



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO DI CERVARO
Corso della Repubblica 23 03044 Cervaro (Fr)
☎ 0776/367013 fax 0776/366759 ✉ FRIC843003 @istruzione

PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
(art.2 comma 3 del D.I. n.44 del 01/02/2001)

Il Programma Annuale per l'esercizio 2018 dell'Istituto Comprensivo di Cervaro è stato predisposto seguendo i principi del Regolamento D.I. n. 44/01 e successive modifiche ed integrazioni.

Il Programma annuale, contenente la gestione finanziaria di esercizio espressa in termini di competenza, e' stato predisposto secondo i tre criteri di:

- Efficacia, che indica il rapporto tra risultati ottenuti e obiettivi prestabiliti;
- Efficienza, che esprime il rapporto fra risorse impiegate e risultati conseguiti;
- Economicita', che designa la massimizzazione dei risultati al minor costo in conformita' ai principi di contabilita', trasparenza, annualita', integrita', universalita', leicita' e veridicita'.

Il presente programma viene redatto secondo le istruzioni impartite dalla nota della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il Bilancio n. 19107 del 28 settembre 2017 che prevede l'incremento disposto con il comma 11 della L. n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 21/07, ha quantificato la risorsa finanziaria assegnata al nostro istituto.

Il programma come accade già dagli scorsi anni, risulta estremamente snello in quanto sono stati tolti dalla gestione della scuola i fondi relativi ai compensi per il personale, sia per quanto riguarda i pagamenti delle supplenze brevi, che per quanto riguarda i compensi accessori.

Le note di cui sopra hanno comunicato l'assegnazione alla scuola di € 90.551,29 quale dotazione ordinaria.

La somma di € 47.140,95 risulta essere la disponibilità sul sistema del Cedolino Unico quale assegnazione per la retribuzione accessoria al lordo dipendente, il tutto per il periodo gennaio-agosto 2018.

Prima di procedere all'esame del documento contabile facciamo una breve panoramica sull'attuale contesto scolastico.

La popolazione scolastica

Per l'anno scolastico 2017/2018, l'Istituto opera con una popolazione scolastica di n. 844 alunni, di cui 270 appartenenti alla Scuola dell'Infanzia e n. 398 alla Scuola Primaria e 176 alla Scuola Media. Il numero di sezioni e classi è il seguente:

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)
1	13	14	270	4	266	270		19,28

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 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		5	1	6	76		61	15	76	3		XXXXX
Seconde		5	1	6	74		63	11	74	1		XXXXX
Terze		4	2	6	90		72	18	90	3		XXXXX
Quarte		5		5	75		75		75	2		XXXXX
Quinte		4			66		66		66	5		XXXXX
Pluriclassi		3		3	17		17		17			XXXXX
Totale		26	4	30	398		352	44	398	14		XXXXX
Prime		3		3	66		66		66	3		XXXXX
Seconde		4		4	61		61		61	3		XXXXX
Terze		3		3	49		49		49	0		XXXXX
Pluriclassi												XXXXX
Totale		10		10	176		176		176	6		XXXXX

L'Istituto è costituito dalla sede centrale e da n.15 plessi, di cui 8 di Scuola dell'Infanzia, 6 di Scuola Primaria e 2 di scuola media, ubicati: n. 9 nel Comune di Cervaro, n. 5 nel Comune di san Vittore del Lazio e n. 2 nel Comune di Viticuso. Le sezioni di scuola dell'infanzia sono 14, le classi di scuola primaria sono 30, mentre le classi di scuola media sono 10.

Il personale scolastico dell'Istituto (Dirigente Scolastico, Docenti e A.T.A.) è così composto:

Dirigente Scolastico	1
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	82
Insegnanti titolari a tempo indeterminato PART-TIME	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato FULL-TIME	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
Docente di religione a tempo indeterminato full time	2
Docenti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	103
Direttore Serv.Gen. e Amm.vi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato	0
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE	23

Dati economici

La disponibilità finanziaria da utilizzare nell'esercizio 2018 ammonta ad € **461.273,67** determinata dalle sottoelencate voci.

