

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

di Scuola dell'infanzia, primaria e sec. di 1° grado
82029 - **San Marco dei Cavoti** (BN) -Tel/Fax 0824/984022
E-mail:bnic826006@istruzione.it
E-mail PEC: BNIC826006@PEC.ISTRUZIONE.IT
Codice fiscale 91001280626

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

(D.I. n.44 del 01.02.2001)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Tenendo conto del P.O.F. il programma annuale è stato predisposto dal dirigente scolastico con la collaborazione del direttore dei servizi generali ed amministrativi.

Al fine della determinazione delle somme riportate nel programma annuale, Mod. A, si è tenuto conto e in debita valutazione la nota del MIUR prot .n. 14207 del 29/09/2016 concernente le risorse finanziarie assegnate per il programma annuale 20017 sono:

- 1) €. 11.378,67 per il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo GENNAIO - AGOSTO;
- 2) €. 59.129,06 per contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie (ex LSU) per il periodo GENNAIO – GIUGNO.

L'integrazione della predetta quota di cui al punto 1) riferita al periodo SET.-DIC. 2017 sarà oggetto di successiva assegnazione secondo il piano di dimensionamento scolastico.

1.La popolazione scolastica

Gli alunni iscritti presso questo I.C. nel corrente anno scol.co 2016/2017 sono in TOTALE **633** così distribuiti:

SCUOLA INFANZIA			SCUOLA PRIMARIA			SCUOLA SEC. DI 1° GRADO		
S e d e	n. sez.	n. alunni	S e d e	n. classi	n. alunni	S e d e	n. classi	n. alunni
S.Marco Cap.	2	31	S.Marco Cap.	8	133	S. Marco Cap.	7	137
C/da Francisi	2	27	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Foiano di V.F.	2	31	Foiano di V.F.	5	55	Foiano di V.F.	3	35
Molinara	2	32	Molinara	5	62	Molinara	2	21
Reino	2	30	Reino	3(*)	39	Reino	-----	-----
TOTALE	10	151	TOTALE	21	289	TOTALE	12	193

(*) n.2 pluriclassi + 1 classe

2. Il personale

L'organico del personale per l'anno scolastico 2016-17 è stato così determinato:

ORGANICO DI DIRITTO

ORGANICO DI FATTO

■ docenti di sc. infanzia	n. 21	-----	N. 22
■ " " primaria	n. 45	-----	N. 46
■ " " sec. di 1° gr. ...	n. 42	-----	N. 44
■ Direttore serv.gen.amm.vi	n. 1	-----	N. 1
■ Assistenti amm.vi	n. 3	-----	N. 3
■ Collaboratori scol.ci	n. 13(*)	-----	N. 14
TOTALE	N. 125	TOTALE ...	N. 130

(*)= (3 in meno per assegnazione ex LSU).

Questo I.C. è anche Centro Territoriale EDA, ma senza organico.

3.La situazione edilizia e il contesto sociale

Questo Istituto Comprensivo è dotato di n.7 edifici (n.1 nella sede centrale di San Marco dei Cavoti + n.1 nella fraz. di Francisi, n.3 nel comune di Foiano di Val Fortore, n.1 nel comune di Molinara e n. 1 nel comune di Reino). Nella sede centrale di S.Marco non vi è una carenza di locali, se non per le attività didattiche principali, mancando aule speciali (laboratorio musicale, riunioni organi collegiali, laboratorio linguistico, ecc.).

4. Il funzionamento amm.vo e didattico

Lo stanziamento **base (€. 10523,19)** ministeriale di bilancio relativo all'anno fin. 2016 non è risultato sufficiente per quanto attiene il funzionamento didattico poiché alcune attività sono state finanziate con il contributo delle famiglie degli alunni (visite di istruzione) e dei vari enti presenti sul territorio (Banca di Credito Cooperativo di San Marco dei Cavoti e del Sannio-Calvi, ecc.) per rassegna musicale e (Amministrazione comunale di San Marco dei Cavoti) spese attività didattiche.

