



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE IC S.MARCO DEI C.
PIAZZA RIMEMBRANZA, 22
82029 SAN MARCO DEI CAVOTI (BN)
Codice Fiscale: 91001280626 Codice Meccanografico: BNIC826006

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Dirigente Scolastico: BARONE Maria Vittoria

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: ORSILLO Carmelina

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2018 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007

Il Decreto Interministeriale 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

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*)
- Le risorse finanziarie capitalizzate dall'Istituto Comprensivo sono volte al raggiungimento degli obiettivi previsti dall'Istituto ed esplicitati nel Rapporto di Autovalutazione (RAV)

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.

Sedi:

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.).

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2017/2018 sono iscritti n. 606 alunni, distribuiti su 32 classi e 10 sezioni così ripartite:

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	Media bambini per sezione (f/c)
	10	10	147		147	147	1	

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

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	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			3	3	36			36	36	2		
Seconde			4	4	59			59	59			
Terze			3	3	41			41	41			
Quarte		1	3	4	49		10	39	49	2		
Quinte			4	4	50			50	50			
Pluriclassi			2	2	25		25		25			
Totale		3	17	20	260		35	225	260	4		
Prime			4	4	71			71	71	2		
Seconde			4	4	65			65	65	5		
Terze			4	4	63			63	63			
Pluriclassi												
Totale			12	12	199			199	199	7		

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	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 a tempo indeterminato full-time	87
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
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	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*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.</i>	
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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	20

Si rilevano, altresì, n. 6.. unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	362.218,91
	01	Non vincolato	14.213,91
	02	Vincolato	348.005,00
02		Finanziamenti dallo Stato	71.285,95
	01	Dotazione ordinaria	71.285,95
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	55.000,00
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	55.000,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	6.000,00
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	6.000,00
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	17.800,00
	01	Famiglie non vincolati	2.800,00
	02	Famiglie vincolati	15.000,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	0,03
	01	Interessi	0,03
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **512.304,89**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<i>Avanzo di amministrazione</i>	362.218,91
	01	<i>Non vincolato</i>	14.213,91
	02	<i>Vincolato</i>	348.005,00

Nell'esercizio finanziario 2017 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 362.218,91 di cui si è disposto il totale prelievamento. La somma si compone di € 14.213,91 (di cui € 568,00 fondo di riserva) senza vincolo di destinazione e di € 348.005,00 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € **353.219,99**.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	12.500,42	5.998,01
A02	Funzionamento didattico generale	654,20	6.118,43
A03	Spese di personale	17.804,89	0,00
A04	Spese d'investimento	0,00	1.529,47
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P14	PON: C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-535	46.861,04	0,00
P15	PON: C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-367	22.460,35	0,00
P16	PON: C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-440	81.829,08	0,00
P17	PON: C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-431	24.839,80	0,00
P18	PON: C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-355	56.007,84	0,00
P21	POR Campania Asse III prog. " SCUOLA VIVA"	9.332,72	0,00
P22	prog." ATELIER CREATIVI "	11.266,80	0,00
P23	10.1.1A - FSEPON-CA-2017-229 -	39.774,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 323.331,14 e non vincolato di € 13.645,91. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare e/o fondo di riserva.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

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

02		<i>Finanziamenti dallo stato</i>	71.285,95
	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.	71.285,95
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con l'email del 28 settembre 2017 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

La dotazione ordinaria comprende le seguenti assegnazioni:

dotazione ordinaria 2018 periodo gennaio - agosto	
quota alunni	9.233,47
quota fissa	1.333,33
sede agg.	1.466,67

div abili h	91.42
classi terminali	32,00
TOTALE	€ 12.156,89
LSU	59.129,06

Il totale complessivo dell'aggregato è pari pertanto ad € **71.285,95**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

03		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	55.000,00
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo	0,00
	02	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	55.000,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		<i>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</i>	6.000,00
	01	<i>Unione Europea</i>	0,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	6.000,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	0,00
	06	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		<i>Contributi da Privati</i>	17.800,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	2.800,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	15.000,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

07		<i>Altre Entrate</i>	0,03
	01	<i>Interessi</i>	0,03
	02	<i>Rendite</i>	0,00
	03	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	04	<i>Diverse</i>	0,00

PARTE SECONDA - USCITE

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	94.127,52
	A02	Funzionamento didattico generale	25.729,52
	A03	Spese di personale	17.804,89
	A04	Spese d'investimento	2.029,47
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P10	SCUOLE APERTE	0,00
	P14	PON: C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-535	46.861,04
	P15	PON: C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-367	22.460,35
	P16	PON: C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-440	81.829,08
	P17	PON: C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-431	24.839,80
	P18	PON: C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-355	56.007,84
	P19	10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-191	0,00
	P20	10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-174	0,00
	P21	POR Campania Asse III prog. " SCUOLA VIVA"	9.332,72
	P22	prog." ATELIER CREATIVI "	11.266,80
	P23	10.1.1A - FSEPON-CA-2017-229 -	39.774,00
	P24	POR Campania Asse III Ob.Sp.12 az.10.1 progetto "	55.000,00
	P25	10.2.1A - FSEPON-CA- Autonoma_Mente	0,00
	P26	10.2.2A - FSEPON-CA- Scuo_Lab! Oltre le parole	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
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	568,00

