



ISTITUTO COMPRENSIVO SENIGALLIA NORD - MERCANTINI

Via Puccini, 22 - 60019 Senigallia (AN)
Telefono 071/7924811 – Fax 071/7912439
Distretto Scolastico n. 6

CF 83004270423

ANIC848006

PROGRAMMA ANNUALE ANNO FINANZIARIO 2007

Relazione illustrativa

Visto l'art. 21 della legge n.59 del 15.03.97;
Visto il D.P.R. n. 275 del 08.03.99;
Visto il D.I. n. 44 del 01.02.01;
Visto il D.P.R. n.352 del 04.08.01;
Vista la C.M. n. 173 del 10.12.01;
Vista la nota M.P.I. prot. n.30 del 19/01/2007;
Visto il decreto M.P.I. n.21 del 1/3/2007;
Vista la nota M.P.I. prot. n.151 del 14/03/2007;
Vista la nota di assegnazione finanziaria pervenuta il 16/03/2007;

LA GIUNTA ESECUTIVA

propone al Consiglio di Istituto di deliberare il programma annuale dell'esercizio finanziario 2007 come di seguito indicato:

NOTA PRELIMINARE

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2007 è stato predisposto ai sensi della normativa citata.
Le entrate sono classificate in aggregati secondo la loro provenienza.
Le spese sono ripartite in attività e progetti.
Al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi sono affidate risorse per far fronte a spese di modesto valore per una somma di €500,00.
Le spese in conto capitale sono inserite nell'attività 04.

ENTRATE

Aggregato 01 – Avanzo di amministrazione presunto

Per l'iscrizione di detta posta è necessaria la compilazione del mod C "situazione amministrativa presunta al 31.12.2006	
- Avanzo vincolato	85716,42
- Avanzo non vincolato	4730,92

Aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato

Voce 01- Dotazione ordinaria

per un totale di €222.602,12

In questa voce sono comprese le assegnazioni finanziarie relative al punto "A" di cui alla nota M.P.I. prot.n.151 del 14/03/2007	
- funzionamento amministrativo e didattico:	
- è stato calcolato con i seguenti parametri di cui alla nota M.P.I. prot.n.151 del 15/03/07 e dell'assegnazione pervenuta il 16/03/2007	
- fisso per Istituto	1100,0
- n.1146 alunni per quota unitaria di €6,01	6887,46
- plessi scolastici aggiuntivi (10)	1000,00
- alunni diversamente abili n.18 per €12,00 ad alunno	216,00

Budget supplenze brevi comprensivo di ogni onere riflesso e dell'IRAP :	
- n.22 posti in organico di fatto scuola secondaria di I grado per €140,00	3080,00
- n.49 posti scuola primaria in organico di fatto per €450,00	22050,00
- n.25 posti scuola infanzia in organico di fatto per €450,00	11250,00
- n.35 posti personale A.T.A. in organico di fatto per €45,00	1575,00
Fondo dell'Istituzione Scolastica calcolato con i parametri della tabella allegata alla nota prot.n.1609 del 2/12/2003 al lordo prev.li e ass.li dipendente	78837,00
- Irap sulla quota di cui sopra;	6701,15
- Inpdap 24,20 % sulla quota di cui sopra.	19078,55
Vengono determinate in relazione al punto "B" della nota M.P.I. prot.n.151 del 14/03/2007, anche le seguenti somme:	
- Funzioni strumentali ed incarichi specifici al lordo prev.li e ass.li dipendente	21794,48
- Irap sulla quota di cui sopra;	1852,53
- Inpdap 24,20% sulla quota di cui sopra.	5274,26
- Ore eccedenti, gruppi sportivi al lordo prev.li e ass.li dipendente	18796,76
- Irap sulla quota di cui sopra;	1597,72
- Inpdap 24,20% sulla quota di cui sopra.	4548,82
Finanziamento legge n.440/97	9250,64
Contributo ADSL	480,00
Differenza tra somma calcolata e somma assegnata con nota del 16/03/2007 da destinare al fondo di riserva	3441,39