1	Finanziamento per funzionamento	€ 16.354,28
2	Finanziamento per alunni d.a.	€ 285,68
3	Finanziamenti per servizio ditte di pulizia pulizie gannaio-giugno	€ 73.911,33
	FINANZIAMENTO DOTAZIONE ORDINARIA	€ 90.551,29
	TOTALE FINANZIAMENTO STATO	€ 90.551,29
	FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E/O ALTRE ISTITUZIONI	
4	Contributo dall'Unione Europea	64.712,70
	CONTRIBUTI DA PRIVATI	
5	Finanziamento da privati vincolati	
6	Avanzo Amministrazione vincolato	€ 237.395,27
7	Avanzo amm.ne non vincolato	€ 68.614,41
	Avanzo Amministrazione es. precedente	€ 306.009,68
	TOTALE ENTRATE	€ 461.273,67

La somma complessiva di € **461.273,67** viene iscritta nelle voci del Programma Annuale 2018 come di seguito:

ENTRATE

Aggreg.	Voce	Denominazione	importo
---------	------	---------------	---------

01	01		Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 68.614,41
01	02		Avanzo di amministrazione vincolato	€ 237.395,27
02	01		Finanziamento Stato dotazione ordinaria	90.551,29
04	01		Finanziamenti Unione Europea	64.712,70
		TOT.		€ 461.273,67

Le spese sono state così disposte:

SPESE

Aggr.	Voce		Denominazione	Importo in €
A	01		Funzionamento amministrativo generale	106.999,49
A	02		Funzionamento didattico generale	23.587,85
Totale Attività				130.587,34
P	P/13		Alfabetizzazione motoria	120,00
P	P/15		Formazione del personale	3.639,74
P	P/16		Sicurezza L.626	3.069,93
P	P/17		Progetto Scuole S. Vittore	366,96
P	P/18		Progetto scuole Cervaro	5.364,77
P	P/19		Progetto PonWlan	51,52
P	P/20		Progetto PNSD "Atelier Creativi"	15.000,00
P	P/21		PON "Il laboratorio in classe"	21.819,00
P	P/22		PON "Aperta...mente!!"	39.927,30
P	P/23		PON FSE "Giochiamo sì, ma con competenza!"	19.911,60
P	P/24		PON FSE "Alunni competenti"	44.801,10
Totale Progetti				154.071,92
			Fondo di riserva	300,00
		TOT. GEN.		284.959,26
			Disponibilità da programmare	176.314,41
			TOTALE A PAREGGIO	€ 461.273,67

Di seguito vengono descritte sinteticamente le schede finanziarie, compilate in coerenza con il PTOF e in linea con i risultati della gestione dell'esercizio precedente e complete delle assegnazioni ad esse pertinenti.

A/1"FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE":

La disponibilità di spesa per il funzionamento amministrativo generale, prevista in € **106.999,49** proviene:

dalla dotazione ordinaria € 84.265,61 di cui

-€ 73.911,33 quale finanziamento per spese di pulizia;

-€ 10.354,28 quale finanziamento per funz. Amministrativo;

dall'Avanzo di amm.ne € 22.733,88 di cui:

-€ 15.000,00 av.amm.ne non vincolato;

-6.664,14 iva su fatt. Maca

-€ 869,74 spese per visite fiscali;

-200,00 iva su ft.

Partite di giro per fondo minute spese per € 500,00

Le spese sono così previste:

Aggregazione	Attività	Importo in €
2/01 2/02 2/03	Beni di consumo (da utilizzare per l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, materiale tecnico e igienico-sanitario, materiale tecnico-specialistico e materiale informatico)	13.500,00
3/02 3/06 3/07	Prestazioni di servizi da terzi (spese per manutenzione ordinaria; Software e licenze d'uso; servizi di pulizia; spese telefoniche; spese per visite medico- legali), di cui solo per	71.737,07

3/10 3/12	servizi di pulizia € 60.805,89 al netto dell'Iva	
4/01 4/04	Altre spese (Spese amministrative, postali, bancarie; compenso per revisori,)- IVA su fatture	21.692,42
6/3	Spese per impianti-attrezzature-hardware	
7/01	Oneri finanziari	70,00
TOTALE		106.999,49
	Partite di giro	500,00

A/2 “FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE”

La spesa per il funzionamento didattico di € **23.587,85**, proviene da:

Dotazione ordinaria per funzionamento € 6.000,00;

Dotazione per integrazione alunni d.a. € 285,68;

Dall'Avanzo di Amm.ne € 3.156,70 di cui:

