'avanzo di amministrazione non vincolato è invece utilizzabile, dal Consiglio d'Istituto, in base a meri criteri di opportunità e rispetto agli obiettivi che si vogliono raggiungere.

Nel Programma Annuale 2018, per un avanzo di amministrazione reale, pari a € 272.727,73, la divisione tra i due tipi di avanzo è la seguente:

- avanzo di amministrazione vincolato € 157.114,86
- avanzo di amministrazione non vincolato € 115.612,57

Dalla Situazione amministrativa alla data del 31/12/2017 (Mod. C) risulta un Avanzo di amministrazione di € **272.727,73** di cui € 157.114,86 sono fondi con vincolo di destinazione così suddivisi:

N.	Provenienza 2017	Descrizione	Importo	Destinazione 2015
	A02	Finanziamento sussidi alunni H	641,91	A02
	A02	Orientamento Scolastico	1.060,20	A02
	Z01	Contributo Amministratori digitali	2.000,00	A02
	Z01	Contributo biblioteca digitale	154,65	A02
	Z01	Contributo Connettività	1.000,00	A01
	P220	Formazione	1.616,90	P220
	P229	10.1.1A-FSEPON-CA-2017-150	39.174,00	P229
	Z01	Residui attivi dal 2008 al 2012	111.467,20	Z01
TOTALE AVANZO VINCOLATO			157.114,86	
TOTALE AVANZO NON VINCOLATO			115.612,57	A01 – 2.500,00 A02 – 1.000,00 A04 – 2.000,00 P220 – 3.000,00 P230 – 2.000,00 Z01 – 103.612,87
TOTALE			272.727,73	

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	1.000,00	2.500,00
A02	Funzionamento didattico generale	3.856,76	1.000,00
A03	Spese di personale	0,00	0,00
A04	Spese d'investimento	0,00	2.000,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P220	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.616,90	3.000,00
P229	Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-50	39.174,00	0,00
P230	Progetto "Certificazione Spagnola2	0,00	2.000,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 45.647,66 e non vincolato di € 10.500,00. 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 28/09/2017 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

Fondo per le supplenze brevi

Dall'a.s. 2015/2016 è stato avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze "NOI PA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo. La scuola, nel corso dello svolgimento del rapporto di lavoro, è tenuta ad inserire al SIDI tutte le eventuali variazioni di stato giuridico (assenze, cessazioni anticipate, etc.) e le trasmette mediante apposite funzioni, a NoiPA per aggiornare le competenze mensili, ove necessario, restituendole a SIDI.

Il sistema del Mef procederà alla verifica della capienza e aggiorna la disponibilità dei fondi per effetto dei contratti stipulati trasmessi a NoiPA

TABELLA 2 – Fondo per il funzionamento delle Istituzioni Scolastiche – periodo genn/ago 2018

Quota per classi terminali scuola secondaria I grado	D.M. 834/2015	40,00
Quota per sede aggiuntiva		533,33
Quota fissa		1.333,33
Quota per alunno		13.347,39
Quota per alunno div. Abile		285,68

Il finanziamento complessivo per il funzionamento è quindi pari ad € **15.539,73**

Quadro riassuntivo della Dotazione Ordinaria

Risorsa finanziaria assegnata		74.666,79
<i>la risorsa assegnata comprende:</i>		
Servizi di pulizia (Gen-Giu 2018)		59.129,06
Contributo per il funzionamento	D.M. 834/2015	15.593,73

✓ 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. 2017/18, 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".

In base all'intesa del 24/06/2016 tra MIUR e OO.SS. rappresentative del comparto Scuola la retribuzione accessoria complessivamente disponibile è di **€ 31.543,00 lordo dipendente per il periodo gennaio-agosto 2018** 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) € 25.245,79;
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL) € 3.332,62;
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL) € 1.381,61;
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL) € 1.582,98;

di **€ 15.771,50 lordo dipendente per il periodo settembre-dicembre 2017** e comprende le voci sotto elencate:

- il **fondo dell'istituzione scolastica**, € 12.622,90;
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL) € 1.666,31;
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL) € 690,80;
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL) € 791,49;

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

Non si dà luogo ad alcuna previsione.