Per un totale spese di € **487.631,03**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	24.673,86
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **512.304,89**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	94.127,52
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	18.498,43	02	Beni di consumo	4.230,46
03	Finanziamenti dalla Regione	68.629,06	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	82.797,06
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	6.000,00	04	Altre spese	7.100,00
07	Altre entrate	0,03			

La spesa per il funzionamento amministrativo generale servirà a garantire il normale funzionamento dell'attività amministrativa, provvedendo all'acquisto di materiale di cancelleria, stampati, materiale igienico sanitario, all'acquisto delle riviste e testi di consultazione per gli uffici, alla manutenzione delle macchine per Ufficio, alle spese postali e di tenuta conto al rimborso minute spese. Si provvederà a sostenere anche le spese relative al pagamento delle licenze d'uso dei programmi gestionali utilizzati in segreteria e didattica AXIOS, alla manutenzione delle postazioni multimediali.

In tale aggregato rientrano anche le spese per i contratti LSU,. Il quadro riepilogativo è riportato nella scheda progetto attività A01

A	A02	Funzionamento didattico generale	25.729,52
----------	------------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.772,63	02	Beni di consumo	10.375,32
02	Finanziamenti dallo Stato	1.156,89	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.354,20
05	Contributi da privati	17.800,00			

In tale aggregato rientrano le risorse finanziarie ottenute dalle famiglie tramite il contributo per l'assicurazione e per i viaggi di istruzione, in tale aggregato vi sono anche fondi della dotazione ordinaria per l'ampliamento dell'offerta formativa, la didattica in generale e acquisto di materiale per la pulizia.

A	A03	Spese di personale	17.804,89
----------	------------	---------------------------	------------------

Spese di personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	42.478,75	01	Personale	17.804,89

Come è ben noto sia le spese di personale relative ai compensi accessori, sia le spese per supplenze sono liquidate con modalità di cedolino unico

Alla voce A03 per l'E.F. 2018 è riportata la somma derivante da corsi di formazione e altre somme vincolate incassate a fine Anno scolastico per il PNSD.

A	A04	Spese d'investimento	2.029,47
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Spese d'investimento

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.529,47	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.529,47
02	Finanziamenti dallo Stato	1.500,00	06	Beni d'investimento	500,00

P	P14	PON: C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-535	46.861,04
----------	------------	--	------------------

ASSE II ob.C: C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-535

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	46.861,04	06	Beni d'investimento	46.861,04

P	P15	PON: C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-367	22.460,35
----------	------------	--	------------------

ASSE II ob.C: C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-367

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	22.460,35	06	Beni d'investimento	22.460,35

P	P16	PON: C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-440	81.829,08
----------	------------	--	------------------

ASSE II ob.C: C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-440

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	81.829,08	06	Beni d'investimento	81.829,08

P	P17	PON: C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-431	24.839,80
----------	------------	--	------------------

ASSE II ob.C: C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-431

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	24.839,80	06	Beni d'investimento	24.839,80

P	P18	PON: C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-355	56.007,84
----------	------------	--	------------------

ASSE II ob.C: C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-355

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	56.007,84	06	Beni d'investimento	56.007,84

P	P19	10.8.1.A1-FESR PON-CA-2015-191	0,00
----------	------------	---------------------------------------	-------------

10.8.1.A1-FESR PON-CA-2015-191

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

P	P20	10.8.1.A3-FESR PON-CA-2015-174	0,00
----------	------------	---------------------------------------	-------------

10.8.1.A3-FESR PON-CA-2015-174

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

P	P21	POR Campania Asse III prog. " SCUOLA VIVA"	9.332,72
----------	------------	---	-----------------

POR Campania Asse III Ob.Sp.12 az.10.1 progetto " SCUOLA VIVA"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.332,72	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.332,72

P	P22	prog." ATELIER CREATIVI "	11.266,80
----------	------------	----------------------------------	------------------

prog." ATELIER CREATIVI "

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.266,80	02	Beni di consumo	11.266,80

P	P23	10.1.1A - FSEPON-CA-2017-229 -	39.774,00
----------	------------	---------------------------------------	------------------

10.1.1A - FSEPON-CA-2017-229

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	39.774,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.774,00

