



Istituto d'Istruzione Superiore Secondaria Statale
"Eugenio Pantaleo"

già Istituto con D.P.R. n° 1284 del 30/09/1953

Settore ECONOMICO Indirizzi: *Amministrazione Finanza e marketing - Sistemi Informativi Aziendali - Relazioni Internazionali per il Marketing - Orientamento Sportivo A.F.M.*
Settore TECNOLOGICO Indirizzi: *Informatica - Telecomunicazioni - Costruzioni Ambiente e Territorio - Chimica Materiali e Biotecnologie*
Settore ALBERGHIERO: Servizi di Enogastronomia e Ospitalità Alberghiera

Cod. Fisc.: 95215890633 - Via Cimaglia 96 - 80059 Torre del Greco - Tel./Fax 081-8812241

E-MAIL: NAIS12800T@istruzione.it; PEC: NAIS12800T@pec.istruzione.it; Sito: www.iissspantaleo.gov.it

Preparati oggi ad affrontare il domani

Prot. n°

Torre del Greco

Relazione al Programma Annuale 2018
Redatta a norma dell'art. 2 comma 3 del decreto 1/2/2001, n°44

Dal Dirigente scolastico e
dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi:

INDICE

1. Modello A predisposto ai sensi dell'art.2 del decreto 1/2/2001, n°44 e successive modificazioni;
2. NR 16 Modelli B – schede finanziarie;
3. Modello D relativo all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
4. Modello E relativo al riepilogo delle tipologie di spese;
5. Modello C – situazione finanziaria presunta al 31/10/2016
6. Relazione illustrativa al programma annuale redatta dal Dirigente scolastico e dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
7. Verbale della giunta esecutiva;
8. Nota del MIUR prot. n° 19107 del 28 settembre 2017

Il Direttore S.G.A.
Dott. Nicola Caccavale

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Giuseppe MINGIONE

INTRODUZIONE

Struttura del programma annuale e modelli

L'art.2, comma 5 del Regolamento di contabilità (Decreto n.44/2001) prevede che nel programma annuale le entrate siano aggregate secondo la loro provenienza e gli stanziamenti di spesa siano aggregati per esigenze di:

- a) funzionamento amministrativo e didattico generale,
- b) retribuzione del personale,
- c) spese di investimento,
- d) singoli progetti da realizzare.

Sulla base di quanto sopra, il Ministero ha stabilito che il Programma annuale sia strutturato e costituito dai seguenti modelli:

"modello A" - Programma annuale - che rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa;

"modello B" - Scheda illustrativa finanziaria - compilata per ciascuna attività e per ogni rogetto incluso nel programma;

"modello C" - situazione finanziaria al 31/10/2016 che riporta tutta la situazione finanziaria resunta esercizio 2016 (fondo di cassa e avanzo/disavanzo complessivo), con l'aggiunta ella Integrazione a fine esercizio - punto C),

"modello D" - prospetto di utilizzo dell'avanzo di amm.ne" ove è indicato l'avanzo utilizzato istinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;

"modello E" - riepilogo per tipologia di spesa, previsto dall'art.19 del D.I. n.44/2001 consistente nel quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti ed attività

PREMESSA

La presente relazione è predisposta per essere presentata alla Giunta Esecutiva che in caso di approvazione, la invierà al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio preventivo 2018, per la prescritta approvazione.

Il programma, così come è stato articolato mira alla realizzazione dell'offerta formativa della Scuola (POF) e all'innalzamento della qualità del servizio scolastico, mediante il finanziamento dei progetti e l'incentivazione della partecipazione del Personale alla responsabilità e alla gestione della Vita dell'Istituzione.

POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Ottobre 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
	Numero classi diurni (a)	Numero classi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi diurni (f)	Alunni frequentanti classi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)		Differenza a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)
Prime	12	1	13	233	-	233	21	254	9	-	-	19,41	21,00
Seconde	12		12	249		249		249	10	-	-	20,75	
Terze	11	1	12	230		230	21	251	16	-	-	20,99	21,00
Quarte	8	1	9	157		157	18	175	3	-	-	19,62	18,00
Quinte	5	1	6	80		80	17	97	1	-	-	16,00	17,00
Totale	48	4	52	949		949	77	1026	39	-	-		

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Ottobre 2017

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	97
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part time	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	126
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	-
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	-
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	7
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	-
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	-
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	30

STRUTTURE EDILIZIE

Edificio centrale Via Cimaglia, 96: classi ospitate corso diurno n. 49 e corso serale n. 4
 Edificio sede di Via De Gasperi, s.n.c.: classi ospitate n. 24.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO ED ADEMPIMENTI PROPEDEUTICI