Voce 02 – Dotazione perequativa

In questa voce non viene iscritta alcuna somma	0
--	---

Voce 03- Altri finanziamenti non vincolati

In questa voce non viene iscritta alcuna somma	0
--	---

Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

In questa voce non viene iscritta alcuna somma	0
--	---

Aggregato 03- Finanziamenti dalla Regione per un totale di € 2.000,00

Finanziamenti dalla Regione Marche	2000,00
------------------------------------	---------

Aggregato 04- Finanziamenti da Enti Territoriali o da altre Istituzioni pubbliche

Voce 01 – Unione Europea per un totale di € 408,96

Finanziamenti dal LLP Italia (ex Indire)	408,96
--	--------

Voce 04 – Comune non vincolati per un totale di € 7.122,80

Finanziamenti per Tarsu	7122,80
-------------------------	---------

Voce 05 – Comune vincolati per un totale di € 50.743,20

Vengono inserite le somme per:	
- Sostegno minoranze linguistiche	3586,46
- Funzioni miste	14400,00
- Finanziamento per Piano dell'Offerta Formativa Territoriale	9615,00
- Finanziamento per materiale di pulizia	10290,14
- Finanziamento per piccole manutenzioni	9790,35
- Fondo economale	3061,25

Aggregato 05 - Contributi da privati

Voce 01 - Non Vincolati

per un totale di € 2.500,00

Vengono inserite le somme per:	
- contributo per convenzioni vendita merende e machine del caffè a.s.2006/2007	1500,00
- contributo dei genitori a.s.2006/2007	1000,00

Voce 02 - Vincolati

per un totale di € 46.302,00

Vengono inserite le somme per:	
- contributo genitori alunni per visite e viaggi di istruzione, Progetti Internazionali	45000,00
- contributo genitori alunni per lettrici di madre lingua classi II e III Mercantini	1302,00

Aggregato 07 - Altre Entrate

Aggregato 07 - Altre Entrate

per un totale di € 2.900,00

Vengono inserite le somme per:	
- interessi attivi	2000,00
- contributo della banca cassiera	900,00

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE

€ 425.026,42

SPESE

Aggregato A - Attività

Voce A01- Funzionamento amministrativo generale

per un totale di €14.046,80

- Avanzo di amministrazione vincolato (Tarsu 2006)	2084,00
- Somma prevista per il corrente anno con il finanziamento funzionamento amm.vo 2007	4360,00
- Finanziamento dall'Ente Locale per Tarsu 2006	7122,80
- Contributo ministeriale ADSL	480,00
Vengono distribuite somme in uscita per:	
Personale	
- spese di missione;	100,00
Beni di consumo	
- carta	600,00
- riviste e giornali	190,00
- pubblicazioni	250,00
- materiale informatico	500,00
Prestazioni per servizi da terzi	
- spese per servizi informatici	300,00
- per manutenzione ordinaria delle attrezzature e computer	1050,00
Utenze e canoni	
- telefoni fissa	480,00
Altre spese	
- spese postali	1200,00
- carte e valori bollati	50,00
- pagamento TARSU anno 2006	9206,80
- spese tenuta conto di cassa	120,00

Voce A02 – Funzionamento didattico generale

per un totale di €11.881,86

Dall'avanzo di amministrazione vincolato €1.080,14	
- vincolato per tecnologie informatiche	7,13
- vincolato per finanziamento per alunni diversamente abili	1073,01
Dall'avanzo di amministrazione non vincolato	1558,26
Somma prevista per il corrente anno:	
- finanziamento funzionamento didattico anno 2007	4627,46
- finanziamento per handicap	216,00
- contributi per convenzioni attive nell'Istituto (merende, machine del caffè)	1500,00
- interessi su conto di cassa	2000,00
- contributo Banca delle Marche	900,00
Vengono distribuite somme in uscita per:	
- rimborso spese docenti accompagnatori visite d'istruzione	200,00
Beni di consumo	
- carta	900,00
- acquisto di stampati (registri, schede di valutazione)	1000,00
- materiale specialistico per handicap	1289,01
- materiale informatico	1007,13
- materiale di facile consumo ad uso didattico	4627,46
Spese per la manutenzione ordinaria degli strumenti ad uso didattico:	
- impianti e macchinari	2000,00
- hardware	858,26

