



LICEO SCIENTIFICO STATALE "ALDO MORO"

Via XX Settembre, 5 - 42124 REGGIO EMILIA

Tel. 0522/517384 – 0522/511699 - Fax 0522/ 922077 Cod. Fisc. 80016270359

e-mail: segreteria@liceomoro.it - sito: www.liceomoro.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PROGRAMMA ANNUALE

E.F. 2016

SOMMARIO

<u>1 - FONTI NORMATIVE</u>	3
<u>2 - PREMESSA</u>	4
<u>3 – POF</u>	7
<u>5 –DATI DI CONTESTO</u>	8
<u>6 - SERVIZI AMMINISTRATIVI E AUSILIARI</u>	10
<u>7 - ESERCIZIO FINANZIARIO 2015</u>	10
<u>8 - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016</u>	11
<u>PARTE I – ENTRATE</u>	
<u>AGGREGATO 1 - Avanzo di amministrazione al 31.12.2015</u>	11
<u>AGGREGATO 2 – Dotazione ordinaria</u>	12
<u>AGGREGATO 4 – Altri finanziamenti vincolati</u>	13
<u>AGGREGATO 4 - Finanziamenti da Enti territoriali</u>	14
<u>AGGREGATO 5 - Contributi da privati</u>	14
<u>AGGREGATO 6 - Gestioni economiche</u>	14
<u>AGGREGATO 7 - Altre entrate</u>	15
<u>GRAFICO DISTRIBUZIONE ENTRATE</u>	16
<u>SPESE</u>	17
CONSIDERAZIONI	20

FONTI NORMATIVE

- 1 Decreto l.vo 279/97;
- 2 D.P.R. 8.3.1999 n.
- 3 275;
- 4 D.P.R. 4 agosto n.352 modificativo dell'art.12, comma 4, del D.P.R. N.275;
- 5 D.M. 1.02.2001 N. 44 „Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa-contabile delle Istituzioni scolastiche»;
- 6 C.M. N. 173 del 10.12.2001;
- 7 Circolare n. 8 , prot.741 del 24.1.2002;
- 8 Circolare dell'Ufficio scolastico regionale per l'Emilia Romagna prot.1085 del 29.1.2002;
- 9 C.M. n. 118 del MIUR DEL 30.10.2002;
- 10 CIRC.prot.18004 /a6 dell'Ufficio scolastico Regionale Emilia Romagna –Dir.Gen. del 4.11.2002;
- 11 C.m. N. 88 PROT. 2760 DEL 26.11.2003;
- 12 Nota prot. 1193 del 21.10.2004 dell'Ufficio Scol.Reg.Em.Romagna –Dir.Reg. «Programma annuale 2005 »
- 13 Nota prot. 17230 del 24.11.2004 dell'Ufficio Scol.Reg.Em.Romagna –Dir.Reg. «Programma annuale delle Istituzioni scolastiche – Indicazioni operative »
- 14 Nota del CSA di RE prot.19597 del 28.11.2005 “Gli impegni dell'anno 2005 superiori alla disponibilità costituiranno Residui Attivi al 31.12.2005”
- 15 Nota prot.17182 del 7.11.2005 dell'ufficio Scol Reg. Em. Romagna – Dir.Reg. “Programma annuale nelle istituzioni scolastiche per l'anno 2006 – Indicazioni operative”
- 16 Nota prot. 15180 del 21.11.2006 dell'Ufficio Scol. Regionale Emilia Romagna “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche per l'anno 2007- Indicazioni operative”
- 17 D.M. N. 21 del 1.03.2007;
- 18 Nota prot. 151 del 14.03.200 del MPI;
- 19 Nota prot. 1971 del 11.10.2007 del MPI in ordine alla “Predisposizione del Programma annuale per l'E.F. 2008”
- 20 Nota M.P.I. prot. 3338 del 25.11.08 : “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche per l'anno 2009”.
- 21 Indicazioni riepilogative per il Programma annuale per l'anno 2010 (14/12/2009)
- 22 Circolare programma annuale 2010 (comunicazione del 7.10.2010) dal Miur ;
- 23 Fondo delle Istituzioni scolastiche (comunicazione del 7/10/2010)
- 24 Circolare Prot. 10773 del 11.11.2010 – programma annuale 2011
- 25 Circolare prot. 9353 del 22.12.2011: Programma annuale 2012
- 26 Nota prot. 9442 del 30.12.2011 – assegnazione fin. Legge 440/97;
- 27 Nota prot. 9465 del 30.12.2011 – appalti pulizie
- 28 Nota 8112 del 17.12.2012 – Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale E.F. 2013.
- 29 Nota prot.9626 del 17.12.2013 – Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale E.F. 2014.
- 30 Nota prot. 10083 del 31.12.2013 – Avviso assegnazione attuazione art. 1 c.748 Legge Stabilità 2014.
- 31 Nota prot. 129 del 8.01.2014 – rettifica alla nota 10083/2013