Per la redazione del programma in questione è stata tenuta presente la normativa di riferimento, nonché le deliberazioni adottate dai competenti organi collegiali della scuola ai fini dei criteri, dell'elaborazione e dell'adozione, dell'informazione e della pubblicità del piano dell'offerta formativa, riportate nella seguente premessa:

Premessa Normativa

1. legge 15/3/1997, n°59, art. 21;
 2. DPR 8/3/1999, n° 275 (in particolare articoli 3 e 14) e successive modificazioni
 3. DPR 4/8/2001, n° 352;
 4. CCNL comparto scuola del 29/11/2007;
 5. Sequenza contrattuale dell'8/4/2008, di cui all'art. 85 del CCNL 29/11/2007
 6. Sequenza contrattuale del 25/7/2008, di cui all'art. 62 del CCNL 29/11/2007;
 7. Visto il CCNL del 23/1/2009, inerente al biennio economico 2008/2009;
 8. Vista l'intesa inerente alla ripartizione delle risorse del 07/08/2015;
 9. Visto l'art. 1 comma 601 della legge 27/12/2007, n. 296 (legge finanz. 2007) che ha previsto nello stato di previsione del M.P.I., in apposita unità previsionale due fondi:
 10. Vista la legge 107 del 13 luglio 2015;
- A) Cap. 1203 al quale affluiscono tutte le competenze dovute al personale II.SS**

Con Esclusione delle spese per stipendi del personale a tempo determinato ed indeterminato

B) CAP 1204 al quale affluiscono tutte le risorse per far fronte al funzionamento delle II.SS.

10. Tenuto conto che in data 01/03/2007 fu emanato, al fine dell'espletamento di quanto previsto nel già richiamato art. 1 comma 601 della 296/07 il D.M. 21 formato da 8 articoli e corredato da due tabelle che riportano i parametri nazionali da tener presente per la predisposizione del Programma annuale 11. Considerato che il decreto di cui al punto precedente, in particolare art 6 ha esplicitato che le risorse saranno assegnate direttamente alle II.SS. Dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e di bilancio;

12. Vista la Nota M.P.I. nr 151 del 14/03/2007 avente per oggetto indicazioni operative di carattere generale

13. Vista la legge 135 del 07/08/2012 (Spendig Review)

14. Vista la legge 107 del 13/07/2015 (Buona Scuola)

15 Vista nota prot. 19107 del 28/09/2017 con le quali sono state diramate le istruzioni inerenti alla predisposizione del P.A. 2018

La nota 19107 continua ad esse tempestiva come la nota dell'anno precedente, si è applicato la normativa ancora in vigore del D.M. 44/2001, il MIUR comunica alle II.SS. l'assegnazione dei fondi in tempo utile per la predisposizione del P.A. 2018 nella tempistica indicata dal D.I. 44/2001

In merito si riporta quanto prescritto dalla nota 13439:

"I tempi della programmazione e della gestione finanziaria potranno quindi essere rispettati secondo quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità (D.I. 44/2001) e la gestione amministrativo-contabile dell'istituzione scolastica potrà procedere in coerenza con lo sviluppo delle attività didattiche senza la necessità di ricorrere a **deroghe proroghe o gestioni anomale ed eccezionali quali l'esercizio provvisorio**"

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costo-benefici*.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi dell'Art. 2 c. 2 del DI 44/2001, si conforma ai principi di:

- **Trasparenza:** obbligo di pubblicità e diffusione all'albo.
- **Annualità:** gestione pari a 12 mesi per anno finanziario gennaio/dicembre.
- **Universalità:** iscrizione in bilancio di tutte le entrate e di tutte le spese.
- **Integrità:** iscrizione delle entrate e delle spese previste dal Regolamento amministrativo e contabile.
- **Unità:** l'insieme delle entrate finanziarie e le spese nella loro globalità.
- **Veridicità:** il bilancio rispecchia le reali condizioni finanziarie in cui si presume verrà a trovarsi l'Istituzione scolastica nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.
- **Pareggio:** il totale delle entrate deve necessariamente essere uguale al totale delle spese.

Le **finalità** che si perseguono con il Programma annuale sono di tre tipi:

1) **Finalità educativa**

Progettare e realizzare interventi di educazione, di formazione e orientamento, per lo sviluppo della persona e, in particolare, per combattere l'insuccesso scolastico e promuovere l'ampliamento dell'offerta formativa.