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 € 0,00

01 - Unione Europea

Non si dà luogo ad alcuna previsione

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 € 11.200,00

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:

Contributi da famiglie		Quota unitaria	€ 16,00	Num. Alunni	700	€ 11.200,00
		Descrizione	Ripartizione della quota per destinazione		Somma da utilizzare	Destinazione
01	Non Vincolati	Funz. Didattico	€ 9,50	6.650,00	6.650,00	A02
02	Vincolati	Assicurazione	€ 6,50	4.550,00	4.550,00	A02

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

05		Contributi da Privati	11.200,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	6.650,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	4.550,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.1.1	6.650,00	Contributi per funzionamento didattico
5.2.1	4.550,00	Assicurazione alunni

Nel corso dell'esercizio 2018, 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 2018 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 2017. 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.

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;

- A02 funzionamento didattico generale;
- A03 spese di personale;
- A04 spese di investimento;
- A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	71.629,06
	A02	Funzionamento didattico generale	18.596,49
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese d'investimento	6.000,00
P		Progetti	
	P209	Programma "Frutta nelle scuole"	0,00
	P220	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	4.616,90
	P229	Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-50	39.174,00
	P230	Progetto "Certificazione Spagnola2	2.000,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	200,00

Per un totale spese di € **142.216,45**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	216.380,07
----------	----	--	------------

Totale a pareggio € **358.596,52**.

Le **Attività/Progetto** prevedono una spesa complessiva di € **142.216,45** 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
- 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

- rimborso spese ai Revisori dei Conti
- Spese per controlli visite fiscali

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	71.629,06
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.500,00	02	Beni di consumo	9.100,00
02	Finanziamenti dallo Stato	68.129,06	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	59.929,06
			04	Altre spese	2.600,00

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
- 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	18.596,49
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.856,76	02	Beni di consumo	14.586,29
02	Finanziamenti dallo Stato	2.539,73	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.010,20
05	Contributi da privati	11.200,00			

A 03 Spese di personale

Non è stata prevista alcuna spesa per gli esperti esterni il mancato incasso dei residui attivi degli anni precedenti ha determinato una riduzione degli impegni al fine di sperare in un ritorno all'equilibrio finanziario.

A 04 Spese di investimento

Le spese previste sono finalizzate all'acquisto di arredi d'ufficio per gli uffici di segreteria, ormai obsoleti, e per integrare gli arredi scolastici nelle aule (banchi, sedie, cattedre, attaccapanni) in priorità della scuola dell'infanzia di Musicile che ne è totalmente sprovvista.

A	A04	Spese d'investimento	6.000,00
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	06	Beni d'investimento	6.000,00
02	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00			

PROGETTI

Extracurricolari

COD. PROGETTO	PROGETTI FINANZIATI CON AVANZO VINCOLATO E NON VINCOLATO
P220	Progetto Formazione e aggiornamento del personale
P229	10.1.1A-FSEPON-CA-2017-150
P230	Progetto "Certificazione Spagnola"

P 220 – Progetto Formazione e aggiornamento del personale

€ 4.616,90

Le spese riguardano il progetto di formazione ed informazione previsto per il personale dipendente dell'istituto per l'A.S. 2016/2017 inerente argomenti quali la privacy, la sicurezza e la L.150/2009, etc. Sono, inoltre, previsti incontri di formazione attraverso reti con le scuole del territorio.