PREMESSA

Il Piano annuale predisposto dal Dirigente scolastico, sostituisce l'ex Bilancio di Previsione come stabilito dalle norme sopraelencate. Viene superato completamente il D.I. 28.5.75 apportando uno snellimento nelle procedure in particolare per il superamento di molti vincoli a partire dalle approvazioni e autorizzazioni del precedente sistema.

Il Decreto Lgs. n. 279/97 (revisione della contabilità di Stato) introduce il concetto del Piano dei conti che sostituisce, nel caso delle Istituzioni scolastiche, i vecchi «capitoli» introducendo inoltre, gli aggregati per le attività e i progetti. Tale revisione permette allo Stato di monitorare con precisione i costi che sostiene.

Il D.I. 44/2001 ha introdotto per le scuole un Piano dei conti di 1° livello che consiste in nove mastri, la successiva nota ministeriale Prot. 2467 del 3.1.2007 ha adeguato il piano dei conti sulla base della contabilità nazionale come indicato nel dettaglio del presente Programma annuale 2015.

Il Piano annuale è direttamente raccordato con il POF.

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

1. garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico, mediante:
 - 1 l'attribuzione di incarichi per supplenze temporanee per la sostituzione per personale docente e Ata assente;
 - 2 l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione dei colleghi assenti;
 - 3 una organizzazione flessibile dell'orario di servizio in particolare per il personale ata;
2. promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'Istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica. Questa azione prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate alla Istituzione scolastica per la retribuzione dei docenti incaricati di funzione strumentali, dei docenti collaboratori del Dirigente Scolastico; dei coordinatori e/o responsabili dei vari progetti/attività inerenti il POF 2014/15, del personale ATA al quale vengono attribuiti incarichi specifici ai sensi dell'art. 47 del nuovo CCNL 2006/09.
3. garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle dotazioni dell'Istituto, ovvero:
 - INFOSCHOOL
 - laboratori INFORMATICA/TOPOGRAFIA/CHIMICA
 - biblioteca scolastica
 - attrezzature audiovisive
 - materiale tecnico specialistico

4. sostenere la formazione del personale poiché l'autonomia e i processi innovativi in atto nella scuola non potranno realizzarsi appieno senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte sia ai docenti che al personale Ata.

Il Programma annuale traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite dal POF realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Nella definizione del Programma annuale 2016 e in particolare del P.O.F. dell'I.T.G. "A. SECCHI", si è tenuto conto della dotazione ordinaria costituita secondo i parametri della Nota Miur prot. 13439 del 11.09.2015, comprendente l'**erogazione parziale**, di otto dodicesimi (Gennaio-Agosto 2016) e pertanto il P.A. potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni, dei finanziamenti spettanti sulla base del DM 21/2007. Per la determinazione dei finanziamenti spettanti alle scuole, si continuano ad utilizzare i criteri del 2007 che ormai non sono più corrispondenti alla struttura delle istituzioni scolastiche autonome.

Alle scuole, in attuazione della Spending Review sono assegnati solo virtualmente i fondi per le supplenze che saranno gestiti attraverso il "cedolino unico" e non saranno iscritti nel PA 2016. Si sottolinea che nonostante la puntuale validazione di tutti i contratti a tempo determinato stipulati in sostituzione del personale assente, si registrano ritardi di almeno due mesi nell'erogazione da parte del Miur dei finanziamenti a copertura dei suddetti tramite il "cedolino unico".

Sono assegnati alle scuole anche i fondi per il funzionamento e i finanziamenti relativi:

1. **contratti per i servizi di pulizia** finanziati per il periodo **gennaio/agosto 2016** ;

Eventuali ulteriori integrazioni saranno assegnate con comunicazioni successive per:

- il funzionamento del periodo settembre – dicembre 2016;
- i contratti per l'acquisto dei servizi di pulizia per il periodo fino a dicembre 2016;
- i corsi di recupero estivi, in aggiunta al FIS;
- la ripartizione dei fondi della legge 440/1997 che la Spending Review stabiliva dovessero essere assegnati alle scuole.

