



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE PROF.LE E TECNICO COMM.LE - TERNI

"A.CASAGRANDE – F.CESI"

LARGO PAOLUCCI 1/2- 05100 TERNI (TR)

Codice Fiscale: 91056250557 - Codice Meccanografico: TRIS00700D



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2014

VISTO il D.M.1° febbraio 2001 n.44 recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";

VISTE la C.M. n.118, prot.11585 del 30/10/02 e la C.M. n.173, prot.7378 del 10/12/01;

VISTO il nuovo piano dei conti di cui alla nota prot.2467 del 3 dicembre 2007;

VISTO il D.M. n.21 del 01.03.2007;

VISTA la nota prot. 151 del 14/03/07 della D.G. per la politica finanziaria e per il Bilancio del M .P.I.;

VISTA la nota prot.2430 del 22 novembre 2007 del Dipartimento per la programmazione ministeriale e per la gestione ministeriale del bilancio, delle risorse umane e dell'informazione del M.P.I.;

VISTA la nota prot.3338 del 25 novembre 2008 della D.G. per la politica finanziaria e per il bilancio del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca;

VISTA la nota prot.539 del 26 gennaio 2009 della D.G. per la politica finanziaria e per il bilancio del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca;

VISTA la nota del Miur prot . n° 9537 del 14 dicembre 2009;

VISTA la legge 191/2009 (Legge finanziaria per il 2010) ed in particolare l'art.2 comma 197 (concernente il cd. Cedolino unico);

VISTA la nota del M.I.U.R. prot.n. 10773 del 11 novembre 2010;

VISTA la nota del M.I.U.R. prot.9353 del 22 dicembre 2011;

VISTO il decreto legge 95/2012 ed in particolare l'art.7 comma 38 che dispone che il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario sia effettuato mediante il sistema degli ordini collettivi di pagamento di cui all'art.2 comma 197 della legge 191/2009;

VISTA la nota del M.I.U.R. prot.8110 del 17 dicembre 2012;

VISTA la nota del M.I.U.R. prot.9144 del 05dicembre 2013;

VIENE PROPOSTO

al Consiglio di Istituto, per l'approvazione, il presente Programma annuale per l'esercizio finanziario 2014, predisposto dal Dirigente Scolastico conformemente alle disposizioni dettate dal citato decreto

interministeriale n.44 del 1° febbraio 2001 ed altresì corredato di tutti i modelli previsti dalle disposizioni normative vigenti.

PREMESSA

L'istituto :

Dal 1 settembre 2009 a seguito della delibera Regionale n°282 del 28 gennaio 2009 concernente il nuovo dimensionamento delle Istituzioni Scolastiche, l'attuale scuola è composta dalla fusione tra I.P.S.S. per i Servizi "A.Casagrande" e I.T.C. "F.Cesi".

L'istituto è costituito dalle sedi originarie dell'ITC F.Cesi e dell'IPSS Casagrande oltre che da una sede staccata dove sono ospitati i laboratori di cucina :

Sede Centrale - L.go M. Paolucci, 1/2 - 05100 Terni (TR)

Sede P.le Bosco - Piazzale Bosco, 3 – 05100 Terni (TR)

Laboratori di Acquavoglieria : Località Solfanare , Acquavoglieria - Sangemini (TR)

Indirizzi :

Questa nuovo istituto superiore a sua volta si struttura in diversi indirizzi così come di seguito riportato:

per l'istruzione professionale :

- Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera
 - o Enogastronomia
 - o Servizi di sala e di vendita
 - o Accoglienza turistica
- Servizi Socio-Sanitari
- Servizi Commerciali

Per l'istruzione tecnica :

- Amministrazione finanza marketing
 - o Sistemi informativi aziendali
- Turismo

La popolazione scolastica:

Istruzione Professionale

	<i>Totale classi</i>	<i>Alunni iscritti al 1°settembre</i>	<i>Alunni frequentanti</i>	<i>Di cui div. abili</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti e frequentanti</i>	<i>Media alunni per classe</i>
Prime	9	219	224	22	5	24,89
Seconde	8	153	157	15	4	19,63
Terze	6	133	134	12	1	22,33
Quarte	5	102	101	6	-1	20,20
Quinte	5	103	103	11	0	20,60
Totale	33	710	719	66	+9	21,79

Istruzione Tecnica

	<i>Totale classi</i>	<i>Alunni iscritti al 1°settembre</i>	<i>Alunni frequentanti</i>	<i>Di cui div. abili</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti e frequentanti</i>	<i>Media alunni per classe</i>
Prime	4	113	109	2	-4	27,25
Seconde	4	100	94	1	-6	23,50
Terze	4	94	94	0	0	23,50
Quarte	3	68	67	1	-1	22,33
Quinte	5	94	94	1	0	18,80
Totale	20	469	458	5	-11	22,90

Totale

	<i>Totale classi</i>	<i>Alunni iscritti al 1° settembre</i>	<i>Alunni frequentanti</i>	<i>Di cui div. abili</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti e frequentanti</i>	<i>Media alunni per classe</i>
Prime	13	332	333	24	1	25,61
Seconde	12	253	251	16	-2	20,91
Terze	10	227	228	12	1	22,80
Quarte	8	170	168	7	-2	21,00
Quinte	10	197	197	12	0	19,70
Totale	53	1.179	1.177	71	-2	22,21

(nb: situazione alunni frequentanti al 15 ottobre)

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico, prestano servizio alla data odierna n.151 unità di personale docente e 39 di personale amministrativo tecnico ed ausiliario , così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Personale Docente	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
Totale Personale Docente	151
Personale ATA	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	11
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato p.time	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Totale Personale ATA	39

PROGRAMMA ANNUALE

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 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)

Il Programma Annuale deve 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.

E' sulla base del POF che viene predisposto un dettagliato piano attuativo di programmazione didattica e finanziaria.

Questo piano, oltre a mettere la Scuola in condizione di redigere un programma veramente attendibile, in quanto fondato sulle effettive capacità organizzative e gestionali della propria struttura, consente di determinare anche in via prioritaria:

- una corretta valutazione degli aspetti di razionalità economica, in modo da intraprendere la scelta economicamente più valida;
- gli indicatori fondamentali per la verifica in corso d'anno;
- l'affidamento degli obiettivi programmati al personale in servizio, responsabile dei servizi e delle funzioni aggiuntive, ovvero di docenti collaboratori e titolari delle funzioni strumentali
- le linee essenziali per la determinazione del “Controllo Interno”, che si articola nella predisposizione di un piano di obiettivi da raggiungere, nella rilevazione e valutazione dei dati relativi ed ai risultati raggiunti.

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.

Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2014 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui al nuovo regolamento di contabilità n.44/2001 e impostato sulla base delle istruzioni ministeriali dettate dalle fonti citate nella premessa.

Il programma annuale, predisposto dal Dirigente Scolastico, è conforme, nella modulistica, a quello previsto dalle circolari citate.

Esso si compone di :

- 1) Mod. A - Programma annuale con indicazione di tutte le entrate aggregate secondo la loro provenienza ed indicazione delle uscite secondo le esigenze di funzionamento amm.vo e didattico;
- 2) Mod. B – 16 schede illustrative finanziarie per ogni singolo progetto/attività inserito nel programma e predisposto per l'attuazione del piano dell'offerta formativa (P.O.F.) di cui n.4 per attività e n.12 progetti;
- 3) Mod. C - Situazione amministrativa dimostrativa del risultato d'amministrazione definitivo;
- 4) Mod. D - n.1 prospetto indicante i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo del risultato d'amministrazione;
- 5) Mod. E - concernente il riepilogo per tipologia di spesa necessaria per la rilevazione e l'analisi dei costi e dei rendimenti dell'attività amministrativa;
- 6) N.16 schede di sintesi del P.O.F. - Sez. 1 descrittiva e sez. 2 finanziaria;
- 7) Relazione al programma annuale.

