



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE ENZO FERRARI

VIA GROTTAFERRATA,76  
00178 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97567560582 Codice Meccanografico: RMIS08100R

### RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2016

#### PARTE TECNICO FINANZIARIA

Il Programma Annuale, che traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite nel POF è composto da singoli modelli, previsti dalla normativa vigente (D.I. 44 del 1.2.2001) qui di seguito elencati :

- Modello A – Programma Annuale (art.2)
- Modello B – Scheda Illustrativa finanziaria di progetto/attività (ART.2 Comma 6)
- Modello C – Situazione Amministrativa (ART.3)
- Modello D – Utilizzo Avanzo di Amministrazione
- Modello E – Sintesi economica riepilogativa delle diverse spese del programma annuale

Il Programma Annuale per *l'Esercizio Finanziario 2016* viene formulato tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota 9537 del 14.12.2009
- Nota 10773 dell'11.11.2010
- Nota 9353 del 22.12.2011
- Nota 8110 del 17.12.2012
- Nota 9144 del 5.12.2013
- Nota 18313 del 16.12.2014
- Nota 1444 del 28 gennaio 2015
- Nota 13439 dell'11 settembre 2015

#### *Criteria e principi*

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 quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono 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 pertanto 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.

### *Normativa e Circolari con indicazioni operative (storico)*

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".

Nel 1° fondo affluiscono le risorse per:

- supplenze brevi
- compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa
- spese per gli esami di stato
- compensi e indennità per gli esami di idoneità, licenza qualifica professionale ecc.
- oneri sociali sulle retribuzioni corrisposte ai dipendenti

Nel 2° Fondo affluiscono le risorse per:

- funzionamento amministrativo e didattico
- spese per le funzioni connesse al subentro nei contratti di pulizia delle scuole stipulate dagli enti locali
- (cosiddetti appalti storici)
- spese per la stabilizzazione dei lavoratori utilizzati in lavori socialmente utili – ex I su – attualmente in servizio presso le istituzioni scolastiche
- spese per la sperimentazione didattica e metodologica nelle classi con alunni disabili
- fondo per l'integrazione delle spese per il funzionamento amministrativo e didattico.

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.

Nota 9537, normativa vigente e successiva nota 10773

**Nota 9537** - La nota 9537 del 14.12.2009 contenente le indicazioni riepilogative per il Programma Annuale delle istituzioni scolastiche per l'anno 2010 segnalava "l'opportunità di applicare l'avanzo di amministrazione presunto nell'entità pari al fondo di cassa al netto dei residui passivi per far fronte ad eventuali deficienze di competenza" e, in aggiunta che: "L'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza di questa Direzione Generale va inserito opportunamente nell'Aggregato Z – Disponibilità da programmare fino alla loro riscossione".

**D.I. 44/2001 ART. 3** (Avanzo di amministrazione) Nel Programma, è iscritto come prima posta di entrata l'avanzo di amministrazione presunto al 31. 12. dell'esercizio che precede quello di riferimento.

Al programma è allegata una tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione .

In apposto prospetto sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati alla utilizzazione del presunto avanzo di amministrazione. Detti stanziamenti possono essere impegnati solo dopo la realizzazione della effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Sempre la stessa nota 9537 fissava un tetto iniziale di importo di entrata su cui la scuola poteva contare salvo ulteriori finanziamenti da iscrivere solo a seguito di specifica comunicazione.

"Ulteriori risorse alle scuole potranno essere attribuite solo per remunerare il personale supplente breve previa verifica dell'effettiva inderogabilità dell'ulteriore fabbisogno".

## **Nota 10773 dell'11.11.2010**

Rispetto all'anno precedente la nuova circolare prevede numerose novità che oggettivamente renderanno più facile la predisposizione del Programma Annuale da parte delle scuole.

Il contenuto della circolare tiene naturalmente conto della introduzione del cedolino unico per effetto del quale dal 1 gennaio 2011 il Service Personale Tesoro (SPT) provvederà alla liquidazione delle competenze accessorie su liquidazione delle scuole.

Si riporta ad ogni buon fine, in sintesi, il contenuto della circolare.

La D.G.P.F.B. con la predetta circolare ha comunicato ad ogni istituzione scolastica utilizzando l'indirizzo di posta elettronica istituzionale:

- A) La risorsa finanziaria complessivamente spettante per l'anno 2011 da utilizzare per la predisposizione del Programma 2011; tale risorsa che potrà essere oggetto di integrazioni è determinata sulla base dei parametri di cui al decreto ministeriale n. 21/2007 ed è destinata a finanziare:
- supplenze brevi quale assegnazione base
  - spese per il funzionamento amministrativo e didattico
  - compensi ai revisori dei conti dovuti dalle scuole capofila
  - spese di pulizia per le sole scuole presso cui prestano servizio gli ex lsu
  - spese per remunerare il personale CO.CO.CO. limitatamente alle scuole ove esiste tale tipo di personale
- B) L'ulteriore somma, al lordo dipendente, quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali relativi al periodo gennaio – agosto 2011 che non dovrà essere inserita nel Programma Annuale 2011, ma gestita con le modalità che saranno successivamente comunicate per l'attuazione del cedolino unico.