2) **Finalità organizzativa**

Selezionare e realizzare attività idonee a perseguire gli obiettivi nel senso dell'efficacia, ottimizzando le risorse con particolare cura del rapporto costo-benefici, nel senso anche dell'economicità, ma con una avvertenza: trattandosi di scuola e non di azienda, non si possono considerare i costi come dato oggettivo perché il risultato, per larga parte, è qualitativo e processuale, cioè da seguire e osservare nel tempo.

3) **Finalità gestionale**

La gestione finanziaria è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e, come tale, tiene conto delle priorità, dei criteri di ripartizione delle risorse, dell'azione di monitoraggio e della valutazione degli interventi.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- o **attività**: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- o **progetti**: 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; si tratta, quindi, di processi obbligatori ed irrinunciabili. I **progetti**, invece, sono processi facoltativi, la cui eventuale mancanza non può inficiare 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 dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. 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 tradizionali con significativi momenti di ampliamento dell'offerta formativa.

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

Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un indicatore del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica. Tanto più l'indice è elevato tanto più la scuola è in grado di abbattere i costi fissi e garantire una migliore qualità progettuale.

PREVISIONI DI BILANCIO

Il saldo al 31/12/2017 dell'istituto cassiere (Banca di Credito Popolare di Torre del Greco) è pari ad **€ 261.597,93** che coincide, con le risultanze del giornale di cassa dell'Istituto al 31/12/2017;

le scritture contabili che evidenziano un avanzo di amministrazione al 31/12/2017 di **€ 294.569,37**;

tutte le altre possibili previsioni di entrate.

Il seguente documento programmatico descrive una previsione di bilancio che rappresenta la realizzazione, in termini finanziari, delle scelte formative operate dagli Organi Collegiali d'Istituto.

Nella predisposizione del programma, pertanto, si è partiti dall'analisi dei seguenti elementi:

- stima delle capacità organizzative e gestionali interne;
- ricognizione delle risorse finanziarie disponibili;

Per un'immediata visualizzazione degli elementi che hanno determinato la formazione del Programma Annuale sia rispetto alle fonti di finanziamento che alle attività, così come previsto dal **Modello A** si espone quanto segue:

Si riporta il Mod. A – ENTRATE:

PROGRAMMA ANNUALE 2017

ENTRATE

Aggr.	Voce		IMPORTI
01		Avanzo di amministrazione presunto	294.569,37
	01	Avanzo non vincolato	54.410,08
	02	Avanzo vincolato	240.159,29
02		Finanziamento dallo Stato	132.311,13
	01	Dotazione ordinaria	132.311,13
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolari	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (Regione)	
	02	Dotazione perequativa (Regione)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati (Regione)	
	04	Altri finanziamenti vincolati (Regione)	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre Istituzioni	
05		Contributi da privati	
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	
		TOTALE ENTRATE	426.880,50

DESCRIZIONE DELLE SPESE

L'utilizzazione delle risorse finanziarie si ricollega in modo speculare al POF adottato dall'Istituto e contenente tutte le scelte e le iniziative finalizzate all'organizzazione generale dell'offerta formativa.

Le attività progettate vogliono offrire opportunità formative correlate ai bisogni dell'utenza e alle caratteristiche socio-economiche-culturali del territorio e si qualificano in base all'obiettivo perseguito di elevazione degli standard culturali e formativi, nonché per un'integrazione della curricularità finalizzata alla formazione integrale della persona, del cittadino e del lavoratore.

La parte delle spese è suddivisa essenzialmente in due macro aggregazioni: le Attività e i Progetti.

Per attività si intende l'insieme dei processi necessari a garantire le finalità istituzionali; i progetti sono i processi facoltativi definiti al momento dell'approvazione del POF e rappresentano l'elemento di originalità di ciascuna scuola rispetto alle altre, finalizzato sia al perseguimento delle finalità istituzionali, sia agli obiettivi specifici dell'Istituto.

Per la determinazione dell'entità degli appostamenti e delle scelte dei criteri per la distribuzione delle risorse in uscita si è partiti dal seguente elemento decisionale:

far fronte a tutte le esigenze previste con riscontri oggettivi e con una visione d'insieme del governo dell'Istituto con un ampio utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato e non e dei finanziamenti ordinali dello Stato;

ci si ripromette nel corso dell'esercizio finanziario di programmare l'utilizzazione delle risorse non impegnate se dovessero presentarsi necessità in relazione alle possibilità di ampliamento di iniziative e progetti.