Afferiscono a questo progetto le spese relative a:

- compensi per esperti e consulenti
- spese per acquisto di riviste ed altro materiale per autoaggiornamento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.616,90	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.616,90

P 229 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-150

€ 39.174,00

Il MIUR, con nota AOODGEFID 28607 del 13/07/2017, ha approvato ed ammesso a finanziamento di € 39.174, il Progetto di inclusione sociale e lotta al disagio, dal titolo "Scuola al centro: lingua e sport", al fine di garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche. Tale progetto prevede n. 210 ore di attività modulari (n. 6 moduli). Si riportano, qui di seguito, le ripartizioni delle risorse previste per il "personale interno" sono rendicontate mediante l'esposizione del costo orario da CCNL vigente:

RIPARTIZIONE RISORSE FINANZIARIE al Personale della Scuola							
SPESE DI FORMAZIONE							
	ore previste	unità	Tot. Ore	importo	totale LS.	N. Moduli	
Docenti interni e/o esterni	30	1	30	70,00	2.100,00	1	Volley School
	30	1	30	70,00	2.100,00	2	Bosco in basket
	30	1	30	70,00	2.100,00	3	Il linguaggio espressivo, verbale e non
	30	1	30	70,00	2.100,00	4	Nous parlons francais et vous?
	30	2	60	70,00	4.200,00	5	English as a global language
	30	1	30	70,00	2.100,00	6	Computer e linguaggio: dalla multimedialità all'ipertesto
		7	210		14.700,00		
Tutor interni	30	1	30	30,00	900,00	1	Volley School
	30	1	30	30,00	900,00	2	Bosco in basket
	30	1	30	30,00	900,00	3	Il linguaggio espressivo, verbale e non
	30	1	30	30,00	900,00	4	Nous parlons francais et vous?
	30	2	60	30,00	1.800,00	5	English as a global language
	30	1	30	30,00	900,00	6	Computer e linguaggio: dalla multimedialità all'ipertesto
		7	210		6.300,00		
Figure opzionali		6		600,00	3.600,00		
Totale SPESE FORMAZIONE					24.600,00		
SPESE ORGANIZZATIVO-GESTIONALI							
		ore previste	unità	Tot. Ore	importo	totale	%sul costo totale
DS	8	1	8	41,32	330,56	5%	
	20		20	80,00	1.600,00		
Totale DS						1.930,56	
DSGA	8	1	8	41,32	330,56	4%	
	50		50	24,55	1.227,50		
Totale DSGA						1.558,06	
Personale di supporto		37	1	37	41,32	1.528,84	4%
Valutatore		37	1	37	41,32	1.528,84	4%
Totale spese organizzative						6.546,30	
ATA							
CS		21	10	210	16,59	3.483,90	
AA		20	4	80	19,24	1.539,20	
Totale ATA			14	290		5.023,10	
Spese materiale consumo - pubblicità - gite - funzionamento						3.004,60	
Totale SPESE DI GESTIONE						14.574,00	
TOTALE COMPLESSIVO						39.174,00	

P 230 – Progetto “Certificazione Spagnola”**€ 2.000,00**

Il progetto è stato creato su proposta delle famiglie della nuova classe istituita in quest’anno scolastico per il conseguimento della Certificazione Fidescu. E’ prevista la stipula di una Convenzione con la Fondazione Fidescu al fine di avere prezzi più vantaggiosi per gli esami finali ed un’assistenza sulla didattica nella lingua spagnola, anche perché la docente esperta è supervisor della stessa fondazione.

Entrate			Spese		
Aggr	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	01	Personale	1.340,00
			02	Beni di consumo	660,00

R98 - Fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in

€ 200,00

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall’art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 0,28% dell’importo della dotazione ordinaria iscritta nell’aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell’ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall’art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z 01 – Disponibilità da programmare**€ 216.380,07**

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	105.112,87	Non vincolato
1.2.0	111.467,20	Vincolato

La somma indicata nel corrente anno € 111.467,20 **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 2016.

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 **€ 358.596,52** senza alcuna riserva.

Il Dirigente Scolastico
Prof. Salvatore Falco