P	P24	POR Campania Asse III Ob.Sp.12 az.10.1 progetto "	55.000,00
----------	------------	--	------------------

POR Campania Asse III Ob.Sp.12 az.10.1 progetto "II ANNUALITA'

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
03	Finanziamenti dalla Regione	55.000,00	01	Personale	32.450,00
			02	Beni di consumo	3.750,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.800,00

P	P25	10.2.1A - FSEPON-CA- Autonomia_Mente	0,00
----------	------------	---	-------------

10.1.1A - FSEPON-CA-2017-229

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

P	P26	10.2.2A - FSEPON-CA- Scuo_Lab! Oltre le parole	0,00
----------	------------	---	-------------

10.2.2A - FSEPON-CA- Scuo_Lab! Oltre le parole

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	568,00
----------	------------	-------------------------	---------------

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 0,80% 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	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	24.673,86
----------	------------	---	------------------

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.

Considerato che l'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 è formato in gran parte da RESIDUI ATTIVI NON ANCORA RICEVUTI di vari anni finanziari (dal 2008 al 2009, , ecc.) 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.

In particolare l'aggregato Z di €. 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.

Per quanto riguarda l'anticipo del Fondo per le minute spese del Direttore dei servizi generali e amministrativi si dichiara che tale fondo è gestito secondo le regole usuali ed è soggetto al reintegro ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità. Si propone un fondo di anticipazione rinnovabile pari a € 500,00.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale illustrato nella presente relazione, considera le operazioni minime accertate alla data odierna su dati certi quantificabili con parametri di calcolo dettati da disposizioni contabili e da norme contrattuali e da comunicazioni ministeriali.

I finanziamenti europei e regionali hanno permesso a questo istituto una più ampia formazione sia del personale che degli alunni dando positive ricadute su tutta la comunità.

Ogni variazione al presente "Programma Annuale" sarà oggetto di specifica e circostanziata deliberazione da parte del Dirigente Scolastico. In ogni caso, il Consiglio di Istituto dovrà prendere atto dello stato di attuazione del Programma entro il 30 giugno 2018 ai sensi del comma 1 dell'art. 6 del D.I. 44/2001.

Si assicura inoltre che ogni gestione farà parte integrante del presente Programma Annuale, con esclusione di qualsiasi attività fuori bilancio.

IL DSGA
Dott.ssa Carmelina ORSILLO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof.ssa Maria Vittoria BARONE



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE IC S.MARCO DEI C.

82029 SAN MARCO DEI CAVOTI (BN) PIAZZA RIMEMBRANZA, 22 C.F. 91001280626 C.M. BNIC826006

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2018

ENTRATE

Aggr.	Voce	Importi
01	Avanzo di amministrazione presunto	362.218,91
01	Non vincolato	14.213,91
02	Vincolato	348.005,00
02	Finanziamenti dallo Stato	71.285,95
01	Dotazione ordinaria	71.285,95
02	Dotazione perequativa	0,00
03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00
03	Finanziamenti dalla Regione	55.000,00
01	Dotazione ordinaria (1)	0,00
02	Dotazione perequativa (1)	0,00
03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
04	Altri finanziamenti vincolati	55.000,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	6.000,00
01	Unione Europea	0,00
02	Provincia non vincolati	0,00
03	Provincia vincolati	0,00
04	Comune non vincolati	6.000,00
05	Comune vincolati	0,00
06	Altre istituzioni	0,00
05	Contributi da privati	17.800,00
01	Famiglie non vincolati	2.800,00
02	Famiglie vincolati	15.000,00
03	Altri non vincolati	0,00
04	Altri vincolati	0,00
06	Proventi da gestioni economiche	0,00
01	Azienda agraria	0,00
02	Azienda speciale	0,00
03	Attività per conto terzi	0,00
04	Attività convittuale	0,00
07	Altre entrate	0,03
01	Interessi	0,03
02	Rendite	0,00
03	Alienazione di beni	0,00
04	Diverse	0,00
08	Mutui	0,00
01	Mutui	0,00
02	Anticipazioni	0,00
Totale entrate		512.304,89



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE IC S.MARCO DEI C.