ANALISI DELLE SPESE

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ai "Progetti", sono state compilate le relative schede illustrative (Mod. B). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico "piano dei conti", che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un consuntivo analitico delle diverse tipologia di spesa.

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2017. In questo senso, per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa (Mod. B), allegata al Modello A, ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuno di essi.

La programmazione didattica - finanziaria dell'Istituto si fonda sulle disponibilità accertate per il perseguimento degli obiettivi, sia attraverso l'organizzazione didattica - metodologica, che attraverso impegni progettuali di tipo extracurricolare.

Il POF dell'Istituto si caratterizza per alcune scelte innovative riguardanti sia la curricularità che l'extra-curricularità :

1. la progettualità si dispiega in molteplici direzioni, che comunque hanno attinenza culturale alla curricularità e si integrano con gli aspetti caratterizzanti la comunità locale;
2. l'esigenza di integrare il curricolo con interventi di ampliamento delle esperienze culturali ha indotto a programmare attività nuove, in particolare in aggiunta alle attività di tipo culturale e professionalizzanti , che si snodano su un percorso pluriennale, si è scelto di ampliare l'offerta formativa allo scopo sia di realizzare un'elevazione degli standard culturali, sia per potenziare la motivazione, l'impegno, il senso di appartenenza, lo stare bene a scuola, con sé

e con gli altri

A fronte di tutta la progettualità si è dato vita a un coinvolgimento degli operatori nei processi decisionali, costruiti attraverso le seguenti fasi:

1. analisi dei bisogni formativi degli alunni;
2. ipotesi di una progettazione strategica e mirata da parte dei docenti;
3. ricerca delle modalità operative progettuali;
4. previsione degli impegni finanziari e organizzazione dell'azione;
5. verifica e validazione dei processi;
6. iniziative di formazione in servizio del personale;
7. monitoraggio dei processi e valutazione dei prodotti.

Le funzioni strumentali partecipano alle costruzioni decisionali e realizzative, alle attività valutative e di autoanalisi in modo costante per assicurare la congruenza e la rispondenza tra il dichiarato e l'agito, tra il pensato ed il percepito, per consentire a tutti di apprendere il modo nuovo e più scientifico dell'organizzazione e della gestione delle attività.

Tale scelta consente anche di ottimizzare le condizioni del contesto didattico ed organizzativo in prospettiva della riduzione della dispersione e del successo formativo.

Le risorse finanziarie del Fondo dell'Istituzione scolastica sono state per lo più impegnate a sostegno dell'innovazione e dell'integrazione dell'offerta formativa con una prospettiva di realizzare una programmazione integrata fondata sulla responsabilità di risultato.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese relative ai vari progetti ed attività si espone quanto segue:

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione ammonta ad €. **294.569,37** distinto in :

avanzo non vincolato, pari ad €. 54.410,08

avanzo vincolato, pari ad €. 240.159,29

così dettagliato:

DESCRIZIONE	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	54.410,08	240.159,29
Avanzo non vincolato funz. Amm.vo- A01	11.416,12	
Avanzo non vincolato funz. Didattico – A02	14.438,95	
Avanzo non vincolato A04	7.457,07	
Avanzo non vincolato fondo di riserva	1.500,00	
Avanzo non vincolato P49	17.060,71	
Avanzo non vincolato P04	1.418,08	
Avanzo non vincolato P137	1.119,15	
Avanzo finanziamento per servizi di pulizia LSU		73.653,46
Avanzo compensi Revisori		684,25
Avanzo esborso da contenzioso		5.429,82
Avanzo attività di orientamento		739,51
Avanzo altre spese di personale		7.429,61
Avanzo assicurazione alunni		1.447,00
Avanzo Corsi di recupero		4.719,27
Avanzo attività finanziamento PTOF		3.128,50

Avanzo Trinity		445,96
Avanzo Progetto "Facciamo la differenza"		0,41
Avanzo Progetto "Alternanza Scuola-Lavoro"		60.272,34
Avanzo 10.8.41A-FSEPON-CA-2016-9		9.363,76
Avanzo Scuole Belle		0,15
Avanzo 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-285		39.823,20
Avanzo innovazione Digitale		1.000,00
Avanzo Piano Nazionale Scuola Digitale		2.154,65
Avanzo 10.3.1A-FSEPON-CA-2017-22		29.867,40

Tale avanzo coincide con l'Avanzo di Amministrazione presunto riportato nella sezione c del Mod. C