Naturalmente il presupposto che regola il D.I. 44/2001 è la piena attuazione dell'autonomia che non può essere disgiunta da quella finanziaria.

Nel trasmettere al Consiglio d'Istituto per la delibera di approvazione il Programma annuale redatto ai sensi dell'art.2 del D.I. n.44/2001 si ritiene necessario evidenziare - nel capitolo seguente - i criteri essenziali a cui esso fa riferimento.

La gestione finanziaria si esprime in termini di competenza ed è improntata ai seguenti criteri: efficacia, efficienza ed economicità.

Si conforma ai principi della :

1. Trasparenza: obbligo di pubblicità e diffusione all'albo.
2. Annualità: gestione pari a 12 mesi per anno finanziario gennaio/dicembre.
3. Universalità: iscrizione in bilancio di tutte le entrate e di tutte le spese.
4. Integrità: iscrizione delle entrate e delle spese previste dal Regolamento amministrativo contabile.
5. Unità: l'insieme dell' entrate finanzia le spese nella loro globalità.
6. Veridicità: il bilancio deve rispecchiare le reali condizioni finanziarie in cui si

presume verrà a trovarsi l'Istituzione scolastica nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

7. Pareggio: il totale delle entrate deve necessariamente essere uguale al totale delle spese.

Non si gestiscono fondi al di fuori del presente programma annuale.

Le Entrate sono suddivise per provenienza e vincoli di destinazione(aggregazioni di entrata).

Le Uscite sono ripartite in aggregazione di spesa, e precisamente:

A (attività) A01 funzionamento amministrativo generale
 A02 funzionamento didattico generale
 A03 spese di personale
 A04 Spese di investimento

P (progetti) Dal P01 AL P70 (n.10)

G (gestione economica) , che riguarda le aziende agrarie.

R (fondo di riserva) R98 fondo di riserva

Z Z01 disponibilità finanziaria da programmare

99 partite di giro Minute spese

Questo documento programmatico - finanziario, pur formulato nei tempi utili previsti dalla norma e in conformità alle disposizioni di legge, nel corso della sua gestione-attuazione potrebbe richiedere interventi di adeguamento-modifica.

E' opportuno precisare che dall'1.1.2011 , per effetto della Legge finanziaria n. 191 del 2010 (art.2, comma 197) vengono modificate le modalità di erogazione delle competenze accessorie del personale della scuola. E, pertanto, dall'1.1.2011, tutti i compensi accessori saranno erogati dal suddetto Ministero (Cedolino unico) sulla base delle comunicazioni inviate dagli Istituti scolastici.

Di conseguenza anche i finanziamenti per competenze accessorie quali: Fondo Istituto, ore eccedenti, compensi esami Stato, Avviamento alla pratica sportiva, corsi di recupero, per il periodo 1.1.2015-31.12.2015, non saranno più riscossi dalle Istituzioni scolastiche.

IMPIANTO STRUTTURALE

Il Programma annuale si articola in:

- 1 attività: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- 2 progetto: tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa.

In altri termini, per attività si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale. Sono dunque processi obbligatori ed irrinunciabili.

Il progetto, viceversa, è un processo facoltativo, la sospensione del quale non inficia la regolarità dell'anno scolastico. Ne deriva che i costi associati alle attività possono essere definiti "costi fissi", costi cioè sui quali si può fare economia, ma non se ne può fare a meno. I costi riferibili ai progetti sono, invece, costi che potrebbero essere totalmente cancellati.

Tuttavia, sono proprio i progetti a dare visibilità, originalità e qualità alla scuola in quanto

rappresentano un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curricolari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni frontali.

Partendo da questa considerazione, ne consegue che uno degli obiettivi del Programma Annuale è quello di ridurre, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse alla progettazione.

Il rapporto tra le risorse investite in progetti e il loro totale costituiscono un indicatore del grado di capacità progettuale dell'Istituto. Tanto più l'indice è elevato tanto più la scuola è in grado di abbattere i costi fissi e garantire una migliore progettualità.