5. Il programma annuale 2017

La progettazione d'Istituto deve tener conto necessariamente del fatto che i finanziamenti statali non sono sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali e di quelle che nel corso dell'anno scolastico saranno approvate dai Consigli di classe e inserite nel POF. Considerato che L'AVANZO DI AMINISTRAZIONE al 31/12/2016 è formato in gran parte da RESIDUI ATTIVI NON ANCORA RICEVUTI di vari anni finanziari (dal 2008 al 2009, , ecc.) per cui si ritiene logico non spalmare nelle SPESE parte di detto avanzo di amministrazione che invece sarà allocato nell'aggregato Z01 (disponibilità finanziaria da programmare). Pertanto, l'Istituto, accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, deve reperire ulteriori risorse finanziarie esterne aggiuntive da parte dei vari Enti ed eventualmente utilizzando i contributi delle famiglie degli alunni. E' quindi evidente che gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono correlati agli impegni che si prevede di sostenere effettivamente, attraverso una gestione che non può tener conto, oltre e prima di tutto, che delle risorse finanziarie disponibili, anche:

- delle strutture di cui ala scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al funzionamento statale è destinato alle spese obbligatorie.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Per quanto riguarda la illustrazione analitica delle somme che compongono il programma annuale relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite come di seguito indicato:

Aggr.	Voce	E N T R A T E	IMPORTI
01		Avanzo di amministrazione	429.686,16
	01	Non vincolato	7.531,24
	02	Vincolato	422.154,92
02		Finanziamenti dallo Stato	70.507,73
	01	Dotazione ordinaria	11.378,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	59.129,06
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione Perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni (Borse di studio, ecc.)	
05		Contributi da privati	
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi su c/c bancario, postale	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	
Totale entrate			500.193,89

Le risorse economiche esposte in entrata dovranno permettere all'Istituto di ottenere un miglioramento della qualità del servizio scolastico. Inoltre esse permetteranno di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali quali quelli proposti nel Piano dell'offerta Formativa dell'I. C. di San Marco dei Cavoti.

I finanziamenti indicati nelle entrate sono dovuti a:

1) all'avanzo di amministrazione DEFINITIVO al 31.12.2016 di cui al Mod.C quantificato in € 429.686,16;

2) Finanziamenti dallo Stato:

a) **Aggr.2 voce1 (dotazione ordinaria)**

- funzionamento amm.vo-didattico € 11.378,67;
- spese revisori dei conti
- budget esami di Stato
- ind. lavoro notturno/festivo
- servizio di pulizia, ex LSU e co.co.co. (fatture CICLAT) € 59.129,06;
- quote per consist. Numerica doc. sostegno
- compensi aree a rischio, immigr., antidisersione
- fruizione mensa scolastica
- compensi per esami di idoneità per l'abilitazione
- finanziamenti aggiuntivi per esigenze straordinarie
- finanziamenti L.440/97 €.
- finanziamenti D.P.R. 567/96
- contributo ADSL €.
- somme aggiuntive da legge finanziaria
- formazione e agg.to docenti, ATA e dirigenti (onnicomprensivo) €.
- formazione docenti di sostegno
- attrezzature tecniche per alunni diversamente abili
- spese per la sicurezza nelle scuole

b) **Aggr. 2 voce 2 (dotazione perequativa)**

c) **Aggr. 2 voce 3 (altri finanziamenti non vincolati)**

d) **Aggr. 2 voce 4 (altri finanziamenti vincolati Finanziamenti dalla regione**

3) Finanziamenti dalla Regione €.

4) Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istit. Pubbliche

voce I: Unione Europea (n. PON)..... €.

5) CONTR. DA PRIVATI

a) famiglie non vincolati €.

b) famiglie vincolati €.

PARTE SECONDA: S P E S E

Aggr.	Voce	S P E S E	IMPORTI
A		Attività	95.344,17
	A01	Funzionamento amministrativo generale	81.014,50
	A02	Funzionamento didattico generale	1.500,00
	A03	Spese di personale	11.819,00
	A04	Spese di investimento	1.010,67
	A05	Manutenzione edifici	0,00
			379.607,86
P		Progetti	
	P14	PON: C-1-FESR06 POR CAMPANIA-2010-535 (edificio Foiano di V.F.)	78.368,02
	P15	PON: C-2-FESR06 POR CAMPANIA-2010-367 (edificio Foiano di V.F.)	70.784,00
	P16	PON: C-3-FESR06 POR CAMPANIA-2010-440 (edificio Foiano di V.F.)	82.817,28
	P17	PON: C-4-FESR06 POR CAMPANIA-2010-431 (edificio Foiano di V.F.)	36.630,72
	P18	PON: C-5-FESR06 POR CAMPANIA-2010-355 (edificio Foiano di V.F.)	56.007,84
	P21	POR: FSE Asse III Istruz. e formazione " PROGRAMMA SCUOLA VIVA "	55.000,00
			0,00
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
			568,00
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	568,00
		Totale spese	475.520,03
			24.673,86
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	
		TOTALE A PAREGGIO	500.193,89

ANALISI DELLE SPESE

Prima di passare all'analisi specifica delle spese e per poter effettuare le stesse, analizzato l'art.34 del D.l. n.44 del 1.2.2001 si propone quanto segue:

elevare il limite di spesa che il dirigente scolastico può effettuare direttamente da 2.000 a 4.000 euro.