Detto programma riporta le entrate e le spese previste per l'esercizio finanziario 2014 e pareggia nella complessiva somma di Euro 843.079,19 sia per l'entrata che per l'uscita come sotto riportato :

ENTRATE	Importo
Aggr. 01 - Avanzo di amministrazione	696.175,80
Aggr. 02 - Finanziamenti dallo Stato	48.667,49
Aggr. 03 – Finanziamenti dalla Regione	0,00
Aggr. 04 - Finanziamenti da Enti terr. ed altre istituzioni pubbl.	0,00
Aggr. 05 - Contributi da privati	96.500,00
Aggr. 06 - Proventi da gestione economiche	0,00
Aggr. 07- Altre Entrate	1.735,90

Aggr. 08- Mutui 0,00

Totale Entrate : **843.079,19**

SPESE **Importo**

Aggr. A - Attività 186.107,42

Aggr. P - Progetti 398.368,22

Aggr. G - Gestioni economiche 0,00

Aggr. R - Fondo di riserva **1.637,30**

Totale Spese **586.112,94**

Aggr. Z - Disponibilità finanziarie da programmare **256.966,25**

Totale a Pareggio **843.079,19**

PARTE PRIMA

<h3>ENTRATE</h3>

Le entrate, sulla base di quanto indicato nelle fonti citate in premessa sono state determinate nel modo seguente :

- determinazione dell'avanzo di amministrazione effettivo, in quanto calcolato successivamente al termine dell'esercizio finanziario 2013;
- quantificazione delle entrate ministeriali sulla base delle seguenti fonti :
 - D.M. n.21 del 01.03.2007;
 - nota prot. 151 del 14/03/07 della D.G. per la politica finanziaria e per il Bilancio del Ministero della Pubblica Istruzione;
 - nota del M.I.U.R. prot.9144 del 05/12/13
- iscrizione delle entrate relative ad assegnazioni certe provenienti dall'Ufficio Scolastico Regionale o da altri Enti pubblici o privati;
- iscrizione di entrate presenti sul conto corrente postale o bancario (contributi alunni, contributi privati, interessi, ecc..).

Vengono riportate di seguito le diverse tipologie di entrate che hanno contribuito alla formazione del programma.

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

01	Avanzo di amministrazione	
01	Non vincolato	313.265,95
02	Vincolato	382.909,85

Nell'esercizio finanziario 2013 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € **696,175,80**. La somma si compone di €**313.265,95** senza vincolo di destinazione e di €**382.909,85** provenienti da finanziamenti finalizzati.

L'avanzo è stato anche rideterminato in funzione di quanto indicato nella nota del MIUR del 15/12/2010 secondo cui lo scopo al quale è eventualmente vincolata l'entrata deve essere generalmente realizzato entro un termine : decorso tale termine senza che sia stato possibile impegnare la relativa spesa, la somma potrà rimanere in bilancio priva di vincoli, salvo diversa disposizione normativa (es. FIS) o prescrizione imposta da parte del soggetto assegnatario

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo non vincolato	Importo vincolato
A01	Funzionamento Amministrativo	€26.948,26	0,00
A02	Funzionamento Didattico	€10.077,48	0,00
A03	Spese di Personale	€3.830,44	€11.960,85
A04	Spese di Investimento	€14.259,66	0,00
P04	Aree a rischio (art.9)	0,00	€10.608,10
P07	Alternanza scuola lavoro	0,00	€17.767,77
P08	Laboratori linguistici per alunni stranieri	0,00	€294,83
P10	GLIP – Gruppo di lavoro int.prov. per alunni disabili	0,00	€5.107,20
P21	Visite di istruzione	0,00	€18.899,63
P40	La scuola elettronica del consumo	0,00	€93,79
P46	Azione alunni disabili	0,00	€2.312,10
P54	E.C.D.L.	0,00	€1.852,38
P60	Formazione ed aggiornamento	€1.183,86	€165,00
P63	Borse di studio "F.Cesi"	0,00	€1.089,67
P65	Manifestazioni Alberghiero	0,00	€41.086,12
P71	Peer To Peer Tutoring	0,00	€229.404,36
P72	Zero Barriere	0,00	€42.268,05
Totale		56.299,70	382.909,85
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€256.966,25	
Totale		313.265,95	382.909,85