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

La dotazione ordinaria del programma Annuale 2018 è stata determinata tenendo presenti le indicazioni delle note già citate nel paragrafo "riferimenti normativi", in particolare la nota prot. n. 19107 del 28/09/2017 che comunica un'assegnazione complessiva pari ad €. 132.311,13, così ripartita:

Descrizione	Periodo	Importi
Contributo ordinario	01/01 – 31/08/2017	40.407,25
Finanziamento LSU	01/01 – 30/06/2017	59.129,06
Finanziamento Revisori dei Conti	01/01/ - 31/08/2017	2.791,02
Finanziamento Alternanza Scuola-Lavoro	01/01 – 31/08/2017	29.983,80

La quota relativa al funzionamento amministrativo – didattico è stata così determinata:

descrizione	Importi
Quota per alunno	38.106,35
Quota fissa	1.333,33
Quota per sede aggiuntiva	400,00
Quota per alunni diversamente abili	354,24
Quota per presenza corsi serali	133,33
Quota per classi terminali della scuola sec. Di II grado	80,00
Totale funzionamento amm.vo-didattico	40.407,25

Da Segnalare il notevole incremento del finanziamento per il funzionamento amministrativo (contributo ordinario) grazie ad una disposizione normativa introdotta dalla Legge 107/2015 ed in particolare dal comma 25 che ha previsto un incremento del fondo per il funzionamento delle II.SS. fino al 2021.

Ulteriore novità, già introdotta con nota MIUR 13439 del 11/09/2015 con richiamo alla nota 2966 del 01/09/2015 è la liquidazione degli stipendi per i supplenti brevi e saltuari, non più a carico delle II.SS. ma sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NOIPA, basato su principi della cooperazione applicativa.

Il Consistente e raddoppiato fondo per il funzionamento a partire già dall'E.F. 2016 impone necessariamente che siano rivisti i criteri e i parametri per la ripartizione delle risorse alle

single Scuole che sono attribuite in base al D.M. 21/2007, non più rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico: anche su questo la Legge 107/2015 ha previsto che già entro il mese di ottobre 2015 doveva essere rivisitato ed aggiornato il predetto D.M. Con nota 19107 del 28/09/2017 vengono riportate le assegnazioni per gli Istituti contrattuali (MOF) pari ad €. 73.214,18, calcolate in riferimento ai parametri stabiliti nell'Intesa tra il MIUR e le OO.SS. del 26/06/2016:

Descrizione	Acconto 4/12	Saldo 8/12	Tot. a.s. 2016/2017
Fondo di Istituto	23.825,08	47.650,18	71.475,26
Funzioni strumentali	2.249,79	4.499,59	6.749,38
Incarichi specifici	975,25	1.950,51	2.925,76
Ore eccedenti	1.355,86	2.711,72	4.067,58

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della L. 191/2009, concernente il cd. "cedolino unico", la somma assegnata non deve essere prevista in Bilancio, né ovviamente, accertata.

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

In questo aggregato di entrata non sono previsti finanziamenti, eventuali assegnazioni durante l'esercizio 2018, saranno oggetto di variazione.

AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

In questo aggregato di entrata non sono previsti finanziamenti, eventuali assegnazioni durante l'esercizio 2018, saranno oggetto di variazione.

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

In questo aggregato di entrata non sono previsti finanziamenti, eventuali assegnazioni durante l'esercizio 2018, saranno oggetto di variazione.

AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE

In questo aggregato non sono previsti finanziamenti, eventuali somme derivanti da interessi maturati su c/c bancario durante l'esercizio finanziario saranno oggetto di variazione.

Con queste risorse la Scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee e gli itinerari didattici-culturali. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire 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 e di orientamento.

Prima di passare alla descrizione delle spese si specifica che l'avanzo di amministrazione vincolato è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione, mentre l'avanzo di amministrazione non vincolato è stato distribuito relativamente alle esigenze didattiche e amministrative prospettate nell'esercizio finanziario 2018. A tal riguardo si fa riferimento al Modello D (utilizzo avanzo di amministrazione) che di seguito si riporta:

aggr.		MODELLO D – UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
			Importo vincolato	Importo non vincolato
			87.936,65	34.812,14
A		Attività		
	A01	Funzionamento amministrativo generale	76.767,53	12.916,12