-€ 12.000,00 av. Amm.ne non vincolato;

-€ 4.605,50 fondi da privati;

-€ 696,67 fondi istruzione domiciliare;

Le spese sono così distribuite:

01/10 01/11	Personale	696,67
2/01 2/02 2/03	Acquisto materiale di consumo didattico specialistico- riviste cancelleria e materiale informatico	12.500,00
3/07 3/12 3/13	Servizi e beni di terzi	10.391,18
TOTALE		23.587,85

P/13 “PROGETTO ALFABETIZZAZIONE MOTORIA”

Finalità: Favorire attraverso l'insegnamento dell'attività motoria lo sviluppo sano e armonioso della personalità del bambino attraverso l'acquisizione e conoscenza delle capacità di coordinamento e di controllo del proprio corpo e nello stesso tempo di confronto e collaborazione con i compagni e anche attraverso un iniziale avviamento della pratica sportiva.

Il progetto, sarà realizzato per diversi ordini di scuola, da esperti esterni e sarà finanziato dalle famiglie degli alunni con somme che saranno quantificate al termine dell'anno scolastico.

Al momento viene inserita la quota lasciata a disposizione della scuola dall'associazione sportiva per acquistare il materiale per attività ricreative sportive e per il mantenimento dei locali utilizzati per tali attività.

Avanzo amm.ne vincolato € 120,00

Le spese sono così distribuite:

2/01 2/02 2/03	Acquisto materiale di consumo didattico specialistico- Materiale igienico sanitario	120,00
TOTALE		120,00

P/15 “ PROGETTO FORMAZIONE ”

Viene iscritta la somma di € **3.639,74**, costituita da € 2.000,00 somma prelevata dall'avanzo di Amm.ne non vincolato e € 1.639,74 fondi del funzionamento destinati alla formazione. La somma totale viene utilizzata per la formazione del personale e l'autoformazione mediante acquisto di riviste didattiche e amministrative e altro materiale e strumenti tecnico-informatici utili per l'aggiornamento nonché per rapporto di collaborazione con personale esperto esterno con stipula di contratto :

2/01	Acquisto materiale di consumo didattico specialistico- riviste cancelleria e materiale informatico	1.200,00
2/02		
2/03		
03/05	Consulenza-formazione	2300,00
03/06	Manutenzione ordinaria	
04/04	Altre spese-Iva	139,74
Totale		3.639,74

P/16 “ PROGETTO SICUREZZA”

Il progetto, in continuità con i precedenti esercizi finanziari, è nato dall'esigenza manifestata di migliorare e potenziare le competenze in materia di igiene e sicurezza per tutto il personale in servizio nell'Istituto mediante corsi di formazione forniti da personale esperto e l'acquisto di materiali e strumenti tesi a garantire una sempre maggiore igiene e sicurezza nell'ambito delle strutture e dei beni in dotazione alla scuola. Nell'ambito del progetto è previsto il compenso per il R.S.P.P. . Per la realizzazione del progetto è stata destinata la somma complessiva di **€ 3.069,93** prelevato dall'avanzo di amministrazione, vincolato € 69,93 e non vincolato € 3.000,00. La somma è così distribuita:

02/03	Materiali e accessori	350,00
03/01	Consulenza	2.719,93
Totale		3.069,93

P/17 “ PROGETTO Scuole S.Vittore”

Il progetto, finanziato da privati in occasione di mercatini e attività varie, rivolto alle scuole situate nel comune, è volto a migliorare le scuole mediante sistemazione di arredi e tecnologie. La somma prelevata dall'avanzo di amm.ne è pari a € 366,96, mentre il finanziamento che verrà stanziato nel corso dell'anno sarà oggetto di variazione.

02/03	Materiale facile consumo	366,96
Totale		366,96

P/18 “ PROGETTO Scuole Cervaro”

Il progetto riguarda la gestione delle somme che il comune di Cervaro versa annualmente alla scuola nel corso dell'anno, per le spese di funzionamento didattico e dagli incassi delle attività realizzate dai genitori in occasione dei mercatini e simili. Per il momento sono state inserite le somme relative agli anni precedenti, confluite nell'avanzo di amm.ne come finanziamento vincolato delle famiglie, e l'avanzo del contributo del comune di Cervaro, per un totale di € 5.364,77

02/03	Materiali e accessori	4.614,77
04/04	Altre spese- Iva	750,00
Totale		5.364,77

P/19 PON WLAN

Il progetto PON rete WLAN assegnato a questa scuola nel 2016 è giunto a conclusione, realizzato completamente, con un avanzo di € 51,52, rispetto al finanziamento autorizzato.