Per un utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato di € **382.909,85** e non vincolato di €**56.299,70** nei progetti e nelle attività. La parte rimanente va a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 - FINANZIAMENTI DELLO STATO**Voce 01 - Finanziamento dello Stato per dotazione Ordinaria**

Lo stanziamento in detta voce risulta costituito dalla sommatoria delle previsioni di pertinenza, determinate secondo le indicazioni di cui alla nota prot.151 del 14 marzo 2007 e successive note, come di seguito riportato. L'importo assegnato alla scuola ai fini della predisposizione del PA 2014 con comunicazione prot.9144 del 05/12/13 da parte del M.I.U.R. è stato di **€32.746,66**

Si precisa che detta risorsa è relativa al solo periodo gennaio-agosto 2014 e che la quota riferita al periodo settembre-dicembre 2014 sarà oggetto di successiva comunicazione da parte del MIUR e di apposita variazione al programma annuale.

A) ASSEGNAZIONE FINANZIARIA DISPOSTA SULLA BASE DEI CRITERI E PARAM. DI CUI AL DM 21/2007.

Descrizione	Importo
- Funzionamento amministrativo e didattico Nota MIUR prot. 9144 del 05/12/13 Quota fissa per istituto : € 1.333,33 Quota per sede aggiuntiva :€133,33 Quota per alunni : €30.688,00 Quota alunni div.abile : €592,00	32.746,66
TOTALE	32.746,66

B) INTEGRAZIONI FINANZ. DA DISPORSI DURANTE L'ANNO / ULTERIORI ASSEGNAZIONI

Descrizione	Importo
- Finanz. Corsi di recupero	0,00
- Finanz.L.440/97	0,00
- Finanz. aree a rischio ed a forte processo imm. (art.9 CCNL)	0,00
- Finanz. per la formazione e l'aggiornamento	0,00
- Finanz. spese sicurezza : L 626/96	0,00
TOTALE	0,00

Voce 02 - Finanziamento dello Stato per dotazione finanziaria perequativa

La disponibilità per detta voce sarà iscritta solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica da parte dell'Ufficio scolastico regionale. In sede di predisposizione del programma non è stata prevista alcuna iscrizione.

Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

La voce è riferita ad ogni altro finanziamento di natura diversa da quelli riportati nelle precedenti voci e senza vincoli di destinazione e di utilizzazione. Non è prevista previsione.

Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Si tratta di assegnazioni dal Ministero con vincolo di utilizzazione.

Si elenca, qui di seguito, il vincolo di destinazione delle assegnazioni:

Descrizione	Importo
- Valorizzazione eccellenze	0,00
- Finanziamento integrazione alunni h	920,83
- Finanziamento Wireless scuole	15.000,00
- Istruzione domiciliare	0,00
TOTALE	15.920,83

AGGREGATO 03 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**Voce 03 Altri finanziamenti non vincolati.**

Si tratta di finanziamenti sui quali non esistono vincoli di utilizzazione. Non è indicata alcuna previsione.

Voce 03 Altri finanziamenti vincolati.

L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso.

Descrizione	Importo
- Scuola Elettronica del consumo	0,00
- Visita al Consiglio Regionale	0,00
TOTALE	0,00

AGGREGATO 04 – FINANZ. TI DA ENTI LOCALI o DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**Voce 01 - Unione Europea**

L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso. Attualmente sono in corso di svolgimento 2 progetti europei : l'importo totale dell'assegnazione è stato già inserito in bilancio ed è confluito nell'avanzo di amministrazione. Al momento si è in attesa del primo pre-finanziamento, pari al 40%, per quanto

riguarda il progetto Peer To Peer Tutoring, di cui la scuola è il soggetto Beneficiario, mentre per quanto riguarda il progetto Zero Barriere, di cui la scuola è partner, i fondi sono già pervenuti.