	A02	Funzionamento didattico generale		14.438,95
	A03	Spese di personale	8.169,12	
	A04	Spese di investimento		7.457,07
P		Progetti	152.222,64	19.597,94
	P04	Attività finanziamento Enti locali		
	P49	Attività finanziamento alunni	1.447,00	17.060,71
	P53	Attività finanziamento fondi PTOF	3.128,50	
	P54	Progetto di Formazione	4.719,27	2.537,23
	P83	Trinity	445,96	
	P152	Progetto "Facciamo la differenza"	0,41	
	P204	Progetto "Alternanza Scuola-Lavoro"	60.272,34	
	P207	10.8.41A-FSEPON-CA-2016-9	9.363,76	
	P208	Progetto Scuole Belle	0,15	
	P209	10.1.1A-FSEPON-CA-2017-285	39.823,20	
	P210	Innovazione Digitale	1.000,00	
	P211	Piano Nazionale Scuola Digitale	2.154,65	
	P212	10.3.1A-FSEPON-CA-2017-22	29.867,40	

SPESE

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto della dotazione finanziaria assegnata. Per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una scheda dove vengono elencate le esigenze di spesa.

Si riporta il Modello A - USCITE

Aggr.	Voce		Importi
A		Attività	223.776,12
	A01	Funzionamento amministrativo generale	177.303,73
	A02	Funzionamento didattico generale	24.846,20
	A03	Spese di personale	8.169,12
	A04	Spese di investimento	13.457,07
	A05	Manutenzione Edifici	
P		Progetti	201.804,38
	P49	Attività finanziamento alunni	18.507,71
	P53	Attività finanziamento fondi PTOF	3.128,50
	P54	Progetto di Formazione	7.256,50
	P83	Trinity	445,96
	P152	Progetto "Facciamo la differenza"	0,41
	P204	Progetto "Alternanza Scuola-Lavoro"	90.256,14
	P207	10.8.41A-FSEPON-CA-2016-9	9.363,76
	P208	Scuole Belle	0,15
	P209	10.1.1A-FSEPON-CA-2017-285	39.823,20
	P210	Innovazione Digitale	1.000,00
	P211	Piano Nazionale Scuola Digitale	2.154,65
	P212	10.3.1A-FSEPON-CA-2017-22	29.867,40
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	

	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	1.300,00
		Fondo di riserva	1.300,00
		Totale spese	426.880,50
Z	Z01		0
		TOTALE A PAREGGIO	426.880,50

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

AGGREGAZIONE A

Voce A01 – Funzionamento amministrativo generale

Per sopperire alle spese indispensabili al funzionamento della Scuola si programma la somma di €. 177.303,73, così determinata:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo non vincolato	12.916,12
Avanzo vincolato- servizi LSU	73.653,46
Avanzo vincolato – compensi Revisori	684,25
Avanzo vincolato- esborso da contenzioso	5.429,82
Dotazione ordinaria	22.700,00
Fianziamento LSU	59.129,06
Finanziamento Revisori dei Conti	2.791,02
TOTALE A01	177.303,73

La somma prevista in questo aggregato di spesa sarà utilizzata per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (carta, cancelleria, stampati, riviste, materiale igienico-sanitario, spese di manutenzione per i supporti informatici degli uffici di segreteria, contratti di assistenza e manutenzione macchine, spese postali, spese bancarie, spese di gestione in adeguamento alla normativa sulla dematerializzazione, ecc.)

Trova collocazione in questo aggregato anche il pagamento dei Revisori dei Conti, in quanto scuola capofila ATS 125 e le spese per i servizi di pulizia LSU per il periodo gennaio/giugno 2017.

Nella scheda del funzionamento viene indicata la somma, come partita di giro, di €. 1.500,00 per la gestione del Fondo delle minute spese.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce A02 – Funzionamento didattico generale
--

In questo aggregato di spesa vengono stanziati €. 24.846,20 così determinati:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo non vincolato	14.438,95
Dotazione ordinaria	10.407,25
Contributi da famiglie vincolati	0,00
TOTALE A02	24.846,20

La somma stanziata in questo aggregato è destinata prevalentemente alle spese di funzionamento didattico generale (acquisto materiali per i vari laboratori attivati presso l'I.S., materiale di facile consumo, sussidi didattici, acquisto software per la didattica ecc.).