SITUAZIONE LOGISTICA

L'Istituto che ha sede in via Makalle' 14 a Reggio Emilia ha attualmente a disposizione, disposti su due piani:

n. 9 aule con normale dotazione;

n^2 aule dotate di normale attrezzatura e di lavagna interattiva multimediale e predisposte per poter diventare multimediali;

n^3 aule attrezzate con tavoli da disegno;

n^2 laboratori di informatica di cui uno dedicato alla topografia ed al disegno;

n^1 auletta di informatica attigua al laboratorio informatico di topografia;

n^1 laboratorio di chimica con annessi auletta per lezioni frontali e deposito reagenti;

n^1 laboratorio di fisica (attrezzato anche per poter essere usato come aula di normale lezione)

n^1 laboratorio linguistico

n^2 aulette di appoggio destinate a particolari attività per alunni diversamente abili

n^1 aula magna con 85 posti;

cui sono da aggiungersi i locali per gli uffici di presidenza e di segreteria, per gli archivi ed il deposito di materiale, sala copie ed i locali di servizio.

L'Istituto è dotato anche di un locale (peraltro inutilizzabile come aula) destinato alla conservazione/esposizione di materiale storico del laboratorio di chimica.

Le lezioni di educazione fisica si svolgono presso una struttura sportiva di proprietà del Comune di Reggio Emilia, condivisa con altri Istituti superiori della città.

Dal 1/9/2011 il terzo piano e la struttura che avrebbe dovuto ospitare il laboratorio prove e materiali sono stati assegnati al Liceo Matilde di Canossa; dalla stessa data la palestra ricavata nelle officine dell' Istituto Nobili è stata assegnata al medesimo Istituto. La dotazione delle aule e laboratori, considerate le dimensioni dell'Istituto, è sufficiente al normale svolgimento delle attività didattiche.

Si è in attesa che venga resa pubblica la gara di appalto fatta per la edificazione della nuova sede in via fratelli Rosselli ma per carenza di risorse economiche la situazione è in una difficile fase di stallo che alimenta inquietudine e precarietà nei corpo docente in particolar modo.

Sarebbero necessari spazi per laboratorio dei materiali e museo storico ma per necessità di altri istituti vicini la scuola è sottoposta a progressiva cessione di aule.

La gestione quotidiana dei servizi ausiliari speso determina situazioni critiche in particolare per la turnazione pomeridiana in caso di impegni istituzionali considerando che l'organico è composto da soli 6 collaboratori scolastici..

Sul piano della situazione logistica degli uffici amministrativi lo spazio a disposizione è sufficiente ma si auspica un Ufficio per la DSGA.

DATI DI CONTESTO

Nell'anno scolastico 2015/16 funzionano n. 13 classi con un numero complessivo di 289 alunni.

Il corso attivato è il seguente:

NUOVO ORDINAMENTO

1. COSTRUZIONE AMBIENTE E TERRITORIO

L'Istituto Secchi ha attualmente 13 classi sui corsi diurni:

INDIRIZZO: COSTRUZIONI AMBIENTE E TERITORIO (nuovo ordinamento)			
CLASSI	N CLASSI	ALUNNI	
1	2	51	
2	2	46	
3	2	47	
4	3	67	
5	4	78	
TOTALI	n. 13	289	

LA REALIZZAZIONE DEL P.O.F.

Il P.A. è strumento della realizzazione del P.O.F. dell'Istituto in quanto richiede al C.d.I. di svolgere pienamente la funzione di indirizzo, al C.d.D. di individuare con esattezza le attività secondo scelte prioritarie, portando a maturazione progettazione e verifica e lascia al Dirigente scolastico la gestione che gli compete.

Presso l'Istituto tra tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa si segnalano:

I progetti, approvati dal Collegio Docenti e dal Consiglio di Istituto a inizio anno, inseriti nel Piano dell'Offerta formativa:

progetto	codice progetto	sottoprogetto	
POTENZIAMENTO DEI PROCESSI DI APPRENDIMENTO E PREVENZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA	P1	1	ACCOGLIENZA CLASSI PRIME
		2	OLIMPIADI DELLA MATEMATICA
		3	SCIENZE IN GIOCO (RETE)
		4	HELP
		5	POLE POSITION
		6	PROGETTO TUTOR
		7	PROGETTO TUTOR DSA
		8	LUOGHI DI PREVENZIONE
		9	GANCIO ORIGINALE
		10	FREE STUDENT BOX - ISTITUTO
AMPLIAMENTO OFFERTA			