Dall'avanzo d'amministrazione vincolato: €10.786,07	
Spese di personale:	
- ritenute prev.li e ass.li su supplenze brevi	641,65
- ritenute erariali su supplenze brevi	2041,54
- indennità di funzione art.69 CCNL 1995	3716,12
- arrotondamento su pagamento compenso da ex scuola media "Fagnani-Mercantini"	0,02
- ore eccedenti	718,74
- Insegnamento domiciliare a.s.2004/2005 scuola media Fagnani-Mercantini	392,74
- Irap	367,63
- Inpdap TFR e 24,20%	2862,46
- Inps supplenze	45,17
Supplenze brevi :	
Somma prevista per il corrente anno: €37.955,00	
- Netto	20000,00
- Ritenute prev.li e ass.li dipendente (inpdap pensioni e T.F.R.)	2971,00
- Irpef ed addizionali Irpef su supplenze brevi	3727,00
- Irap su supplenze brevi	2424,00
- Inps su supplenze brevi	433,00
- Tfr quota amm.ne su supplenze brevi	1905,00
- Inpdap 24,20% quota amm.ne su supplenze brevi	6495,00
Ore eccedenti e gruppi sportivi	
Somma prevista per il corrente anno: €24.943,30	
- netto ore eccedenti	11515,31
- oneri a carico dipendente ore eccedenti	1588,73
- Irpef ore eccedenti	4259,09
- netto gruppi sportivi	950,79
- oneri a carico dipendente gruppi sportivi	131,18
- Irpef gruppi sportivi	351,66
- Inpdap 24,20% quota amm.ne su lordo ore eccedenti e gruppi sportivi	4548,82
- Irap su ore eccedenti e gruppi sportivi	1597,72
Vengono distribuite somme in uscita per:	
- Supplenze brevi netto	20000,00
- Ritenute prev.li e ass.li su supplenze brevi	3612,65
- Irpef su supplenze brevi	5768,54
- Irap su supplenze brevi	2424,00
- Inps su supplenze brevi	478,17
- T.f.r. ed Inpdap 24,20 % su supplenze brevi	11262,46
- Indennita' di funzione art.69 CCNL/1995	2712,77
- Irpef su indennità di funzione art. 69 CCNL/1995	1003,37
- Irap su funzioni superiori art.69 CCNL/95	367,63
- netto ore eccedenti	12039,99
- oneri a carico dipendente ore eccedenti	1588,73
- Irpef ore eccedenti	4453,15
- netto gruppi sportivi	950,79
- oneri a carico dipendente gruppi sportivi	131,18
- Irpef gruppi sportivi	351,66
- Inpdap 24,20% quota amm.ne su lordo ore eccedenti e gruppi sportivi	4548,82
- Irap su ore eccedenti e gruppi sportivi	1597,72
- Insegnamento domiciliare a.s.2004/2005 scuola media Fagnani-Mercantini	392,74

*Voce A04- Spese di Investimento**per un totale di €4.172,66*

Dall'avanzo di amministrazione non vincolato:	3172,66
Somma prevista per il corrente anno: da contributi da privati non vincolati	1000,00
Vengono distribuite somme in uscita per: Spese d'investimento: - hardware	4172,66

*Voce A05 - Manutenzione edifici**per un totale di € 9.790,35*

Dal finanziamento anno 2007 per micromanutenzione da Comune di Senigallia	9790,35
Manutenzione ordinaria beni immobili di proprietà del Comune	9790,35