Voce 02 - Provincia non vincolati

L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso.

Voce 03 - Provincia vincolati

Al momento della predisposizione del Programma non è stata ancora comunicata l'assegnazione da parte dell'Amministrazione Provinciale di Terni del finanziamento dovuto dall'Ente Locale ai sensi della Legge 11.1.1996 n.23 art.3 ed ulteriori contributi vincolati che verranno iscritti in bilancio nel momento dell'assegnazione .

La quota più significativa è costituita dal finanziamento delle spese relative all'affitto dei locali che ospitano il laboratorio di Acquavoglieria che ammonta ad oltre 33.000,00 euro che verranno introitate in bilancio al momento dell'assegnazione

Descrizione	Importo
– Finanziamento spese per affitto locali laboratori di Acquavoglieria	0,00
– Contributi per cancelleria e stampati e materiale di pulizie	0,00
– Contributi per assemblee studentesche	0,00
– Contributi finalizzati al diritto allo studio e ampliamento offerta formativa	0,00
TOTALE	0,00

Voce 04 - Comune non vincolati

L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso.

Voce 05 - Comune vincolati

L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso. Al momento della predisposizione del Programma non si ha notizia di assegnazioni.:

Descrizione	Importo
– Contributi finalizzati al diritto allo studio e ampliamento offerta formativa	0,00
TOTALE	0,00

Voce 06 – Altre istituzioni

L'iscrizione delle disponibilità finanziarie in questa articolazione è subordinata alla comunicazione dell'assegnazione del finanziamento stesso. Non è indicata alcuna previsione

Descrizione	Importo
–	0,00

TOTALE	0,00
---------------	-------------

AGGREGATO 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce 01 – Famiglie - Non vincolati

Finanziamenti sui quali non esistono vincoli di utilizzazione presenti nel programma 2014: Provergono dal contributo di €70,00 che versano gli alunni per pagelle, manutenzione dei laboratori, assicurazione infortunio, e da un contributo di € 20,00 per spese esami qualifica e maturità, tale contributo complessivamente viene previsto pari ad €56.500,00

Descrizione	Importo
– <u>Contributi famiglie alunni - contributi interni</u> (pagelle, contributi di laboratorio, assicurazione allievi , attività extracurricolari, spese di funzionamento) (n.750 alunni x €70,00 + n.200 alunni x €20,00)	56.500,00
TOTALE	56.500,00

Voce 02 – Famiglie - Vincolati

Si riportano le tipologie di contributi con vincolo di destinazione presenti nel programma 2014, relativi a contributi effettivamente versati e presenti nel conto corrente postale della scuola:

Descrizione	Importo
– Contributi famiglie alunni per visite guidate e viaggi di istruzione	16.000,00
– Contributi famiglie alunni per iniziative specifiche	0,00
TOTALE	16.000,00

Voce 03 – Altri non vincolati

Si tratta di un contributo della ditta LIOMATIC fornitrice dei distributori automatici dislocati nella scuola, a titolo di rimborso spese di €18.000,00.

Descrizione	Importo
– <u>Contributo Liomatic</u>	18.000,00
– <u>Contributo pizzeria “Per Tutti i Gusti”</u>	1.000,00
TOTALE	19.000,00

Voce 04 – Altri vincolati

Si riportano le tipologie di contributi con vincolo di destinazione presenti nel programma 2014, relativi a contributi assegnati alla scuola

Descrizione	Importo
– Contributi Fondazione Carit per visite guidate e viaggi di istruzione	3.000,00
– Contributo per uso locali	
– Contributo per ristorazione	2.000,00
TOTALE	

AGGREGATO 06 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Non ci sono entrate derivanti da gestioni economiche.