FORMATIVA	P2	1	CONVERSAZIONE CON INSEGNANTE DI MADRELINGUA
		2	CERTIFICAZIONE PET - FIRST
		3	PROVE GENERALI PRIMA SUPERIORE
		4	STAGE E TIROCINI
		5	OSSERVATORIO CAPACITA' MOTORIE
		6	TEATRI, MUSEI, CINEMA
		7	PERCORSI DI LEGALITA'
		8	CORSO DI FORMAZIONE PER ASPP SALUTE PRESSO I LUOGHI DI PREVENZIONE
		9	
NUOVI LINGUAGGI ED OPPORTUNITA'	P3	1	CORSO CAD 3D
		2	CORSO CAD 2D
		3	OSSERVATORIO NAZIONALE DELLE CAPACITÀ MOTORIE
TRASVERSALITA' E PROFESSIONALIZZAZIONE	P35	1	STAGE ALTERNANZA DIV.ABILI -RETE
PROGETTI SUL TERRITORIO	P4	1	CITTÀ SENZA BARRIERE
		2	TREE CARE
		3	TREE STREET CARE
		4	ANGELO SECCHI DAYS
		5	FREE STUDENT BOX - RETE
VIAGGI DI ISTRUZIONE	P40	1	VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE
ORIENTAMENTO	P5	1	ORIENTAMENTO IN INGRESSO
		2	ORIENTAMENTO IN USCITA
		3	SCUOLE APERTE
		4	PUBBLICITA' - WEB
GESTIONE E FORMAZIONE DEL PERSONALE PER CONTO USP	P50		
AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	P6	1	NUOVE TECNOLOGIE
		2	BENI CULTURALI
		3	TERMOCAMERA
APPOGGIO FONDI DIREZIONE REGIONALE	P70		

Le attività di progetto hanno evidenziato le seguenti priorità:

1. accoglienza e sostegno alle classi prime e del biennio
2. attività di rafforzamento e di potenziamento delle discipline tecnico scientifiche-grafiche
3. attività di recupero pomeridiano
4. attività di orientamento
5. attività extrascolastiche di implementazione delle competenze del profilo del geometra nella Green Economy

PERSONALE DOCENTE

N. DOC.ORG.DIRITTO	N. DOC.ORG.DI FATTO
n. 27	n. 39

PERSONALE A.T.A.

N. ATA ORG.DIRITTO	N. ATA ORG.DI FATTO
n. 13	n. 13

IL PERSONALE ATA:

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI	0
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI A TEMPO INDETERMINATO	4
ASSISTENTI TECNICI A TEMPO INDETERMINATO	3
COLLABORATORI SCOLASTICI DEI SERVIZI A TEMPO INDETERMINATO	6
TOTALE PERSONALE ATA	13

Il Dirigente Scolastico ed il DSGA sono nominati in reggenza, in quanto, ai sensi della vigente normativa, poichè il numero degli studenti è inferiore alle seicento unità, l'Istituto, pur conservando l'autonomia, non ha in organico i posti di Dirigente scolastico e di DSGA.

Il numero dei collaboratori scolastici è ridotto rispetto alle tabelle ministeriali in quanto parte delle pulizie sono date in appalto alla Coopservice/Manutencoop.

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Prima di passare ad illustrare le Entrate del Programma annuale 2016 è opportuno illustrare in modo sintetico il precedente Esercizio Finanziario.

L'esercizio 2015 chiude con un **disavanzo di competenza di € 12.033,89 dovuto in particolare al ricorso all'Avanzo a fine esercizio.**

La gestione si è conclusa con il raggiungimento degli obiettivi e in coerenza con il POF relativo all'AS. 2014/15 nel rispetto dei principi di economicità, efficienza ed efficacia.

I risultati raggiunti nella gestione finanziaria dell'anno precedente creano un filo diretto tra i risultati stessi e la rideterminazione degli obiettivi per il nuovo anno.

La complessità dei progetti redatti, sia per le attività sia per le iniziative propriamente didattiche, evidenzia il processo decisionale determinato dalla negoziazione tra il momento didattico avvenuta nel Collegio Docenti e quella finanziaria nel Consiglio d'Istituto e nella contrattazione con le RSU d'Istituto e con i Sindacati Cisl e Filc-CGIL scuola.

Sono state attivate opportune misure di controllo, per monitorare in itinere i progetti/attività sia dal punto di vista didattico sia finanziario per verificare il corretto andamento ed evitare scostamenti dal budget.

L'esercizio 2015 chiude con un avanzo a fine esercizio pari a € **141.862,10**. Tale avanzo è costituito da Residui attivi non ancora riscossi e inseriti nell'Aggreg. Z01, da economie sui progetti al 31.12.2015, dai finanziamenti erogati dalle famiglie e in parte quali economie

sulle Schede finanziarie da riutilizzare per l'Esercizio Finanziario 2016.