*Voce P 77 - Autonomia: coordinamento e gestione**per un totale di €79.862,79*

Dall'avanzo di amministrazione vincolato €938,71:	
- economia su parte funzione strumentale netto	514,16
- economia su parte funzione strumentale Irpef	190,03
- contributi prev.li e ass.li a carico dip. su 2/3 economia funz. Strumentale a.s.2005/06	45,60
- Irap su economia funzione strumentale	61,18
- Inpdap 24,20% quota amm.ne su 2/3 economia parte funzione strumentale a.s.2005/06	124,98
- Inpdap 24,20% su economia scheda anno precedente	2,76
Dal finanziamento 2007 per funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi (€28.921,27):	
- netto	14454,21
- oneri prev.li ed ass.li quota dipendente (9,15%)	1994,19
- Irpef su funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	5346,08
- Irap su finanziamento funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	1852,53
- Inpdap 24,20% quota amm.ne su funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	5274,26
Dal finanziamento 2007 per fondo dell'Istituzione scolastica (€47.039,81):	
- netto	23497,35
- oneri prev.li ed ass.li quota dipendente (9,15%)	3241,85
- Irpef	8690,80
- Irap	3011,55
- Inpdap 24,20% quota amm.ne	8598,26
Somma da finanziamento L.440/97	2963,00
Vengono distribuite somme in uscita per: Personale da Fondo dell'Istituzione scolastica	
- netto	23497,35
- oneri prev.li ed ass.li quota dipendente (9,15%)	3241,85
- Irpef su F.I.S.	8690,80
- Irap su finanziamento F.I.S.	3011,55
- Inpdap 24,20% quota amm.ne	8601,02
Personale non da Fondo d'Istituto per funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	
- netto	14968,37
- oneri prev.li ed ass.li quota dipendente	2039,79
- Irpef su funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	5536,11
- Irap su finanziamento funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	1913,71
- Inpdap 24,20% quota amm.ne su funzioni strumentali ed incarichi aggiuntivi	5399,24
- Pubblicazioni	288,00
- Materiale tecnico specialistico	2675,00

Voce P 78 - Accoglienza ed integrazione alunni immigrati

per un totale di €8.715,01

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	5128,55
Somma prevista per l'AF 2007 dal Comune di Senigallia;	3586,46
Tale somma verrà utilizzata in uscita per l'accoglienza degli alunni stranieri con:	
Personale docente interno per prestazioni non da fondo d'Istituto n.100 ore	
- importo netto	1884,00
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	260,00
- Irpef	697,00
- Irap	241,49
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	687,52
Esperti esterni	
- netto ed Irpef	3526,00
- Inps quota collaboratore	297,00
- Irap su esperti esterni	330,00
- Inps su esperti esterni	792,00

Voce P 85 - Aggiornamento e formazione del personale

per un totale di €4.583,72

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	4583,72
Vengono distribuite somme in uscita per:	
- Personale per rimborso spese alla frequenza di corsi di aggiornamento	530,00
- Personale per incarichi di formazione netto	600,32
- Irpef su incarichi di formazione	222,04
- Irap su incarichi di formazione	69,90
Beni di consumo	
- Materiale tecnico specialistico per corsi di aggiornamento	41,93
Formazione ed aggiornamento	
- Esperti esterni e ritenute d'acconto	2513,91
- Irap su esperti esterni	105,62
- Partecipazione formazione in rete	500,00