Per quanto attiene il contributo da famiglie, è stata effettuata una proiezione sommaria, eventuali ed ulteriori somme saranno oggetto di variazione, così come le quote per qualsiasi altra attività che sarà programmata nel corso dell'anno scolastico.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce A03 – Spese di personale

In questo aggregato è previsto uno stanziamento di €. **8.169,12**, così determinato

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato – corsi di recupero	5.027,76
Avanzo vincolato – altre spese di personale	2.401,85
Avanzo vincolato – orientamento	739,51
TOTALE A03	8.169,12

La somma stanziata è destinata a spese per corsi di recupero, attività di orientamento e altre spese previste per il personale interno.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce A04 – Spese di investimento

In questo aggregato è previsto uno stanziamento di €. **13.457,07**, così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo non vincolato	7.457,07
Dotazione Ordinaria	6.000,00
TOTALE A04	13.457,07

Le somme stanziate sono riservate all'acquisto di beni di investimento, in particolar modo strumenti e attrezzature per attività laboratoriali .

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P49 – Finanziamento alunni

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. **18.507,71** così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo non vincolato	17.060,71
Avanzo famiglie vincolato	1.447,00
TOTALE P49	18.507,71

In questa scheda progetto confluiscono le somme provenienti dai contributi degli alunni e sono indirizzate alle spese di assicurazione, visite guidate, viaggi di istruzione e di tutte quelle spese a supporto delle attività previste dal PTOF. Ulteriori finanziamenti destinati ad attività didattiche, saranno oggetto di variazione al P.A.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P53 – Finanziamento PTOF

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 3.128,50 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	3.128,50
TOTALE P53	3.128,50

L'avanzo vincolato proveniente da esercizi precedenti sarà destinato alle spese a supporto delle attività previste dal PTOF .

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P54 – Formazione e sicurezza
--

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 7.256,50 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo non vincolato	2.537,23
Avanzo vincolato	4.719,27
TOTALE P54	7.256,50

Le somme previste in questa scheda progetto sarà vincolato al pagamento di spese relative alla formazione del personale in servizio e alle spese sulla sicurezza previste dal D. Lgs 81/2008.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P83 – Trinity

In questo aggregato è previsto uno stanziamento di €. 445,96 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	445,96
TOTALE P83	445,96

In questa scheda progetto confluiscono le somme provenienti dai contributi per il corso Trinity e sarà destinato alle spese che si prevedono su questo progetto.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P137 – attività CIPE

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 1.119,15 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	1.119,15
TOTALE P137	1.119,15

Le somme provenienti da esercizi precedenti, avranno lo stesso vincolo di destinazione del progetto.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P152 – Progetto “Facciamo la differenza”

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 0,41 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	0,41
TOTALE P152	0,41

La somma ha vincolo di destinazione e sarà esaurita nell'E.F. 2017.

Voce P204 – Progetto “Alternanza Scuola-Lavoro”

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 54.241,09 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	60.272,34
Dotazione ordinaria	29.983,80
TOTALE P204	90.256,14

In questo Progetto di spesa confluiscono i finanziamenti di cui all'art. 1 comma 39 della L. 107/2015 ed è finalizzato alle classi terze, quarte e quinte per i percorsi di Alternanza Scuola-lavoro. Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività. Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P207 – 10.8.4.A1-FSEPON-CA-2016-9

In questo Progetto è previsto uno stanziamento di €. 9.363,76 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	9.363,76
TOTALE P207	9.363,76

6 - 6076 del 04/04/2016 - FSE -Formazione in servizio all'innovazione didattica e organizzativa

10.8.4 Formazione del personale della scuola

10.8.4.A1 Formazione del personale della scuola e formazione su tecnologie e approcci metodologici innovativi. Il progetto comprende le attività formative volte allo sviluppo professionale del personale della scuola sull'innovazione didattica e organizzativa.

L'attività progettuale prevede le tipologie di interventi di formazione per:

- Dirigenti scolastici;
- Direttori dei servizi generali e amministrativi;
- Personale amministrativo;
- Personale tecnico per le scuole del secondo ciclo di istruzione;
- Animatori Digitali;
- Docenti componenti il Team per l'Innovazione;
- Docenti selezionati dalle singole istituzioni scolastiche.

Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P208 – PROGETTO SCUOLE BELLE
--

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. **0,15** così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	0,15
TOTALE P208	0,15

In questa scheda progetto confluiscono le somme provenienti dal MIUR per le attività di scuole belle.

Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P209 – 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-285

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. **39.823,20** così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	39.823,20
TOTALE P209	39.823,20

10862 - FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio

10.1.1 Sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità

10.1.1A Interventi per il successo scolastico degli studenti

L'intervento nella sua interezza prevede la realizzazione di n.8 moduli formativi. Ciascun modulo rappresenta un'attività che rientra pienamente nelle finalità previste dai progetti di inclusione sociale e lotta al disagio. I moduli sono collegati tra loro da un unico tema: "riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa".