Per l'importo superiore a 4.000 euro le ditte, non meno di tre vengono interpellate direttamente dal dirigente scolastico. Per la comparazione sarà costituita una commissione tecnica, formata da due docenti, da un genitore, dal direttore dei servizi generali ed amm.vi e presieduta dal dirigente scolastico;

L'invito a presentare l'offerta inoltrato alle ditte, a mezzo di fax o e-mail, dovrà indicare i seguenti criteri previsti dalla normativa vigente in materia di appalti pubblici previsti, in particolar modo dal decreto legislativo 20.10.1998, n.402 e non ultimo dal DPR 20.08.2001, N.384:

I criteri vanno evidenziati possibilmente in ordine decrescente:

- a. valore economico valido per l'intero anno solare a cui si riferisce la richiesta;
- b. termine di esecuzione della prestazione;
- c. termini di consegna;
- d. qualità, carattere estetico e funzionale;
- e. marche di valore nazionali;
- f. valore tecnico;
- g. assistenza tecnica;
- h. tempo di garanzia.

Ad ogni elemento suddetto preventivamente, la commissione stabilirà di dare un punteggio, redigendo una scheda di comparazione. Qualora talune offerte dovessero presentare prezzi manifestamente ed anormalmente bassi rispetto alla prestazione l'istituzione scolastica può chiedere all'offerente, prima dell'aggiudicazione della gara, le necessarie giustificazioni e qualora queste non siano ritenute valide ha facoltà di rigettare l'offerta con provvedimento motivato, escludendolo dalla gara.

Alla richiesta di preventivo deve essere allegata una scheda tecnica con l'indicazione esatta delle caratteristiche del materiale da acquistare tenendo presente che è fatto divieto sempre dalla normativa vigente (decreto legislativo 27.7.92, n.358, art.18 comma 6) l'indicazione di marche, brevetti o tipi, al fine di non favorire o eliminare talune ditte dalla competizione economica. Gli stessi membri della commissione non potranno, chiaramente, provvedere al collaudo della merce acquistata.

Saranno comunque evitati frazionamenti artificiosi di spesa, ovvero se dalla programmazione iniziale si evince che una tipologia di spesa supera i 4.000 euro sarà indetta la gara.

In ossequio all'art.44 della legge 23.12.1994, n.724 è vietato il rinnovo tacito dei contratti delle pubbliche amministrazioni per la fornitura di beni e servizi. La validità non può superare i dodici mesi.

I criteri di cui sopra, previa approvazione del Consiglio di istituto andranno ad arricchire il regolamento interno di istituto.

Si passa ora all'analisi dettagliata della spesa:

AGGREGAZIONE A -Voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Per questa aggregazione l'anticipo al DSGA per minute spese è di € 50,00;

tipo	conto	sottoconto	descrizione	Importo
02	01	1	beni di consumo: carta	850,00
		2	:cancelleria	130,00
		3	:stampati	700,00
	02	1	giornali e pubblic.: riviste, giornali	400,00
		2	pubblicazioni, ecc.	
				80,00
	03	2	materiali ed accessori: vestiario	
		9	: mat. Informatico e software	1531,24
		10	: medicinali, mat. Sanitario e igienico	1.000,00
				0,00
03	01	5	prest.serv.da terzi: consulenza: esperti esterni	0,00
	06	2	manutenz. Ordinaria: mobili arredi e accessori	
		3	: impianti e macchinari	
			: hardware (AXIOS)	3.300,00
3	6	5	: noleggio macchinari	3.400,00
		7		
	08	1	utenze e canoni: telefonia fissa	
	10	2	servizi ausiliari: pulizia e lavanderia	
		3	: stampa e rilegatura	0,00
		7	Terziarizzazione dei servizi (fatture CICLAT serv. pulizia ex LSU)	68.983,26
				50,00
	11	1	Servizi finanziari: servizi di tesoreria	
				590,00
04	01	1	Altre spese:Amministrative: oneri postali e telegrafici	
			TOTALE	81.014,50