AGGREGATO 07 - ALTRE ENTRATE

Voce 01 – Interessi

Voce 02 – Rendite

Voce 03 – Alienazione di beni

Voce 04 – Diverse

In tale aggregato trovano appostazione le seguenti voci, nonché ogni altro versamento non specificatamente individuato nelle altre voci di entrata, ivi compresi eventuali versamenti disposti a favore dell'Istituzione scolastica, ancorchè non dovuti e in precedenza gestiti in partite di giro:

Descrizione	Importo
– interessi su conti correnti	206,67
– interessi su conti correnti	29,23
– entrate relative all'attività di Test center ECDL	1.500,00
– Rimborsi e recuperi, Entrate diverse, Entrate diverse da riversare	0,00
TOTALE	
	1.735,90

AGGREGATO 08 - MUTUI

Voce 01 – Mutui

Voce 02 – Anticipazioni

L'iscrizione di somme in detto Aggregato è riferita alla possibilità di contrarre mutui, ai sensi dell'art.45 del nuovo Regolamento. Non è indicata nessuna previsione.

AGGREGATO 099 - PARTITE DI GIRO
--

Voce 01 - Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

L'aggregato comprende le somme per la gestione del fondo per le minute spese al Direttore dei Servizi generali e Amministrativi per Euro 950,00. Si ricorda che le partite di giro non concorrono al totale delle entrate e delle spese

Il riepilogo di tutte le entrate, viene rappresentato nel prospetto “Riepilogo Entrate” allegato alla presente relazione [ALLEGATO 1].

PARTE SECONDA

SPESE

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;
- **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	186.107,42
	A01	Funzionamento amministrativo generale	
	A02	Funzionamento didattico generale	
	A03	Spese di personale	
	A04	Spese d'investimento	
P		Progetti	398.368,22
	P04	Aree a rischio (art.9)	10.608,10
	P07	Alternanza scuola lavoro	17.767,77
	P10	GLIP – Gruppo di lavoro int.prov. per alunni disabili	5.107,20
	P21	Visite di istruzione	34.899,63
	P40	La scuola elettronica del consumo	93,79
	P46	Azione alunni disabili	6.824,98
	P54	E.C.D.L.	3.352,38
	P60	Formazione ed aggiornameno	3.866,22
	P63	Borse di studio “F.Cesi” e valorizz.eccellenze	1.089,67
	P65	Manifestazioni Alberghiero	43.086,12
	P71	Progetto Europeo – Peer To Peer Tutoring	229.404,36
	P72	Progetto Europeo – Zero Barriere	42.268,05
G		Gestioni economiche	0,00
R		Fondo di riserva	1.637,30
	R98	Fondo di riserva	1637,30

Per un totale spese di **586.112,94**

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	256.966,25
----------	----	--	------------

Totale a pareggio **.843.079,19**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

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.

AGGREGATO A - ATTIVITA'

Voce A 01 - Funzionamento amministrativo generale

81.948,26

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministraz.ne	26.948,26	01	Spese di Personale	3.255,00
02	Finanziamenti dallo Stato	18.000,00	02	Beni di consumo	22.400,00
05	Contributi da privati	37.000,00	03	Acquisto servizi ed utilizzo beni terzi	46.900,00
			04	Altre spese	5.093,26
			07	Oneri finanziari	1.800,00
			08	Rimborsi	2.500,00

Le tipologie di spese del programma sono quelle riportate nella scheda descrittiva relativa alla voce, mentre le poste previsionali corrispondenti sono indicate nel modello "B" per un totale di Euro **81.948,26**.

Nella voce A01 vengono previste le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale, quale ad esempio l'acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia locali, spese postali, manutenzione delle macchine ed apparecchiature per gli uffici, e tutte le altre spese relative al funzionamento amministrativo non altrimenti imputabili correlate anche alle tecnologie multimediali; le spese relative alla cancelleria ed altre spese d'ufficio nonché le spese per il materiale di pulizie vengono finanziate anche dagli appositi fondi erogati dall'amministrazione provinciale. Sono inoltre comprese le entrate e le spese relative alla realizzazione del Piano di Sicurezza. La Provincia garantisce inoltre anche il finanziamento del pagamento dell'affitto del laboratorio di cucina e sala in località Acquavoglieria.