Voce P 91 – Visite d'istruzione ed attività integrative

per un totale di €38.548,35

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	
- Contributi da privati	29,35
- Contributo POF Comune di Senigallia	217,00
Dal finanziamento anno 2007:	
- Somma incassata dalla Regione quale contributo alla visita istruzione Germania classi III scuola media Mercantini a.s.2005/2006	2000,00
- Somme previste da contributi da privati:	
- Visite e viaggi istruzione	35000,00
- Contributo genitori per lettrici madre lingua straniera plesso Mercantini	1302,00
Vengono distribuite somme in uscita per:	
- Restituzione di versamenti non dovuti ai genitori degli alunni visita istruzione Germania classi III plesso Mercantini a.s.2005/2006	2000,00
- Visite e viaggi d'istruzione	35029,35
- Esperti esterni	1400,00
- Irap su esperti esterni	119,00

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	
- Contributo POF ente locale	12748,85
- F.I.S ed Irap (netto da prev.li e ass.li)	2560,13
- dalla dotazione ordinaria anno 2007 per F.I.S. ed oneri riflessi	15328,28
Vengono distribuite somme in uscita per ore frontali e non frontali da F.I.S.:	
- importo netto	7660,35
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	1057,64
- Irpef	2833,28
- Irap	981,79
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	2795,22
Personale da F.I.S.	
- prestazioni lavoro straordinario (netto da prev.li e ass.li)	2152,46
- Irap su prestazioni di cui sopra	407,67
Beni di consumo	
- Pubblicazioni	1166,00
- Materiale tecnico specialistico	5000,00
Esperti esterni	6310,00
- Irap su esperti esterni	272,85

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	
- Contributo POF ente locale	300,00
- Finanziamento per conseguimento patentino alunni classi III scuola Mercantini	3081,04
dalla dotazione ordinaria anno 2007 per F.I.S. ed oneri riflessi	14460,43
dalla dotazione ordinaria anno 2007 per finanziamento L.440/97	4720,00
Vengono distribuite somme in uscita per ore non frontali da F.I.S.:	
- importo netto	7227,01
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	997,08
- Irpef	2673,00
- Irap	926,25
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	2637,09
Beni di consumo	
- carta	1082,16
- pubblicazione specialistica per il patentino	480,00
- materiale tecnico specialistico	2160,00
- materiale informatico	1318,88
Spese di trasporto alunni per manifestazioni sportive	300,00
Esperti esterni	2760,00

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	
- funzioni miste	101,49
- fondo economale	1512,30
Dal finanziamento anno 2007 Comune di Senigallia:	
- funzioni miste	14400,00
- materiale di pulizia	10290,14
- fondo economale	3061,25
Vengono distribuite somme in uscita per:	
Personale impegnato nelle funzioni miste:	
- importo netto	7247,53
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	999,91
- Irpef	2680,59
- Irap	928,88
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	2644,58
Beni di Consumo	
- carta	1000,00
- stampati	1000,00
- materiale di pulizia	10290,14
- materiale di consumo	903,55
- materiale informatico	1000,00
Prestazioni di servizi da terzi	
- canone di noleggio fotocopiatore	670,00

Dall'avanzo di amministrazione vincolato €2.825,36:	
- FIS (netto da prev.li e ass.li)	2111,41
- Irap	197,44
- contributi da privati per attività di gemellaggio	170,00
- contributo POF ente locale	339,37
- economie gemellaggio anno precedente	7,14
Dal finanziamento anno 2007:	
- da contributi genitori per attività di gemellaggio	10000,00
- da finanziamento L.440/97	1567,64
Vengono distribuite somme in uscita per:	
Retribuzione personale docente per ore non frontali:	
- importo netto	1541,33
- Irpef	570,08
- Irap	197,44
Personale	
- spesa per indennità di missione all'estero	626,00
- rimborso spese di missione personale all'estero in attività di gemellaggio	339,37
Beni di consumo	
- beni alimentari per attività di gemellaggio	170,00
Prestazioni di servizi da terzi	
- visite e viaggi d'istruzione di gemellaggio	10000,00
- spese di rappresentanza	948,78

Voce P 96 - Sicurezza a Scuola

per un totale di €5.415,32

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	5.415,32
Vengono distribuite somme in uscita per:	
Beni di consumo	
- materiale tecnico specialistico	2415,32
Prestazioni di servizi da terzi	
- esperti esterni per consulenza	3000,00

Voce P 97 – Comenius Vivere l' Europa

per un totale di €721,87

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	
- FIS (netto da prev.li e ass.li)	260,32
- Irap	25,14
- da finanziamento Comenius	27,45
Dal finanziamento anno 2007 Comenius	408,96
Vengono distribuite somme in uscita per ore non frontali da F.I.S.:	
- importo netto	190,03
- Irpef	70,29
- Irap	25,14
Beni di consumo	
- materiale tecnico specialistico per attività di progetto	336,41
- spese postali attività di progetto	100,00

Voce P 98 - Successo scolastico

per un totale di €7.537,81

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	3747,45
Dalla dotazione ordinaria anno 2007 per finanziamento art.9 CCNL 2003	3790,36
Vengono distribuite somme in uscita per:	
Retribuzione personale docente per ore frontali di insegnamento agli alunni stranieri:	
- importo netto	3767,23
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	519,75
- Irpef	1393,36
- Irap	482,83
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	1374,64

Voce P 99 – Accoglienza, continuità ed orientamento

per un totale di €7.810,67

Dall'avanzo di amministrazione vincolato:	
- contributo POF comune	928,00
- F.I.S. (netto ed Irpef)	6294,11
- Irap	588,56
Vengono distribuite somme in uscita per ore frontali e non frontali da F.I.S.:	
- importo netto	4594,70
- Irpef	1699,41
- Irap	588,56
Beni di Consumo:	
- materiale tecnico specialistico	808,00
Esperti esterni	120,00

Voce P 100 – P.O.F.T.

per un totale di €10.959,41

Da contributo POFT comune anno 2007	9615,00
- dalla dotazione ordinaria anno 2007 per F.I.S. ed oneri riflessi	1344,41
Vengono distribuite somme in uscita per ore frontali e non frontali da F.I.S.:	
- importo netto	691,87
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	86,72
- Irpef	255,90
- Irap	80,56
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	229,36
Beni di consumo	
- Pubblicazioni	750,00
- Materiale	3000,00
Prestazioni da terzi	
- Noleggio mezzo di trasporto	865,00
- Esperti esterni	5000,00

Voce P 101 – Personale A.T.A.

per un totale di €26.443,77

- dalla dotazione ordinaria anno 2007 per F.I.S. ed oneri riflessi	26443,77
Vengono distribuite somme in uscita per:	
Vengono distribuite somme in uscita per intensificazione ed ore di straordinario:	
- importo netto	13216,01
- oneri prev.li e ass.li a carico dipendente	1823,36
- Irpef	4888,11
- Irap	1693,84
- Inpdap quota pensioni a carico Istituto (24,20 %)	4822,45

Aggregato R – Fondo di riserva

Fondo di riserva dalla dotazione ordinaria assegnata M.P.I.	3441,39
---	---------

TOTALE USCITE**€404.573,06****Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare**

- F.I.S. art. 5 CCNL 2005 (netto + Irpef) non utilizzabile in attesa sequenza contrattuale	15242,45
- Irap su quota di cui sopra	1425,31
- Finanziamento interventi perequativi di cui alla L.440/97 per attività Fo Pags	192,61
- Finanziamento per retribuzione personale docente impegnato nei corsi per il patentino da imputare al F.I.S.nell' a.s. 07/08	2533,15
- Rimborso Comune di Senigallia per docenti POF impegnati a.s.2004/05 da imputare al F.I.S.nell' a.s.07/08	494,98
- Finanziamento attività D.P.R. n.567/96	564,86
Totale	20453,36

TOTALE GENERALE**€425.026,42**

Senigallia, 12.04.2007

Il Segretario della Giunta Esecutiva
Direttore S.G.A.
Carlo Spurio

Il Presidente della Giunta Esecutiva
Dirigente Scolastico
Giancarlo Santini