82029 SAN MARCO DEI CAVOTI (BN) PIAZZA RIMEMBRANZA, 22 C.F. 91001280626 C.M. BNIC826006

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2018

SPESE

Aggr.	Voce	Importi
A	Attività	139.691,40
A01	Funzionamento amministrativo generale	94.127,52
A02	Funzionamento didattico generale	25.729,52
A03	Spese di personale	17.804,89
A04	Spese d'investimento	2.029,47
A05	Manutenzione edifici	0,00
P	Progetti	347.371,63
P14	PON: C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-535	46.861,04
P15	PON: C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-367	22.460,35
P16	PON: C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-440	81.829,08
P17	PON: C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-431	24.839,80
P18	PON: C-5-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-355	56.007,84
P19	10.8.1.A1-FESR PON-CA-2015-191	0,00
P20	10.8.1.A3-FESR PON-CA-2015-174	0,00
P21	POR Campania Asse III prog. " SCUOLA VIVA"	9.332,72
P22	prog." ATELIER CREATIVI "	11.266,80
P23	10.1.1A - FSEPON-CA-2017-229 -	39.774,00
P24	POR Campania Asse III Ob.Sp.12 az.10.1 progetto "	55.000,00
P25	10.2.1A - FSEPON-CA- Autonoma_Mente	0,00
P26	10.2.2A - FSEPON-CA- Scuo_Lab! Oltre le parole	0,00
G	Gestioni economiche	0,00
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	568,00
R98	Fondo di riserva	568,00
Totale uscite		487.631,03
Z	Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	24.673,86
Totale a pareggio		512.304,89

Predisposto dal dirigente il **14/12/2017**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
BARONE Maria Vittoria

Proposto dalla Giunta Esecutiva il **15/12/2017**

IL PRESIDENTE DELLA G.E.
BARONE Maria Vittoria

Approvato dal Consiglio d'Istituto il **15/12/2017**

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
ESCI Angela Adelina Luciana

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
IONNO Michele

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/002

Presso l'istituto IC S.MARCO DEI C. di SAN MARCO DEI CAVOTI, l'anno 2018 il giorno 09, del mese di febbraio, alle ore 08:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di BENEVENTO. La riunione si svolge presso SAN MARCO DEI CAVOTI.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPE	DI FIORE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ALFREDO	PERRONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 2 del regolamento
4. Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
5. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione POF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

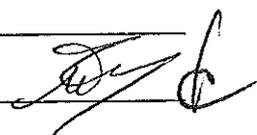
Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1. Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 è la seguente:

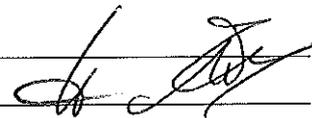
Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	10	10	147		147	147	1	14,70



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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 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	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (j/d)
Prime			3	3	36			36	36	2	0	12,00
Seconde			4	4	59			59	59		0	14,75
Terze			3	3	41			41	41		0	13,67
Quarte		1	3	4	49		10	39	49	2	0	12,25
Quinte			4	4	50			50	50		0	12,50
Pluriclassi		2		2	25		25		25		0	12,50
Totale	0	3	17	20	260	0	35	225	260	4	0	13,00
Prime			4	4	71			71	71	2	0	17,75
Seconde			4	4	65			65	65	5	0	16,25
Terze			4	4	63			63	63		0	15,75
Pluriclassi				0				0	0		0	0
Totale	0	0	12	12	199	0	0	199	199	7	0	16,58



Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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 a tempo indeterminato full-time	87
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
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	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	107
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	20

Si rilevano, altresì, n.06 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001,



Programma Annuale (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 362.218,91
02-Finanziamenti dello Stato	€ 71.285,95
03-Finanziamenti della Regione	€ 55.000,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 6.000,00
05-Contributi da privati	€ 17.800,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,03
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 512.304,89
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 94.127,52
A02-Funzionamento didattico generale	€ 25.729,52
A03-Spese di personale	€ 17.804,89
A04-Spese di investimento	€ 2.029,47
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 347.371,63
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 568,00
TOTALE SPESE	€ 487.631,03
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 24.673,86
TOTALE A PAREGGIO	€ 512.304,89

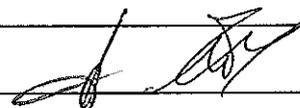
Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 362.218,91, come riportato nel Mod. C.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'		
Funzionamento amministrativo generale	€ 12.500,42	€ 5.998,01
Funzionamento didattico generale	€ 654,20	€ 6.118,43
Spese di personale	€ 17.804,89	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 1.529,47
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		



Totale Progetti	€ 292.371,63	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 323.331,14	€ 13.645,91

Si fa presente che, come previsto dall'art.3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti*
- *Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
- *Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 2 del regolamento*
- *L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato*
- *Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
- *E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)*
- *Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa*
- *Il POF è stato approvato*
- *E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione*

Preliminarmente si accerta quanto segue:

- il PTOF è stato deliberato dal Collegio dei Docenti con verbale n. 3 del 19/10/2017 delibera n.2;
- il P.A. 2018 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 15/12/2017 con delibera n.2 - verbale n.3;
- il Consiglio d'Istituto ha deliberato € 500,00 relativo al fondo per le minute spese;
- risulta allegata la dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio sottoscritta dal DSGA e Dirigente Scolastico.

Conclusioni

I Revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2018, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:30, l'anno 2018 il giorno 09 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DI FIORE GIUSEPPE
PERRONE ALFREDO