Voce A 02 - Funzionamento didattico generale

48.577,48

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	10.077,48	02	Beni di consumo	33.650,00
02	Finanziam.Stato		03	Acquisto servizi ed utilizzo di beni terzi	14.250,00
05	Contributi da privati	38.500,00	04	Altre spese	677,48
			08	Rimborsi e poste correttive	

Le tipologie di spese del programma sono quelle riportate nella scheda descrittiva relativa alla voce, mentre le poste previsionali corrispondenti sono indicate nel modello "B" per un totale di Euro **48.577,48**

Nella voce A02 sono previste le spese relative all'acquisto di libri, giornali, riviste, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti, riferiti all'attività didattica; quelle per l'acquisto del materiale per le esercitazioni di laboratorio, per gli acquisti ed i rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico scientifiche; quelle per la manutenzione delle macchine e delle attrezzature dei laboratori ivi compresi quelli di informatica, nonché quelle afferenti ad esigenze connesse con l'attività didattica generale e per l'acquisto del materiale per le esercitazioni di laboratorio in particolare. In questa voce c'è da notare che l'acquisto di beni alimentari e l'affitto delle tovaglie indispensabili per le esercitazioni del corso di tecnico dei servizi della ristorazione assorbe circa la metà delle risorse a disposizione.

Le spese che afferiscono all'attività A02 vengono finanziate principalmente dai contributi interni elargiti dalle famiglie.

Voce A 03 - Spese di personale

16.086,12

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	16.086,12	01	Personale	17.086,12
02	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00	03	Servizi	
04	Finanz. da Enti ter. o altre ist.				
05	Contributi da Privati				

Nella presente Voce sono previste le spese relative al trattamento accessorio spettante al personale non riconducibili all'ampliamento dell'offerta formativa (i dati sono riportati nella relativa scheda dei singoli progetti) e al di fuori della sfera del cedolino unico (v. parte terza).

Voce A 04 - Spese di investimento

38.495,56

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.259,66	06	Beni d'investimento	38.495,56
02	Finanz. Stato	24.000,00			
07	Altre entrate	235,90			

Le tipologie di spese del programma sono quelle riportate nella scheda descrittiva relativa alla voce, mentre le poste previsionali corrispondenti sono indicate nel modello "B" per un totale di Euro **38.495,56**

Voce 05 - Manutenzione edifici

In questa voce confluiranno tutte le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria per gli edifici scolastici. Al momento tuttavia la materia resta di competenza dell'Amministrazione Provinciale.

AGGREGATO P - PROGETTI

Sono stati compresi in questa parte del Programma tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa. A ciascun progetto corrispondono la scheda descrittiva relativa e il modello B, in cui sono indicate le spese previste:

P04 – Progetto Aree a rischio 10.608,10

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.608,10	01	Personale	10.608,10
02	Finanz.Stato				

P07 – Progetto Alternanza scuola lavoro 17.767,77

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.767,77	01	Personale	15.267,77
			03	Acquisto serv. ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00

P10 – GLIP – Gruppo di lavoro interprov.le per integr.alunni disabili 5.107,20

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.107,20	01	Personale	3.500,00
			03	Acquisto serv. ed utilizzo di beni di terzi	1.607,20

P21 – Visite di Istruzione 34.899,63

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	18.899,63	03	Acquisto serv. ed utilizzo di beni di terzi	28.597,63
03	Finanziamenti dallo Regione		04	Altre spese	200,00
05	Contributi da privati	16.000,00	08	Rimborsi e poste correttive	6.102,00

P40 – La scuola elettronica del consumo 93,79

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	93,79	01	Personale	93,79
03	Finanziamenti dalla Regione				

P46 – Azione alunni disabili 6.824,93

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.312,10	02	Beni di consumo	1.750,00
02	Finanziamenti dello Stato	1.512,83	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.074,93

05 Contributi da privati 3.000,00

P54 – ECDL

3.352,38

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.852,38	01	Personale	1.900,00
07	Altre entrate	1.500,00	04	Altre spese	1.452,38

P60 – Formazione ed aggiornamento

3.866,22

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.348,86	01	Personale	165,00
02	Finanziam. dello Stato	2.517,36	03	Acquisto serv. ed utilizzo di beni di terzi	2.701,22
			04	Altre spese	1.000,00

P63 – Borse di Studio F.Cesi e valorizz.eccell.