AGGREGAZIONE A - Voce A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Per questa aggregazione l'anticipo al DSGA per minute spese è di €.50,00;

tipo	conto	sottoconto	descrizione	Importo
02	01	1	beni di consumo:carta	0,00
		2	:cancelleria	0,00
		3	:Stampati	0,00
	02	1	giornali e pubblicaz.: riviste, giornali	150,00
		2	: pubblicazioni, ecc.	0,00
	03	2	: vestiario (casacche+cappello+bandiera)	0,00
		6	:accessori per att. Sport. e ricreative	200,00
		8	: mat. Tecnico-specialistico	900,00
		9	: mat. Informatico	0,00
		10	: medicinali, mat. Sanitario e igienico	0,00
03	04	3	Acquisto di serv. ed util. Beni di terzi: organ.manif.: rassegna musicale	0,00
	05	099	Manutenz. Ordinaria: altri beni	0,00
	06	099	noleggi, locaz., leasing: altri beni	0,00
	10	03	Stampa, rilegatura	0,00
03	13	1	Viaggi di istruzione:spese per gite di istruzione	250,00
			TOTALE	1.500,00

AGGREGAZIONE A - Voce A03 - SPESE DI PERSONALE

tipo	conto	sottoconto	descrizione	Importo
01			Personale	
	05	1	Comp. Acces.non a carico FIS docenti: netto (Agg.to)	500,00
		2	: rit.prev. e ass.li	0,00
		3	: ritenute erariali	0,00
	06	1	Comp. Acces.non a carico FIS ATA : Netto (AGG.TO)	0,00
		2	: rit. prev. e ass.li	0,00
		3	: ritenute erariali	0,00
	10	1	Altre spese di pers.:Incarichi conf. a pers.: Netto (piano form.doc.)	8.019,00
		10	: rit. prev. e ass/li	0,00
		11	: rit. erariali	0,00
	11	1	contr.e oneri a carico amm/ne : IRAP	0,00
		2	: INPDAP 24,20%, O.P. 7,10%	0,00
		3	:INPS	0,00
03	02	3	Acquisto serv. ed utilizzo beni di terzi:prest. Prof. E spec. Non cons.: ass. medico-sanitario (sicur. Scuole L.626/94 e successive)	1.500,00
	02	07	Altre prestazioni professionali e specialistiche (agg.to doc. sicurezza)	1.000,00
	06	5	Manutenzione ordinaria hardware	800,00
04	01	7	Altre spese: amm.ve: rimborsi spese per i revisori	
			TOTALE	11.819,00

AGGREGAZIONE A - Voce A04 - SPESE DI INVESTIMENTO

tipo	conto	sottoconto	descrizione	Importo
06	03	010	Beni d'investimento: beni mobili: impianti e attrezzature	0,00
		011	Beni d'investimento: beni mobili: hardware	600,00
		014	Beni d'investimento: beni mobili: strumenti musicali	410,67
				0,00
			TOTALE	1.010,67