Allo stesso tempo ci si propone di realizzare attraverso i percorsi formativi proposti momenti di aggregazione e socializzazione all'interno e fuori dell'ambiente scolastico favorendo la nascita di sinergie forti tra gli utenti del percorso e territorio.

In particolare i moduli progettati si riferiscono ai seguenti interventi:

Potenziamento delle competenze di base

Orientamento post scolastico

Innovazione didattica e digitale

Educazione motoria, sport e gioco didattico

Educazione alla legalità

Cittadinanza italiana ed europea e cura dei beni comuni

L'approccio formativo si fonda su presupposti di tipo pratico-funzionali ed è finalizzato alla massima flessibilità, all'ottenimento dei migliori risultati per ciò che riguarda l'assimilazione e la sperimentazione delle conoscenze acquisite, delle competenze necessarie a svolgere le diverse azioni cui si riferisce il percorso formativo.

Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P210 – INNOVAZIONE DIGITALE

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 1.000,00 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	1.000,00
TOTALE P210	1.000,00

Il contributo destinato alle scuole utilizzato per supportare e sviluppare progettualità nei seguenti 3 ambiti: **Formazione interna; Coinvolgimento della comunità scolastica; Creazioni di soluzioni innovative.**

Spese generali, organizzative e di coordinamento: max 25%;
Spese per acquisto di beni e attrezzature e assistenza tecnica max 40%.

Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P211 – PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
--

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 2.154,65 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	2.154,65
TOTALE P210	2.154,65

Il contributo destinato alle scuole utilizzato per supportare e sviluppare progettualità nei seguenti 3 ambiti: **Formazione interna; Coinvolgimento della comunità scolastica; Creazioni di soluzioni innovative.**

Spese generali, organizzative e di coordinamento: max 25%;
Spese per acquisto di beni e attrezzature e assistenza tecnica max 40%.

Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce P212 – 10.3.1A-FSEPON-CA-2017-22
--

In questo progetto è previsto uno stanziamento di €. 29.867,40 così determinato:

Tipo finanziamento	Importo
Avanzo vincolato	29.867,40
TOTALE P210	29.867,40

2165 del 24/02/2017 - FSE - Percorsi per Adulti e giovani adulti

10.3.1 Percorsi per adulti

10.3.1A Percorsi per adulti

Il progetto SAPERI DEL FARE si propone la finalità di creare un percorso di rientro nel mondo scolastico che possa creare un connubio tra i saperi e le competenze pratiche dei partecipanti, certificando tale connubio con una Qualifica professionale che attui il completamento del ciclo di studio.

Il progetto si articola secondo 6 moduli relativi rispettivamente a:

Potenziamento della lingua straniera (Open English)

Potenziamento di competenze linguistiche di livello superiore all' A2 in italiano per stranieri (L'italiano inclusivo)

Sviluppo delle competenze digitali (DigitalMENTE SMART)

Sviluppo delle competenze per l'utilizzo dei servizi pubblici digitali - servizi per la eGovernment (PubblicaMENTE DIGITALI)

Sviluppo delle competenze chiave di cittadinanza (DM 139/2007 e allegato) (Mathematics in economic reality).

Rafforzamento delle competenze di base anche legate a interventi di formazione professionale (IMPRESIAMOCI).

Tali somme sono destinate alle spese relative a tali attività.

Per il dettaglio delle spese si fa riferimento alla scheda illustrativa finanziaria – Mod. B.

Voce R98 – Fondo di riserva

Una quota pari ad €. 1.500,00 proveniente dalla dotazione ordinaria viene destinata al fondo di riserva. Con la somma stanziata è possibile provvedere alle eventuali deficienze che si dovessero manifestare negli stanziamenti originari dei vari aggregati di spesa, ovvero finanziare le maggiori necessità che dovessero presentarsi durante il corso dell'esercizio.

Con comunicazioni successive potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte e riferite al periodo settembre/dicembre 2016 – gennaio/agosto 2017. In particolare potranno essere disposte integrazioni, da accertare in bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite, per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'art. 1 della L. 440/1997 sulla base del D.M. 663 del 1° settembre 2016, di cui all'art. 1 comma 601, della L. 296/2006. Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico anche a cura di Direzioni Generali diverse dal MIUR, per altre esigenze.

CONCLUSIONI

La scuola per rispondere alla crescenti sfide di miglioramento dell'Offerta Formativa si ispirerà a criteri di efficienza ed efficacia nello spirito di ottimizzazione delle risorse strutturali, economiche ed umane.

Il Dirigente scolastico
Dott. Giuseppe Mingione