1.089,67

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.089,67	02	Beni di consumo	
04	Finanz. da entit. terr.		04	Altre spese	1.089,67
05	Contributi da privati				

P65 – Manifestazioni Alberghiero

43.086,12

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	41.086,12	01	Personale	8.000,00
04	Finanz. da entit. terr. o altre ist.	0,00	02	Beni di consumo	17.000,00
05	Contributi da privati	2.000,00	03	Acquisto serv. ed utilizzo di beni di terzi	3.586,12
			06	Beni di investimento	14.500,00

P71 – Progetto Europeo – P2P

229.404,36

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	229.404,36	01	Personale	48.917,98
			02	Beni di consumo	1.819,63
			03	Acquisto serv ed utilizzo beni di terzi	11.080,00
			08	Rimborsi e poste correttive	167.586,75

P71 – Progetto Europeo – Zero Barriere

42.268,05

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	42.268,05	01	Personale	21.989,05
			02	Beni di consumo	1.000,00
			03	Acquisto serv ed utilizzo beni di terzi	19.279,00

Per un esame più approfondito delle spese relative alle attività ed ai progetti , si rimanda al prospetto “Riepilogo Spese” [ALLEGATO 2]

AGGREGATO R - FONDO DI RISERVA**Voce R98 - Fondo di Riserva****1.637,30**

Il fondo di riserva è stato determinato in €1.637,30 tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 5% 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.

AGGREGATO Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**Voce Z 01 - Disponibilità finanziaria da programmare****256.966,25**

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, così distinte:

<u>Conto</u>	<u>Importo in €</u>	<u>Descrizione</u>
1.1	256.966,25	Avanzo Non vincolato
1.2	0,00	Avanzo Vincolato
	256.966,25	Totale

PARTE TERZA

CEDOLINO UNICO

In applicazione dell'art.2 comma 197 della legge n.191/2009 concernente il cosiddetto "Cedolino unico", le somme destinate al pagamento degli istituti contrattuali a partire dal mese di gennaio 2011 non vengono più inserite in bilancio né tantomeno accertata ma devono essere gestita separatamente ed opportunamente rendicontate

Le economie relative all'a.s.2012/13 sono pari a 16.310,10

Per l'a.s. 2013/14 sono state assegnate le seguenti risorse :

Periodo settembre/dicembre 2013

Assegnazione con nota prot.8903 del 03/12/13	25.470,77 lordo dipendente, così suddiviso
Fondo dell'Istituzione Scolastica	21.651,58
Funzioni strumentali all'offerta formativa	1.512,16
Incarichi specifici Ata	895,25
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.411,78

Periodo gennaio/agosto 2014

Assegnazione con nota prot.9144 del 05/12/13	50.941,53 lordo dipendente, così suddiviso
Fondo dell'Istituzione Scolastica	43.303,17
Funzioni strumentali all'offerta formativa	3.024,31
Incarichi specifici Ata	1.790,50
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.823,55

PARTE QUARTA

SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

La somma di **€10.960,81**, assegnata con nota prot. 9144 del 05/12/13 , in applicazione del decreto legge 95/2012 ed in particolare dell'art.7 comma 38 che dispone che il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario sia effettuato mediante il sistema degli ordini collettivi di pagamento di cui all'art.2 comma 197 della legge 191/2009, non viene prevista in bilancio.

La somma viene gestita secondo le regole illustrate nella stessa nota nella nota prot. 8110 del 17 dicembre 2012.

Il finanziamento sarà oggetto di specifiche integrazioni, tenuto conto dell'effettivo fabbisogno e degli esiti dei monitoraggi svolti dal M.I.U.R.

Terni, li 11 febbraio 2014

-

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Alberto Cari

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(prof. Giuseppe METASTASIO)