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

PARTE I – ENTRATE

Al solo fine di una informazione più semplice e comprensibile, vengono riassunte nel quadro che segue le più significative postazioni di bilancio riguardanti le fonti di finanziamento, disaggregate per provenienza e vincoli di destinazione, relative all'anno di riferimento del programma annuale.

AGGREGATO 1 - Avanzo di amministrazione al 31.12.2015 definito analiticamente nel **MOD. D** (ALLEGATO)

L'avanzo di amministrazione, come si evince dall'allegato **Mod. «C»** (situazione amministrativa al 31.12.2015), ammonta a **€ 141.862,10**

Non sono stati radiati residui nell'E.F. 2015.

L'avanzo a fine esercizio 2015 comprende **un avanzo vincolato** ammontante a **€ 104.025,82** riferito a tutte le economie con vincolo di riutilizzo, ovvero:

AGGR/VOCE	DESCRIZIONE	TOTALE
P01	AREA 1- POT.PROC.APPR.DISP.SCOL.	1.201,54
P02	AREA 2-AMPL.OFF.FORM.	1.040,22
P03	NUOVI LING. E OPPORT.	4.520,78
P05	AREA 5 – ORIENT.	871,70
P35	TRASV.E PROFESS.	2.200,00
P40	VIAGGI	833,99
P70	APPOGGIO FONDI DIR.REG.LE	83.357,59
	Totale	94.025,59
Z01	RESIDUI ANNO 2013	10.000,00
	TOTALE	105.025,59

e un **avanzo non vincolato** ammontante a **€37.836,28** riferito alle economie relative a:

AGGR/VOCE	DESCRIZIONE	
A/01	F.AMM.VO	8.213,74
A/02	F.DIDATT.	7.058,32
A04	BENI INV.	20.722,38
Z01	ALTRI FIN DA SC.IN RETE	1.341,84
	TOTALE 1	37.336,28
FONDO RIS.		500,00
	TOTALE 2	37.836,28

L'**Avanzo vincolato** a fine esercizio 2015 utilizzato per il programma annuale 2016 ammonta a **€ 94.025,59** (con esclusione di € 10.000,00 confluiti nell' **AGRR. Z01**) mentre l'**Avanzo non vincolato** utilizzato per il Programma annuale 2016 ammonta a **€ 35.944,44** (con esclusione di € 1.341,84 confluiti nell' **AGGR.Z01** e comprensivi di € 2.300,00 utilizzati come Fondo di riserva).

La parte non utilizzata dell'avanzo vincolato e non vincolato confluita nell'AGGR.Z01

dell'E. F. 2015 ammonta a € 11.341,84.

PARTE I - ENTRATE

AGGREGATO 2		
Voce 01 – Dotazione ordinaria		
Comprende tutti i finanziamenti costituiti ai sensi della nota Miur13439/2015 (genn.-ag.2016): dotazione assegnata € 41.953,03	Viene iscritto il finanziamento composto da: 1. Appalto pulizie 2. Funz. Amm.vo	€ 41.951,03 di cui € 29.564,53 € 12.386,50
Voce 02 - Dotazione perequativa		
comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica	
Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati		
che comprendono tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica	€ 0
Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati		
Comprende i finanziamenti Miur vincolati inerenti specifiche Direttive	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica	€ 0
Voce 05- Fondo aree sottoutilizzate FAS		
comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal dall'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc)		

Verranno successivamente iscritte a seguito di comunicazione della Direzione regionale (con modifiche al programma) eventuali finanziamenti relativi a:

- 1 Saldo Funz.to amm.vo-didattico settembre-dicembre 2016;
- 2 Finanz. Appalti pulizie settembre-dicembre 2016;
- 3 Finanziamento Sicurezza D.L. 81 e norme correlate
- 4 Finanziamenti Legge 440/97

- 5 Finanziamento Indire (Eccellenze)
- 6 Finanziamento recuperi estivi

AGGREGATO 3 - Finanziamenti della Regione

Le voci 03 e 04 vengono prese in considerazione in caso di finanziamenti (previste le voci 01 e 02 solo per la regione Sicilia)

AGGREGATO 04 – Finanz. da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
Voce 1 – Unione Europea	Non si iscrivono finanziamenti
Voce 2 – Provincia Non Vincolati	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica
Voce 3- Provincia Vincolati	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica
Voce 4 – Comune Non vincolati	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica
Voce 5 – Comune vincolati	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica
Voce 6 – Altre Istituzioni	Verrà iscritto il finanziamento solo al momento della comunicazione dell'assegnazione specifica

Aggregato 05 – Contributi da privati	Contiene tutti versamenti a qualsiasi titolo effettuati da genitori, alunni, privati (persone fisiche o giuridiche). Sono comprese, ad esempio, donazioni per effettuare le attività dell'Istituzione.	
Voce 1 – Famiglie Non vincolati	Contributi volontari	Non si iscrivono finanziamenti

Voce 2 – Famiglie vincolati	Quote iscrizioni, assicurazione, Contributi laboratori, contributi per P.O.F. Quote viaggi istruzione	Non si iscrivono finanziamenti
Voce 3 – Altri non vincolati		Non si iscrivono finanziamenti
Voce 4 –Altri vincolati		

AGGREGATO 6 - Gestioni economiche Voce 1 – Azienda Agraria - Voce 2 – Azienda speciale - Voce 3 – Attività per conto terzi - Voce 4 – Attività convittuale	Non previste
---	---------------------

AGGREGATO 7 - Altre entrate	
Voce 1 – Interessi attivi Viene iscritto un finanziamento per	Non si iscrivono finanziamenti
Voce 2 - Rendite	Non si iscrivono finanziamenti
Voce 3 – Alienazione beni	Non si iscrivono finanziamenti
Voce 4 - Diverse	Non si iscrivono finanziamenti
99 – PARTITE DI GIRO S.Voce 1 – Reintegro anticipo al D.S.G.A	€ 0 Non si ritiene di fruirne

SPESE

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'Istituzione scolastica agisce e considerate le esigenze complessive evidenziate nella presente relazione dovranno essere rispettate le seguenti priorità di spesa:

- 1 utilizzare prioritariamente le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie, la manutenzione delle attrezzature e dei sussidi
- 2 favorire l'integrazione degli alunni diversamente abili
- 3 assegnare le risorse del fondo ai diversi progetti come previsto dalla contrattazione d'Istituto in particolare la sicurezza e la manutenzione dell'Istituto e dei Laboratori
- 4 valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative
- 5 incrementare le attrezzature informatiche
- 6 mantenere efficienti i laboratori e gli arredi implementandoli
- 7 incrementare i macchinari di laboratori
- 8 mantenere le attrezzature didattiche
- 9 sostenere le attività di formazione e aggiornamento di tutto il personale Docente e Ata

La scuola ha aderito a 2 progetti PON: Ampliamento Rete Lan – Wifi che ad oggi è stato approvato per un totale di € 7.500,00 e ha aderito anche ad un secondo Progetto PON: Realizzazione ambienti digitali ancora in fase di valutazione da parte del Miur. Entrambi i progetti permetterebbero all'Istituto di incrementare le dotazioni informatiche e completare l'implementazione delle connessioni con le fibre ottiche.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale 2016 si rimanda alle schede allegate che contengono anche la descrizione analitica degli obiettivi dei singoli progetti.

Nel programma annuale sono contenute le schede illustrative finanziarie di ciascuna attività progetto, le quali illustrano sia la spesa ripartita per categorie, sia la provenienza delle relative coperture finanziarie.

Di seguito, le schede relative alle previsioni di spesa per le attività e prospetto riassuntivo della spesa per i **7 Progetti** predisposti.

DETERMINAZIONE DELLE USCITE

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno 2015 opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2016.

		da Avanzo 2015	Finanziamenti 2016	Totale 2016	Totale Attività/Progetti
A01	Funzionamento amm.vo	8.213,74	31.786,26	40.000,00	77.945,47
A02	Funzionamento didattico	7.058,32	10.164,77	17.223,09	
A03	Spese di personale	0	0		
A04	Spese d'investimento	20.722,38		20.722,38	
A05	Manutenzione edifici	0			
P01	AREA 1- POT.PROC.APPR.DISP.SCOL.	1.201,54		1.201,54	
P02	AREA 2-AMPL.OFF.FORM.	1.040,22		1.040,22	
P03	NUOVI LING. E OPPORT.	4.520,78		4.520,78	
P05	AREA 5 – ORIENT.	871,70		871,70	

P35	TRASV.E PROFESS.	2.200,00		2.200,00
P40	VIAGGI	833,99		833,99
P70	APPOGGIO FONDI DIR.REG.LE	83.357,59		83.357,59
R98	Fondo di riserva	500,00		500,00
	TOTALI	130.520,26	41.951,03	172.471,29
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare			11.341,84
TOTALE USCITE P.A. 2015				183.813,13

94.025,82

Partite di giro:

Non verrà aperto il Fondo minute spese

Considerazioni

Il prospetto che segue a chiusura illustra il bilancio tra le entrate previste e le spese programmate.