02/03	Materiali e accessori	51,52
Totale		51,52

P/20 PNSD-ATELIER CREATIVI

Il Progetto finanziato nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale, prevede la realizzazione di un laboratorio didattico di Storytelling, realizzati attraverso l'acquisto di materiale informatico. La somma indicata nelle spese, pari a € 15.000,00 proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato, relativo allo specifico finanziamento.

02/03	Materiali e accessori	11.000,00
03/02	Prestazioni professionali	800,00
03/04	Promozione, pubblicità	

04/04	Altre spese- Iva	3.200,00
Totale		15.000,00

P/21 PON “Laboratorio in classe”

Il Progetto finanziato nell’ambito del Piano Operativo Nazionale, prevede la realizzazione di laboratori mobili creati attraverso l’acquisto di materiale informatico e scientifico. La somma indicata nelle spese, pari a € 21.819,00 proviene dall’avanzo di amministrazione vincolato, relativo allo specifico finanziamento europeo autorizzato.

01/01	Personale	620,00
02/03	Materiali e accessori	16.392,00
03/01	Consulenze	1.200,00
03/04	Promozione, pubblicità	
03/05	Formazione	
04/04	Altre spese- Iva	3.607,00
Totale		21.819,00

P/22 PON “Aperta...mente!!”

Il Progetto finanziato nell’ambito del Piano Operativo Nazionale, prevede la realizzazione di percorsi formativi e didattici rivolti agli alunni appartenenti ai diversi ordini di scuola dell’I.C. nell’ambito delle azioni rivolte alla lotta e alla prevenzione del disagio giovanile e a favorire l’inclusione degli allievi. La somma indicata nelle spese, pari a € 39.927,30, necessaria alla realizzazione di corsi, proviene dall’avanzo di amministrazione vincolato, relativo allo specifico finanziamento europeo autorizzato.

01/01	Personale	20.000,00
02/03	Materiali e accessori	2.927,30
03/01	Prestazioni professionali e specialistiche	17.000,00
03/05	Consulenza, formazione	
Totale		39.927,30

P/23 PON FSE “Giochiamo sì ma con competenza”

Il Progetto finanziato nell’ambito del Piano Operativo Nazionale, prevede la realizzazione di percorsi formativi e didattici rivolti agli alunni appartenenti alla scuola dell’infanzia, nell’ambito delle azioni rivolte al miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff. La somma indicata nelle spese, pari a € 19.911,60 necessaria alla realizzazione di corsi, è lo specifico finanziamento europeo autorizzato con nota del 04/01/2018.

01/05	Personale- compensi accessori	17.911,60
01/0/		
01/10		
02/03	Materiali e accessori	2.000,00
Totale		19.911,60

P/24 PON FSE “Alunni competenti”

Il Progetto finanziato nell’ambito del Piano Operativo Nazionale, prevede la realizzazione di percorsi formativi e didattici rivolti agli alunni appartenenti ai diversi ordini di scuola dell’I.C. nell’ambito delle azioni rivolte al miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff, con lo sviluppo di azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi). La somma indicata nelle spese, pari a € 44.801,10, necessaria alla realizzazione di corsi, è lo specifico finanziamento europeo autorizzato con nota del 04/01/2018.

01/05 01/0/ 01/10	Personale- compensi accessori	42.801,10
02/03	Materiali e accessori	2.000,00
Totale		44.801,10

Il Fondo di riserva, di cui all'art. 4 del D.I. 44/01, data l'esiguità della dotazione finanziaria per le spese di funzionamento è stato calcolato al max 5% della dotazione ordinaria (Aggr. 2/1 delle Entrate) per un 'importo paria a € 300,00.

Il totale della disponibilità da programmare è di € 176.314,41. La previsione dell'importo del fondo delle minute spese al D.S.G.A è di € 500,00, mentre la somma , entro cui il dirigente è autorizzato ad effettuare direttamente gli acquisti, è pari a € 10.000,00, Iva esclusa.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO