



**PROGRAMMA ANNUALE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013
Periodo 01/01/2013 – 31/12/2013
Relazione della Giunta Esecutiva**

Dirigente Scolastico: Prof. Maurizio FANFARILLO

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi : Anna Maria FRAIOLI

La presente relazione viene illustrata al Consiglio d'Istituto , in allegato al Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2013, per il periodo 01/09/2013 – 31/12/2013, predisposto dal Dirigente Scolastico in ottemperanza all'art. 2 comma 3 del regolamento di contabilità D.I. 44/2001.

Questa Istituzione Scolastica per lo svolgimento della sua attività finanziaria connessa con l'esercizio delle sue funzioni istituzionali, ha predisposto il Programma Annuale relativo all'Esercizio Finanziario 2013 secondo le seguenti indicazioni operative:

- D. I. 1 febbraio 2001, n. 44;
- Decreto Ministeriale 1° Marzo 2007, n° 21: Determinazione dei parametri e dei criteri per le assegnazioni delle risorse finanziarie alle Scuole;
- Mail del MIUR prot. n. 8110 del 17.12.2012 – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio avente per oggetto: Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2013 (PA13) rettificata con mail del 03/01/2013;
- P.O.F. a.s. 2012/2013;

Si specifica che la Giunta Esecutiva, non ha potuto predisporre il “ Programma Annuale 2013” Entro il 31 ottobre 2012 (come prevede il D.I. 44/2011 art. 2 c. 3) perché il MIUR ha comunicato la dotazione ordinaria relativa all'e.f. 2013, su cui codesta Scuola può fare affidamento, in data 3 Gennaio 2013.

Il Programma Annuale relativo all'Esercizio Finanziario 2013 è stato strutturato per attività e progetti, secondo le impostazioni ed i principi del nuovo regolamento di contabilità sopra indicato. Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni Progetto tutti i costi ad esso afferenti, al fine di avere riscontri contabili realistici, nell'ottica di un approfondimento e di una ottimizzazione degli aspetti economici del servizio scolastico

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenuti in considerazione i seguenti elementi:

- A) La popolazione scolastica:** nel corrente anno scolastico l'Istituto Comprensivo 1^a di Frosinone risulta costituito da **n. 1324** alunni distribuiti su **29 classi (scuola primaria) , 10 sezioni (scuola dell'infanzia) e n. 20 classi di Scuola secondaria di 1^a grado** ,così ripartite:

SCUOLA PRIMARIA

Sede di “Tiravanti”

n. 9 classi : n. 5 classi a Tempo pieno e n. 4 classi a tempo ordinario.

per un totale di **n. 161** alunni di cui n. 85 femmine – **Alunni diversamente abili n.2**

Sede di “De Matthaeis”

n. 13 classi : n.5 classi a Tempo pieno , n. 8 classi a tempo ordinario

per un totale di **n. 268** alunni di cui n. 119 femmine – **Alunni diversamente abili n.7**

Sede di “Lago Maggiore”

n.7 classi :

per un totale di **n. 145** alunni di cui n. 53 femmine – **Alunni diversamente abili n. 5**

TOTALI ALUNNI: n. 574 di cui n. 257 femmine.

TOTALI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI n. 14

I bambini presenti nei vari plessi hanno grave disabilità (n.12 minorati psico-fisici e n. 2 con disturbi visivi) .

Il numero delle classi di scuola primaria ha subito una diminuzione rispetto all’anno precedente.

SCUOLA DELL’ INFANZIA

Sede di “De Matthaeis”

n. 7 sezioni : - funzionamento per n. 5 gg. a settimana con tempo scuola normale(dalle ore 8,00 alle ore 16,00: dal lunedì al venerdì)

per un totale di **n. 202** alunni di cui n. 89 femmine , Alunni diversamente abili n.0

Sede di “Ferrarelli”

n. 3 sezioni: funzionamento per n. 5 gg. a settimana con tempo scuola normale(dalle ore 8,00 alle ore 16,00: dal lunedì al venerdì)

per un totale di **n. 77** alunni di cui n. 35 femmine. Alunni diversamente abili n. 2

TOTALI ALUNNI: n. 279 di cui n. 124 femmine.

TOTALE ALUNNI DIVERASAMENTE ABILI N.16

I bambini presenti hanno grave disabilità (n.4 con disturbi psicofisici) .

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO

n. 20 classi: 19 classi funzionano per n. 6 gg. a settimana e n. 1 a 5 giorni sempre con 30 ore settimanali

per un totale di **n.471** alunni di cui n.17 diversamente abili

In tutti i plessi (sia di scuola media,sia di scuola primaria e sia di scuola dell’infanzia) la presenza dei docenti di sostegno, unitamente ai collaboratori scolastici con compiti di assistenza di base, garantisce, la vera integrazione, offrendo a ciascun disabile le opportunità di vivere serenamente l’ambiente scuola, con gli altri bambini.

B) Il personale

- **N. 1 Dirigente Scolastico** con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;

L'organico funzionale dei docenti dell'Istituto Comprensivo è così costituito da 128

unità (su un **organico di diritto di 108 unità**) di cui **n. 58 insegnanti di Scuola Primaria** (n. 4 insegnanti di religione cattolica; n. 48 insegnanti a posti comune; 6 insegnanti di sostegno); **n. 23 insegnanti di scuola dell'infanzia** (n. 20 insegnanti a posto comune; n. 2 insegnante di

sostegno; n. 1 insegnante di religione) **n. 47** insegnanti di Scuola Secondaria di 1^a grado (n. 1 insegnante di religione; n. 4 insegnanti di sostegno e n. 42 insegnanti di posto comune

Il personale **A.T.A.** è composto di **n. 23 unità** così distribuite:

- n. 1 direttore dei servizi generali e amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato
- n. 7 assistenti amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato (di cui n. 2 part-time);
- n. 15 collaboratori scolastici con rapporto di lavoro a tempo indeterminato.

C) La situazione edilizia ed il contesto sociale

L'Istituto, che comprende n. 6 Plessi (n. 2 Plessi di Scuola dell'Infanzia, n. 3 Plessi di Scuola Primaria e n. 1 Plesso i Scuola Secondaria di 1^a grado) è costituito dalle seguenti strutture scolastiche:

1. Scuola Infanzia/Primaria pubblico	"P.Tiravanti"	Viale Matteotti	edificio
2. Scuola Primaria pubblico	"De Matthaeis"	Via G.De Matthaeis	edificio
3. Scuola Primaria pubblico	"Lago Maggiore"	c/o Sc.Media A.Moro	edificio
4. Scuola Infanzia pubblico	"V.Miele"	c/o Sc.Media A.Moro	edificio
5. Scuola Infanzia privato	"Ferrarelli"	Via Ferrarelli	edificio
6. Scuola Secondaria di 1 ^a grado pubblico	"A. Moro"	Via Mastruccia	edificio

La maggior parte dei Plessi è fornito di palestra, sala mensa, sala multimediale, sala di educazione artistica. Nella Sede Centrale "A. Moro" inoltre, sono ospitati gli Uffici Amministrativi e di Presidenza ed esiste anche un'aula per uso biblioteca e sala teatro.

Il territorio è molto esteso, però, solo una piccola parte degli alunni frequentanti utilizza il servizio di trasporto messo a disposizione dal Comune.

Il criterio fondamentale utilizzato nella redazione del Programma Annuale E.F. 2013 , è stato quello di una gestione improntata a criteri di efficienza e di efficacia che consenta di contenere il più possibile le spese per convogliare le risorse alla realizzazione del POF, molto articolato e complesso perché, tenendo conto della realtà socio-economico e culturale, intende sopperire alla mancanza di centri di aggregazione sociale.

Pur considerando che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella elaborazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2013 , si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che possano:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con le nuove tecnologie;
2. ampliare l'Offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa;
3. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, amministrative di cui la scuola già dispone;
4. assicurare la piena funzionalità delle attività amministrative.

Sulla base di quanto premesso, la GIUNTA ESECUTIVA, nella redazione del Programma Annuale relativo all'E.F. 2013, procede all'esame delle singole aggregazioni e delle singole voci sia di entrata che di spesa.

Il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2013 nell'illustrazione delle Entrate (Mod. A) è così sintetizzato:

PARTE I - ENTRATE

Aggr.	Voce		IMPORTI
1		Avanzo di Amministrazione	247.148,92
	01	Non vincolato	18.169,13
	02	Vincolato	228.979,79
2.		Finanziamenti dello Stato	121.633,39
	01	Dotazione ordinaria	121.633,39
	1.1	Supplenze brevi e saltuarie	0,00
	1.6	Funzionamento	8.327,99
	1.7	Spese ex LSU	113.305,40
	4	Altri Finanziamenti vincolati	0,00
3.		Finanziamenti dalla Regione	0,00
	4	Altri Finanziamenti vincolati	0,00
	4.1	Finanziamento Educaz. Alimentare	0,00
5.		Contributi da Privati	5.076,00
	2	Vincolati	5.076,00
	2.1	Contributo Assicurazioni	
	2.2	Viaggi istruzione	1.800,00
	2.4	Trinity	3.000,00
	2.10	Teatro	276,00
7		Altre entrate	2.800,00
	1	Interessi	0,00
	4	Diverse	
	4.1	Contributo Istituto Cassiere	2.000,00
	4.2	Contributo Distributore bevande	800,00
		Totale Entrate	376.458,31

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto Comprensivo 1^a di Frosinone. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione di orientamento.

AGGREGATO 01 - PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'economie di bilancio rilevate al 31.12.2012 pari ad € **247.148,92**, ripartite in finalizzate e non finalizzate, indicate nell'avanzo di amministrazione di cui al **Mod. C** del Programma Annuale, sono riutilizzate nell'esercizio finanziario 2013 come riportato nel **Mod. D** di cui all'art.3 comma 2 del D.I. 01/02/2001 allegato al programma annuale e di seguito riepilogato:

- Economie finalizzate pari ad € **228.979,79**

AVANZO ESERCIZIO 2012	PROGETTO	AVANZO VINCOLATO
Internet	A01	€ 948,00
Assicurazione	A01	€ 6.313,50
spese x accertamenti medico fiscali	A01	€ 2.649,28
Strumenti musicali	A02	€ 522,80
Progetto Amico libro	A02	€ 662,86
Materiale Tecnico specialistico alunni H	A02	€ 2.006,29
Supplenze brevi	A03	€ 16,83

automazione cancelli e videosorveglianza	A04	€ 3.500,00
Progetto Viaggid 'istruzione e visite guidate	P01	€ 5.707,66
Progetto Certificazione Lingua Straniera	P03	€ 2.170,99
Progetto Sperimentazione e Formazione	P04	€ 38.135,59
Progetto Sicurezza	P05	€ 2.402,32
Progetto Educazione Alimentare	P06	€ 2.089,33
Progetto " Sezione Primavera"	P08	€ 10.331,07
Progetto Arricchimento attività Formative	P09	€ 1.480,00
Progetto Formazione Provinciale CRT	P10	€ 51.723,69
Progetto Comenius	P11	€ 8.494,06
Progetto Giochi Sportivi xconto USP Fr	P12	€ 17.917,40
Progetto Nuove Tecnologie cl@ssi 2.0	P13	€ 3.329,19
Aggregato Z anno 2011	Z01	€ 68.578,93
TOTALE AVANZO VINCOLATO		€ 228.979,79

• **Economie non Finalizzate pari a € 18.169,13**

AVANZO ESERCIZIO 2012	PROGETTO	AVANZO NON VINCOLATO
Funzionamento Amministrativo generale	A01	€ 4.864,84
Funzionamento Didattico generale	A02	€ 9.724,25
Spese d'investimento	A04	€ 3.000,64
Progetto Cinema	P02	€ 175,00
Progetto Arricchimento Attività Formative	P09	€ 104,40
Fondo di Riserva	Riserva	€ 300,00
TOTALE AVANZO NON VINCOLATO		€ 18.169,13
TOTALE AVANZO ESERCIZIO 2012		€ 247.148,92

Si precisa che l'aggregato Z - Disponibilità da Programmare relativo all'anno 2012 è costituito dai seguenti Finanziamenti:

Pulizia ex LSU - Integrazione contratto	€ 53.349,68
Residui attivi ex scuola Media A. Moro	€ 8.650,25
Totale	€ 61.999,93

Si dispone il prelevamento dell'avanzo di amministrazione di € **184.848,99** relativo all'esercizio finanziario 2012 per essere riutilizzato nell'esercizio finanziario 2013 nel modo seguente:

(si precisa che l'importo non vincolato dell'aggregato A01 è dato dalla somma di € 4.864,84 + 300,00 relativo all'importo esistente nel Fondo di Riserva)

		IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
	ATTIVITA'		
A1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	12.910,78	5.164,84
A2	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	6.770,95	10.003,65
A4	SPESE DI INVESTIMENTO	3.500,00	3.000,64
	PROGETTI		
P2	PROGETTO CINEMA AL CINEMA	5.707,66	
P3	PROGETTO CERTIFICAZIONE LINGUA STRANIERA	2.170,99	
P4	PROGETTO SPERIMENTAZIONE E FORMAZIONE	38.135,59	
P5	PROGETTO SICUREZZA D.L.VO 81/2008	2.402,32	
P6	PROGETTO EDUCAZIONE ALIMENTARE	2.089,33	
P8	PROGETTO " SEZIONE PRIMAVERA"	10.331,07	

P9	PROGETTO ARRICCHIMENTO ATTIVITÀ FORMATIVE	1.480,00	
P10	PROGETTO FORMAZIONE PROVINCIALE CRT	51.723,69	
P11	PROGETTO COMENIUS	8.494,06	
P12	PROGETTO GIOCHI SPORTIVI X CONTO USP	17.917,40	
P13	PROGETTO NUOVE TECNOLOGIE CLASSI 2.0	3.329,19	
TOTALE		166.979,86	18.169,13

L'importo di € 53.349,68, relativo ad un maggior finanziamento ricevuto nell'esercizio 2007 dall'ex 1^ Circolo di Frosinone per spese di pulizia ex LSU per integrazioni contratto + l'importo di € 8.650,25 relativo a Residui attivi ex Scuola Media A. Moro viene lasciato nell'aggregato Z – Disponibilità da programmare per un importo complessivo di € 61.999,93.

AGGREGATO 02 - FINANZIAMENTO DELLO STATO

Il Ministero dell'Istruzione dell'Università e Ricerca - Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio - , con nota prot. N.8110 del 17/12/2012, ha fornito le indicazioni riepilogative per la predisposizione del Programma Annuale delle Istituzioni Scolastiche per l'anno 2013 ed ha comunicato che la risorsa finanziaria complessiva su cui l'Istituto Comprensivo 1^ di Frosinone può fare affidamento per redigere il predetto documento contabile, ammonta ad **€ 121.633,39**, ed è stata calcolata sulla base del Decreto Ministeriale n. 21/2007 per il periodo gennaio-agosto 2013.

Tale somma va iscritta all'aggregato " 02.01 Finanziamenti dello Stato – Dotazione Ordinaria" senz'altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione e, come previsto dalla mail 8110 del 17.12.2012, sarà oggetto di successiva integrazione per il periodo settembre-dicembre 2013, per consentire al MIUR una ordinata gestione dei dimensionamenti .

Pertanto nella Dotazione Ordinaria vengono previsti i seguenti finanziamenti:

2.1.6 - Funzionamento € 8.327,99

Tale importo è stato calcolato sulla base dei parametri stabiliti dal D.M. 21/2007 (tabella 2 Quadro A) e riportati nella nota del MIUR prot. N. 8110 del 17.12.2012, relativa al Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2013, come di seguito indicato:

PARAMETRI	IMPORTO
Quota fissa x Istituto	€ 733,33
Quota x sede aggiuntiva	€ 333,33
Quota x alunno	€ 7.029,33
Quota x alunno diversamente abile	€ 232,00
Totale	€ 8.327,99

2.1.7 - Servizio Pulizia Ex-LSU € 113.305,40

Tale somma è stata determinata sulla base di quanto indicato nella nota del MIUR prot. n. 8110 del 17.12.2012, e corrisponde ad una quota per l'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno , a causa del parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici, per il periodo gennaio- giugno 2013. Per la copertura della relativa spesa tale somma potrà essere successivamente

integrata, per il periodo successivo, con ulteriori assegnazioni da parte del MIUR che saranno oggetto di apposita variazione di bilancio .

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

In applicazione dell'art.7,comma38,del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 (“ Spending review”), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie, la somma di **€ 37.995,00** , assegnata a questa istituzione scolastica come assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione, deve essere gestita in modo virtuale, secondo le regole illustrate nella mail 8110, e, pertanto, **non deve essere prevista in bilancio né accertata**. A partire dal 1° Gennaio 2013, infatti, il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario sarà curato dal Service NoiPA del MEF, a valere sulla quota degli appositi capitoli di bilancio iscritti nello stato di previsione del Ministero assegnata a ciascuna istituzione scolastica.

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

Per quanto riguarda le risorse finanziarie relative al Fondo dell'Istituzione Scolastica per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29.11.2007, le Funzioni Strumentali al Piano dell'offerta Formativa (art. 33 CCNL), gli Incarichi Specifici del personale ATA (art.47 CCNL) e le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL), a partire dal 1/1/2011 , in applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge 191/2009 (legge finanziaria per il 2010) ,concernente il cd. Cedolino Unico,verranno assegnate alle istituzioni scolastiche in modo virtuale. A partire dall'1/1/2011,infatti, il pagamento e la liquidazione delle competenze accessorie a tutto il personale dipendente viene effettuato dalle scuole tramite il Service Personale Tesoro (SPT) . Pertanto la somma a tutt'oggi non ancora assegnata a questa scuola per il pagamento degli istituti contrattuali relativi all'a.s. 2012/2013, **non deve essere prevista in bilancio né accertata**.

2.4.2 – Finanziamento Autonomia

Non è stata prevista alcuna somma. Si resta in attesa di assegnazione ministeriale.

2.4.3 - Finanziamento Formazione e Aggiornamento

Non è stata prevista alcuna somma. Si resta in attesa di assegnazione ministeriale.

2.4.4 - Finanziamento Fondi Sicurezza

Non è stata prevista alcuna somma. Si resta in attesa di assegnazione ministeriale.

La Direzione Generale del MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite .

AGGREGATO 03 - Finanziamento dalla Regione

3.4.1 - Finanziamento “Progetto Educazione Alimentare” -

Non è stata prevista alcuna somma. Si resta in attesa di assegnazione regionale.

AGGREGATO 05 - Finanziamento da Privati

5.2.1 - Assicurazione

L'importo di € 6.313,50 riportato in avanzo vincolato, corrisponde alle quote degli alunni, del personale docente e A.T.A. e dei genitori rappresentanti di classe versate per la stipula della polizza di assicurazione integrativa per l'a.s. 2012/2013.

5.2.2 – Viaggi di istruzione

E' stata prevista la somma di € 1.600,00 corrispondente alle quote versate dagli alunni per il viaggio a Parigi organizzato nell'ambito del Progetto Comenius. Il rimanente

importo previsto per i viaggi d'istruzione, sarà determinato nel momento in cui verranno versate dalle famiglie tutte le quote necessarie per il pagamento del trasporto e dei vari ingressi delle visite guidate e dei viaggi di istruzione.

5.2.4 – Certificazione Trinity

E' stata prevista la somma di € 3.000,00 corrispondente al versamento da parte degli alunni della Scuola Secondaria di 1^a grado, delle quote relative ai corsi di preparazione per la Certificazione Trinity svolti con il supporto del Centro Oxford di Frosinone . Per quanto riguarda gli alunni della Scuola Primaria, l'importo sarà determinato successivamente, non appena verrà versata dagli alunni la somma corrispondente per l'espletamento degli esami.

5.2.7 - Contributo alunni per Attività Motoria

Non è stato previsto alcun importo. Per l'a.s. 2012/2013 la somma corrispondente per la partecipazione al Progetto “ Attività Motoria” da parte degli alunni della Scuola Primaria, è stato versata e impegnata nell'esercizio 2012,

5.2.8 - Contributo alunni per Coro Voci Bianche

Non è stata previsto alcun importo . Per l'a.s. 2012/2013 la somma corrispondente per la partecipazione al Progetto “ Coro Voci Bianche” da parte degli alunni della Scuola Primaria, è stato versata e impegnata nell'esercizio 2012,

5.2.9 - Contributo alunni per trasporto locale - non è stata prevista alcuna somma

5.2.10 - Contributo alunni per Teatro

E' stato previsto l'importo di € 276,00, corrispondente al completamento delle quote versate dagli alunni della Scuola Secondaria di 1^a grado per la partecipazione ad uno spettacolo teatrale.

AGGREGATO 07 - Altre Entrate

7.1.0 – Interessi - Non è stata prevista alcuna somma , in quanto la legge 135 del 2012, art. 7 comma 34, ha stabilito il trasferimento di tutte le disponibilità liquide delle Istituzioni Scolastiche depositate presso i conti correnti bancari , sulle rispettive contabilità speciali, come conto infruttifero, aperte presso la Tesoreria Unica Statale.
Pertanto, gli interessi attivi che si prevede potranno maturare nell'esercizio 2013 sul conto corrente bancario acceso presso la Banca Popolare del Cassinate, Istituto Cassiere della Scuola saranno pressoché nulli. In caso di maggiori o minori entrate, saranno effettuate le relative variazioni.

7.4.1 - Contributo Istituto Cassiere – Somma prevista € **2.000,00**, corrispondente all'importo previsto annualmente nella Convenzione stipulata con la Banca Popolare del Cassinate, Istituto Cassiere della Scuola.

7.4.2–Contributo Ditta Distribuzione Bevande – E' stata prevista la somma di € **800,00**, corrispondente al contributo previsto annualmente nella Convenzione stipulata con la Ditta Methodo per l'installazione di un distributore bevande e merende varie presso la sede centrale di questo Istituto Comprensivo.

AGGREGAZIONE 99 - PARTITE DI GIRO

01 Reintegro del mandato di anticipazione al DSGA per le minute spese di € 250,00.

PARTE SECONDA – SPESE

SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle somme finanziarie che compongono il Programma Annuale per le spese delle varie aree o aggregazioni si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni così come previsto nel Mod. A:

Aggr.	Voce		Importo
A		Attività	163.684,25
	A01	Funzionamento amministrativo generale	134.781,02
	A02	Funzionamento didattico generale	20.174,60
	A03	Spese per il personale	
	A04	Spese d'investimento	9.528,63
	A05	Manutenzione edifici	
P		Progetti	149.874,13
	P01	Progetto “Visite guidate e viaggi d’Istruzione”	5.707,66
	P02	Progetto “Cinema al cinema”	
	P03	Progetto “Certificazione Lingua Straniera	5.170,99
	P04	Sperimentazione e Formazione	38.152,42
	P05	Progetto Sicurezza – D.L.vo 81/2008	3.402,32
	P06	Progetto Educazione alimentare	2.089,33
	P07	Progetto Istruzione Domiciliare “La Scuola a Casa”	
	P08	Progetto “Sezione Primavera”	10.331,07
	P09	Progetto “Arricchimento attività Formativa”	1.756,00
	P10	Progetto Formazione Provinciale CRT	51.723,69
	P11	Progetto Comenius	10.294,06
	P12	Progetto Giochi Sportivi per conto dell’USP FR	17.917,40
	P13	Progetto Nuove Tecnologie Clssi 2.0	3.329,19
	P14	Seminari Nazionali nell’ambito del Progetto Lingua	
R	R98	Fondo di riserva	300,00
		Totale generale	313.858,38
Z	Z01	Disponibilità da programmare	61.999,93
		Totale a pareggio	376.458,31

AGGREGAZIONE A/A01 - Funzionamento Amministrativo Generale

Sono previste spese finalizzate al buon funzionamento delle attività amministrative, di gestione della scuola e dei rapporti, sempre più complessi, con gli operatori, gli alunni, le famiglie e le altre Amministrazioni. Con l’autonomia questi Uffici hanno accentuato il loro ruolo di servizio, di riferimento amministrativo e di supporto organizzativo per tutte le esigenze dei plessi, per l’acquisto e l’assegnazione delle risorse, del materiale d’uso e di cancelleria, per il pagamento delle fatture relative alle spese di pulizia del personale ex lsu ed anche per sopperire ad eventuali esigenze straordinarie.

La spesa per il Funzionamento Amministrativo Generale prevista in € **134.781,02** è finanziata dalle seguenti entrate:

Avanzo Funzionamento Vincolato	€	12.910,78
Avanzo Funzionamento non Vincolato	€	5.164,84
Funzionamento (2.1.6)	€	3.000,00
Spese ex LSU (2.1.7)	€	113.305,40
Contributo Ditta Distribuzione Bevande	€	400,00
Totale	€	134.781,02

ed è giustificata dagli impegni di spesa, così come dettagliatamente specificato nel modello B, relativi ad acquisto di carta, cancelleria per uso ufficio, spese per abbonamenti riviste scolastiche, manutenzione computer, impianti e attrezzature , assicurazione integrativa, spese postali, spese di pulizia, spese x accertamenti medico-legali etc.

A questa voce viene aggiunta la somma di **€ 250,00** per partite di giro quale anticipo al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi quale fondo minute spese.

AGGREGAZIONE A/A02 - Funzionamento Didattico Generale

L'aggregato per il Funzionamento Didattico Generale comprende tutte quelle spese riguardanti il materiale per le attività d'insegnamento, d'esercitazione degli alunni, di mantenimento e potenziamento dei laboratori didattici già funzionanti nei vari Plessi di Scuola dell'Infanzia, di Scuola Primaria e di Scuola Secondaria di 1° grado appartenenti a questo Istituto Comprensivo. Sono previsti beni di consumo e manutenzione ordinaria.

La spesa per il Funzionamento Didattico Generale prevista in **€ 20.174,60** è finanziata dalle seguenti entrate:

Avanzo Funzion. Didattico Vincolato	€	6.770,95
Avanzo Funz.to Didattico non Vincolato	€	10.003,65
Contributo Ditta Distribuzione Bevande	€	400,00
Finanziamento Funzionamento Amministrativo (2.1.6)	€	3.000,00
Totale	€	20.174,60

ed è giustificata dagli impegni di spesa, così come dettagliatamente specificato nel modello B.

AGGREGAZIONE A/A03 – SPESE DI PERSONALE

La scheda attività(A03) che riguarda le spese effettuate per compensi al personale, non prevede alcuna somma in quanto, a partire dal 1° Gennaio 2013, il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario sarà curato dal Service NoiPA del MEF, a valere sulla quota degli appositi capitoli di bilancio iscritti nello stato di previsione del Ministero assegnata a ciascuna istituzione scolastica.

La somma di **€ 37.995,00** , assegnata a questa istituzione scolastica come assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione, deve essere gestita in modo virtuale, secondo le regole illustrate nella mail 8110, e, pertanto, **non deve essere prevista in bilancio né accertata**. Per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, potranno essere disposte dal MIUR, integrazioni della risorsa finanziaria assegnata

AGGREGAZIONE A/A04 – SPESE DI INVESTIMENTO

La scheda per le Spese di Investimento prevista in **€ 9.528,63** è finanziata dalle seguenti entrate:

Avanzo non vincolato	€	3.000,64
Avanzo vincolato	€	3.500,00
Finanziamento Funzionamento Amministrativo (2.1.6)	€	2.027,99
Contributo Istituto Cassiere (7.4.1)	€	1.000,00
Totale	€	9.528,63

ed è giustificata dalla necessità di sostenere spese per il rinnovo di impianti e attrezzature fuori uso, computer per ufficio e laboratori, lavagne multimediali per le aule, lavori di automazione cancelli e videosorveglianza, così come dettagliatamente specificato nel modello B.

SPESE PER PROGETTI

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno totale di spesa di € **149.874,13** ripartito sui Progetti di seguito indicati:

P01	Progetto visite guidate e viaggi d'istruzione Il Progetto è promosso dall'Istituto Comprensivo ed è finanziato interamente dalle famiglie. <i>Destinatari:</i> Il Progetto è rivolto agli alunni di tutto l'Istituto (Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria e scuola secondaria di primo grado) <i>Attività programmate:</i> Partecipazione degli alunni a visite guidate e viaggi d'istruzione organizzate dall'Istituto anche fuori del Comune al fine di favorire la conoscenza del territorio dal punto di vista culturale e sociale. <i>Referente :</i> Prof. Gualdini e prof.ssa Cecere Nunzia L'impegno complessivo di spesa sarà determinato successivamente dalle quote versate dagli alunni del Circolo per le spese di trasporto e ingressi vari , quote che al momento non sono state ancora stabilite. Pertanto le fonti di finanziamento provengono esclusivamente dal Contributo alunni per visite guidate e viaggi d'istruzione Le spese attualmente previste ammontano ad € 5.707,66 e riguardano le spese di trasporto e ingressi vari e provengono dall'avanzo vincolato relativo al progetto.
P03	Progetto “ Certificazione Lingua Straniera” Il Progetto è promosso dall'intero Istituto . <i>Gli obiettivi che si intendono perseguire sono:</i> Valutare e certificare la competenza nella lingua inglese degli alunni delle classi interessate della scuola primaria e secondaria di primo grado e la competenza nella lingua spagnola degli alunni delle classi interessate della scuola secondaria di 1° grado. <i>Destinatari:</i> Il Progetto è rivolto agli alunni delle classi 4^a e 5^a dei Plessi di Scuola Primaria e a tutte le classi della scuola secondaria di 1° grado. <i>Attività programmate:</i> Normale attività didattica ed eventuali ore aggiuntive di attività didattica di approfondimento. <i>Referente docente:</i> prof.ssa Pignatelli Elisabetta La spesa prevista è di € 5.170,99 ed è finanziata: € 2.170,99 Avanzo di Amministrazione vincolato. € 3.000,00 quote versate dagli alunni x certificazione trinity (5.2.4)
P04	Progetto Formazione e Aggiornamento Il Progetto è promosso dall'Istituto ed è finalizzato all'aggiornamento e alla formazione di tutto il Personale Docente e ATA. <i>Attività programmate:</i> Corsi di formazione e/o aggiornamento. L'impegno di spesa è di € 38.152,42 e comprende l'importo di € 27.000,00 che il MIUR, negli esercizi precedenti, ha appoggiato presso la ex Scuola Media A. Moro, in qualità di scuola depositaria per il pagamento dei corsi per le ricostruzioni della carriera che a tutt'oggi non sono stati più organizzati e di cui ancora oggi non si conosce la loro effettiva distribuzione. : sono previste spese per l'acquisto di materiale di cancelleria necessario per lo svolgimento dei corsi di aggiornamento/formazione e spese per il pagamento del compenso agli esperti

	incaricati di attuare i relativi corsi per la formazione e aggiornamento del personale Docente e Ata Le fonti di finanziamento provengono dall'Avanzo di amministrazione vincolato
P05	Progetto SICUREZZA – Decreto L.vo 81/2008 Il Progetto consta di varie attività inerenti gli adempimenti connessi alle disposizioni di cui al D.L.vo 81/2008, quali l'incarico del RSSPP, piani di evacuazione che coinvolgono tutte le sedi dell' istituto, antinfortunistica. L'impegno di spesa è di € 3.402,32 e si prevedono spese per l'acquisto di materiale necessario per garantire la sicurezza, spese per corsi di formazione professionale specialistica e per prestazioni professionali di consulenza tecnica. Le fonti di finanziamento provengono: € 2.402,32 Avanzo Amministrazione vincolato per la Formazione € 1.000,00 Contributo Istituto Cassiere (7.4.1)
P06	Progetto EDUCAZIONE ALIMENTARE – SAPERE I SAPORI <i>Il Progetto finanziato dalla Regione si propone di avviare i ragazzi ad una corretta ed equilibrata alimentazione e conoscenza dell'ambiente agricolo e industriale.</i> Docente Referente : Di Sora Sonia L'impegno di spesa di € 2.089,33 proviene dall'Avanzo di Amministrazione Vincolato: si prevedono spese per l'organizzazione di visite guidate presso stabilimenti alimentari della zona
P08	Progetto SEZIONE PRIMAVERA Si tratta di un Progetto finanziato dal MIUR e realizzato dall'ex 1^a Circolo Didattico di Frosinone nell'a.s. 2011/2012 per favorire il passaggio dei bambini dalla scuola dei "piccoli" a quella dei "grandi" assicurando attività relative al servizio educativo-didattico, di vigilanza e di assistenza diretta ai bambini di età compresa tra i 24 e i 36 mesi per n. 5 giorni la settimana, dal lunedì al sabato, dalle ore 8,00 alle ore 16,00. A causa del dimensionamento che avrebbe coinvolto il 1^a Circolo Didattico di Frosinone nell'a.s. 2012/ 2013, non è stata richiesta al MIUR alcuna autorizzazione per la prosecuzione del progetto nel corrente anno scolastico. Pertanto L'importo di € 10.331,07 proviene dall'Avanzo di Amministrazione vincolato e destinato per spese materiale igienico sanitario, cancelleria, materiale tecnico specialistico etc.
P9	Progetto ARRICCHIMENTO ATTIVITA' FORMATIVA Il progetto è promosso dall'Istituto e finanziato interamente dalle famiglie. <i>Gli obiettivi che si intendono perseguire sono:</i> ampliare e arricchire la formazione degli alunni dell'istituto avvicinandoli ad attività di Educazione Motoria e danza ritmica, di Educazione alla musica corale e strumentale, partecipazione a spettacoli teatrali, avvalendosi di personale esterno esperto. L'impegno di spesa sarà determinato successivamente dalle quote versate dagli alunni del Circolo per la partecipazione alle varie attività formative e dal numero degli alunni partecipanti, che al momento non è ancora stabilito e riguarda le spese per il pagamento dei contratti di prestazione occasionale stipulati con i vari esperti esterni . L'importo di € 1.756,00 proviene: € 1.480,00 dall'Avanzo di Amministrazione vincolato € 276,00 dal Contributo alunni per teatro.

P10	Progetto FORMAZIONE PROVINCIALE CRT Il progetto raccoglie i finanziamenti erogati negli esercizi precedenti dalla Direzione Regionale, per Corsi di Formazione di lingua inglese destinati ai docenti di Scuola Primaria, in quanto l'ex Scuola Media "A. Moro" è stata individuata Sede del Centro Risorse Territoriale per le Lingue Straniere e destinataria di specifici finanziamenti, L'impegno di spesa è di € 51.723,69: le spese previste riguardano i compensi al personale x incarichi di formazione conferiti e l'acquisto di materiale necessario x lo svolgimento dei corsi.. Le fonti di finanziamento provengono esclusivamente dall'Avanzo di Amministrazione vincolato.
P11	Progetto COMENIUS Il progetto si propone di favorire scambi culturali con l'estero coinvolgendo alunni e docenti per un una reciproca conoscenza di usi, costumi e lingua nell'ambito delle comunità europea. L'impegno di spesa è di € 10.294,06: le spese previste riguardano l'organizzazione dei viaggi culturali all'estero . Le fonti di finanziamento provengono: € 8.494,06 dall'Avanzo di Amministrazione vincolato. € 1.880 contributo degli alunni (5.2.2).
P12	Progetto GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI PER CONTO DELL'ex USP Il progetto raccoglie i finanziamenti erogati dall'Ufficio di Educazione Fisica dell'ex USP di Frosinone per la liquidazione delle fatture inerenti le spese per i giochi sportivi studenteschi a livello provinciale, come da incarico di scuola cassiera conferito negli anni precedenti all'ex Scuola Media "A. Moro" e confermato all'Istituto Comprensivo di Frosinone. L'impegno di spesa è di € 8.146,96; le spese previste riguardano le spese per l'organizzazione delle gare studentesche. Le fonti di finanziamento provengono esclusivamente dall'Avanzo di Amministrazione vincolato.
P13	Progetto NUOVE TECNOLOGIE CLÀSSI 2.0 Il Progetto raccoglie i finanziamenti erogati dal MIUR per favorire l'acquisto di nuove tecnologie informatiche L'impegno di spesa è di € 3.329,19; le spese previste riguardano le spese per l'acquisto di attrezzature tecnico specialistiche. Le fonti di finanziamento provengono esclusivamente dall'Avanzo di Amministrazione vincolato.

PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Nessuna previsione di spesa.

R - FONDO DI RISERVA

Nel fondo di riserva è previsto un importo di **€. 300,00** non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, ai sensi dell'art. 4 comma 1 del Decreto MPI 01/02/2001,n. 44. L'importo del fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico.

AGGREGAZIONE Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questo aggregato è prevista la somma di **€ 61.999,93** somma che proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato, di:

- **€ 53.349,68** Maggior Finanziamento incassato nell'esercizio 2007 per pagamento integrazioni contratto di pulizia ex LSU;
- **€ 8.650,25** Residui attivi ex S.M.S. " A. Moro"

Tali contributi finalizzati saranno utilizzati : per il pagamento delle relative fatture riguardanti integrazioni contrattuali delle imprese di pulizia, a tutt'oggi non ancora pervenute .

Infine viene definito in **€ 250,00** l'importo del fondo di anticipazione per le minute spese del Direttore dei servizi generali ed amministrativi.

SI DICHIARA CHE NON ESISTONO GESTIONI FINANZIARIE FUORI BILANCIO.

Frosinone 14/02/2013

IL Direttore dei Servizi Gen. Amm.vi
(Dott.ssa Anna Maria Fraioli)

IL Dirigente Scolastico
(Prof. Maurizio Fanfarillo)