AGGREGAZIONE P - PROGETTI

tipo	conto	sottoconto	descrizione	Importo
1	6	1	P 14:PON: C-1-FESR06_POR CAMPANIA-2010-535 : comp. Netto	2505,60
		3	: IRPeF	1535,70
1	10	1	: comp. Netto	9237,24
		11	: IRPeF	2309,31
	11	1	:IRAP	1324,95
2	01	1	Beni di consumo: carta	626,40
3	4	1	Acquisto di serv. ed utilizzo beni di terzi: promoz.: pubblicità	3132,00
4	4	4	I.V.A.	12160,62
6	4	1	Beni invest.:manut. Straord.infrastr. idrauliche	1628,64
		3	Manut. Straord. Fabbricati civili ad uso comm. e governativo	42747,56
		12	Manut. Straord. Impianti e attrezzature	1160,00
1	6	1	P15:PON: C-2-FESR06_POR CAMPANIA-2010-367 : comp. Netto	1728,00
		3	: IRPeF	1059,10
1	10	1	: comp. Netto	6370,51
		11	: IRPeF	1592,63
	11	1	:IRAP	913,76
2	01	1	Beni di consumo: carta	432,00
3	4	1	Acquisto di serv. ed utilizzo beni di terzi: promoz.: pubblicità	2160,00
4	4	4	I.V.A.	11404,80
6	4	1	Beni invest.:manut. Straord.infrastr. idrauliche	1123,20
		3	Manut. Straord. Fabbricati civili ad uso comm. e governativo	43200,00
		12	Manut. Straord. Impianti e attrezzature	800,00
1	6	1	P16:PON: C-3-FESR06_POR CAMPANIA-2010-440 : comp. Netto	2021,76
		3	: IRPeF	1239,15
1	10	1	: comp. Netto	7453,49
		11	: IRPeF	1863,38
	11	1	:IRAP	1069,10
2	01	1	Beni di consumo: carta	505,44
3	4	1	Acquisto di serv. ed utilizzo beni di terzi: promoz.: pubblicità	2527,20
4	4	4	I.V.A.	13343,61
6	4	1	Beni invest.:manut. Straord.infrastr. idrauliche	1314,15
		3	Manut. Straord. Fabbricati civili ad uso comm. e governativo	50544,00
		12	Manut. Straord. Impianti e attrezzature	936,00
1	6	1	P17:PON: C-4-FESR06_POR CAMPANIA-2010-431 : comp. Netto	894,24
		3	: IRPeF	548,09
1	10	1	: comp. Netto	3296,74
		11	: IRPeF	824,19
	11	1	:IRAP	472,86
2	01	1	Beni di consumo: carta	223,56
3	4	1	Acquisto di serv. ed utilizzo beni di terzi: promoz.: pubblicità	1117,80
4	4	4	I.V.A.	5901,98
6	4	1	Beni invest.:manut. Straord.infrastr. idrauliche	581,26
		3	Manut. Straord. Fabbricati civili ad uso comm. e governativo	22356,00
		12	Manut. Straord. Impianti e attrezzature	414,00
1	6	1	P 18:PON: C-5-FESR06_POR CAMPANIA-2010-355 : comp. Netto	1367,28
		3	: IRPeF	838,02
1	10	1	: comp. Netto	5040,66
		11	: IRPeF	1260,17
	11	1	:IRAP	723,01
2	01	1	Beni di consumo: carta	341,82
3	4	1	Acquisto di serv. ed utilizzo beni di terzi: promoz.: pubblicità	1709,10
4	4	4	I.V.A.	9024,04
6	4	1	Beni invest.:manut. Straord.infrastr. idrauliche	888,74
		3	Manut. Straord. Fabbricati civili ad uso comm. e governativo	34182,00
		12	Manut. Straord. Impianti e attrezzature	633,0

1	05	1	P21 :POR: Asse III istruz. E formaz. "Programma sc. Viva": NETTO	17.295,92
		3	: IRPeF	4323,98
	10	1	Altre spese di personale: incarichi conferiti a pers.: comp. Netto	6635,94
		11	: IRPeF	1658,99
	11	1	: IRAP	2535,17
2	01	1	Beni di consumo: carta	1.000,00
	02	2	: pubblicazioni	1.500,00
	03	9	:mat. E accessori: mat. Informatico	1.250,00
3	1	3	Acquisto serv.:altre consulenze	1.250,00
3	1	5	Altre consulenze	4.000,00
	3	1	Serv. Trsferte	1.550,00
3	04	1	Promozione: pubblicità	3.000,00
		3	Organizzaz manifest. E convegni	2.500,00
	7	1	Noleggio impianti e macchinari	3.500,00
	10	6	Altri servizi ausiliari	1.500,00
	11	2	Atri servizi finanziari	1.500,00
			TOTALE	379.607,86

AGGREGAZIONE R - Voce R 98 - FONDO DI RISERVA

€. 568,00 che rappresenta circa il 5% della dotazione ordinaria parte funz.amm/vo-didattico di €. 11.378,67 delle ENTRATE. Detta somma potrà essere utilizzata, qualora dovesse necessitare, per integrare il costo dei progetti nella misura non superiore al 10% e la rimanente per integrare altre spese.

AGGREGAZIONE Z – Voce Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

€. 24.673,86 è parte dell'avanzo di amm/ne vincolato e non di cui:

1) €. 2.299,85 quale somma (erroneamente accreditata in più dal MIUR a fronte delle somme effettivamente impegnate) per il progetto PON annualità 2007 "Alfabetizzazione informatica" effettuati nell'esercizio finanziario 2008;

2) €. 22.374,01 quale somma di importi residui attivi vari per: saldo fin. Prog. Scuole aperte a.2008 per €.11.198,38, finanziamento Prog. Scuolambiente a.2009 per €. 7.286,70, ecc.

Infine, il fondo di anticipazione al direttore dei serv. gen. ed amm.vi, nel caso vi fosse l'esigenza di utilizzo, è fissato in €.100,00 ripartito al 50% nelle spese aggregati A01 e A02.

San Marco dei Cavoti, 20/01/2017



 IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 (prof.ssa Maria Vittoria BARONE)