- Le **entrate** previste - suscettibili di variazioni, dovute sia all'esatto ammontare della dotazione ordinaria relativa alle spese per il funzionamento amm.vo e didattico per i finanziamenti da gennaio ad agosto 2016 ammontano a € **183.813,13** di cui € **141.862,10** di avanzo a fine esercizio 2015 e € **41.951,03** di entrate previste.
- Le **spese**, per attività e progetti, assommano a € **172.471,29**.
- Tra queste, si segnala la consistenza del **fondo di riserva di € 500,00**, utilizzabile in corso d'anno per eventuali adeguamenti di stanziamento dei singoli progetti. Per la copertura finanziaria viene utilizzata parte dell'avanzo non vincolato confluito a fine esercizio 2015.
- La differenza tra entrate e spese evidenzia una **disponibilità finanziaria da programmare pari a € 65.012,02=**.

Programma Annuale			Entrate 2016
Aggr.	Voce		€ 141.862,10
		Avanzo di amministrazione	
	01	Non vincolato	37.836,28
	02	Vincolato	104.025,82
02		Finanziamenti dallo Stato	
	01	Dotazione ordinaria	41.951,03
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0
04		Finanziamenti da Enti territoriali o altre istituzioni pubbliche	
	04	Non vincolati	0
	05	Vincolati	0
	06	Altre Istituzioni	0
05		Contributi da privati	
	01	Famiglie non vincolati	0
	02	Vincolati	0
	03	Altri non vincolati	
06		Proventi da gestioni	

		economiche	
	03	Attività per conto terzi	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
07		Mutui	
		Totale entrate	183.813,13
99		Partite di giro	0

Aggr.	Voce	USCITE 2016	
A		Attività	
	01	Funzionamento amm.vo generale	40.000,00
	02	Funzionamento didattico generale	17.223,09
	03	Spese di personale	0
	04	Spese d'investimento	20.722,38
			77.945,47
G		Gestioni economiche	
	03	Attività per conto terzi	
P		Progetti	
		Totale come da tabella riepilogativa	94.025,82
	P01	AREA 1- POT.PROC.APPR.DISP.SC OL.	1.201,54
	P02	AREA 2-AMPL.OFF.FORM.	1.040,22
	P03	NUOVI LING. E OPPORT.	4.520,78
	P05	AREA 5 – ORIENT.	871,70
	P35	TRASV.E PROFESS.	2.200,00
	P40	VIAGGI	833,99
	P70	APPOGGIO FONDI DIR.REG.LE	83.357,59
R	98	Fondo di riserva	500,00
		TOTALE SPESE	172.471,29
	99	Partite di giro	0

Entrate	183.813,13	
Uscite	172.471,29	Totale a pareggio
		183.813,13
Disponibilità Da Programmare	11.341,84	

Si allega inoltre a completamento della descrizione dettagliata delle spese il *MODELLO «E»* ovvero «Riepilogo dei conti economici» dal quale si evincono 2 voci che mancano della scheda progetto:

1. **Fondo di riserva** – Calcolato entro il 5% della Dotazione ordinaria in entrata, ammontante a € 2.300,00. La previsione verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi sul funzionamento amministrativo e didattico .

2. **Spese di aggregazione «Z» - Disponibilità da programmare € 11.341,84**

COMPOSIZIONE ANALITICA DELL'AGGR. Z01			
DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE			
	VINCOLATO	NON VINCOLATO	
RESIDUI ATT. (05 04 Manodori)	10.000,00	0,00	10.000,00
02 03 Scuole rimborsi	0,00	1.341,84	1.341,84
			<u>TOTALE € 11.341,84</u>

Attraverso il Mod. «E» si potrà sviluppare una corretta valutazione degli aspetti di razionalità economica, in modo da intraprendere scelte economicamente più valide da ogni singola scuola.

La predisposizione del POF rimane la programmazione integrata didattico-finanziaria dell'attività dell'Istituzione scolastica per indirizzare l'azione amministrativa secondo obiettivi generali e particolari, tali da conseguire la migliore congruenza fra le risorse impiegate e i servizi resi.

IL D.S.G.A. reggente
Sig.ra Maria R. De Rosa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGG.
prof.ssa Maria Grazia Diana