Con le modalità del cedolino unico saranno liquidati dal SPT i compensi spettanti dal 1.1.2011 relativamente a:

- fondo dell'istituzione scolastica per il pagamento dei compensi previsti dall'art.88 del C.C.N.L. 29.11.;
- funzioni strumentali;
- incarichi specifici spettanti al personale ata ;
- ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti
- i compensi spettanti ai componenti delle Commissioni degli Esami di Stato conclusivi dei corsi di studio nelle scuole di secondo grado determinati come acconto in misura pari a 4000,00 euro lordo dipendente per ciascuna classe terminale.

La risorsa finanziaria di cui al punto A) potrà, come per il decorso anno scolastico, essere integrata con successive comunicazioni a mezzo e-mail all'indirizzo istituzionale della scuola per:

- supplenze brevi e saltuarie sulla base dei dati mensili gestionali di bilancio
- legge 440/97 (finanziamenti autonomia scolastica)
- misure incentivanti aree a rischio (art. 9 del C.C.N.L 29/11/2007).

Tali risorse saranno accertate all'atto della comunicazioni ai sensi del Decreto Interministeriale 44/2001.

La risorsa di cui al punto B) potrà ulteriormente essere incrementata nel corso dell'anno 2011 per gli istituti contrattuali interessati al cedolino unico e potrà riguardare:

- attività complementari di educazione fisica
- corsi di recupero
- per tutti gli istituti contrattuali periodo settembre-dicembre 2011 (4/12 anno scolastico 2011/2012);
- incrementi del FIS previsti dall'art. 6 dell'accordo nazionale 18.5.2010;
- saldo esami di Stato
- eventuali economie accertate a livello nazionale.

Le integrazioni citate non saranno oggetto di accertamento in quanto riguardano i compensi interessati al cedolino unico.

Resta ancora irrisolta la questione dei residui attivi che rappresentano i crediti dovuti alle scuole dallo Stato a vario titolo al 31.12.2009. La circolare suggerisce infatti che una quota dell'Avanzo di amministrazione pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato venga inserita nell'Aggregato Z<sup>01</sup> "Disponibilità da Programmare" e potrà eventualmente essere utilizzata solamente dopo la realizzazione della effettiva disponibilità finanziaria (riscossione dei residui). Tra l'altro, nei recenti incontri tra MIUR – Direzione Generale Politica Finanziaria e Bilancio e le rappresentanti delle organizzazioni sindacali del comparto scuola è emerso che molto difficilmente lo Stato procederà al pagamento dei propri debiti nei confronti delle scuole che in molti casi, risalgono a diversi anni fa, per cui l'amministrazione ha suggerito di procedere alla loro graduale radiazione.

Infine la circolare del MIUR ha ribadito per quanto riguarda le supplenze brevi l'obbligo per le scuole di procedere alla tempestiva assunzione degli impegni affinché attraverso la gestione dei flussi il MIUR possa mensilmente garantire alle stesse le necessarie integrazioni.

### **Nota 9353 del 22.12.2011**

Il Miur – Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio, con Nota prot. N. 9353 del 22 Dicembre 2011 (pervenuta il 23 Dicembre 2011) ha fornito alle scuole indicazioni per il Programma Annuale 2012 e ha comunicato la risorsa finanziaria assegnata per lo stesso anno.

La nota che arriva in ritardo rispetto a quanto prescritto dall'art. 2 del D.I. 44/2001, si muove in linea di sostanziale e formale continuità con quella relativa al Programma Annuale 2011 (prot. 10773 dell'11 Novembre 2010) che viene formalmente richiamata. Pare utile riportare alla comune attenzione le indicazioni già fornite per il 2011 relativamente alla collocazione dei residui attivi di provenienza ministeriale e all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

In buona sostanza i residui attivi di provenienza ministeriale dovrebbero essere collocati nell'aggregato Z01 (disponibilità finanziaria da programmare) o, se prelevati dall'avanzo di amministrazione, impegnati solo dopo l'effettiva riscossione (art.3 comma 3 D.I. 44/2001).

Ciò al fine di evitare che la loro mancata erogazione determini squilibri finanziari difficili da gestire.

Le novità presenti nella nota ministeriale in parola sono le seguenti:

- La risorsa finanziaria assegnata è corrispondente ai primi 8/12 dell'anno finanziario 2012 . Ciò in quanto si vuole attendere il piano di dimensionamento per una corretta gestione del periodo settembre /dicembre 2012;
- Le spese di missione dei Revisori dei Conti sono coperte con il finanziamento per il funzionamento e sono da ripartire tra le scuole dell'ambito;
- Si prevede un finanziamento aggiuntivo per l'assunzione dell'onere degli accertamenti medico-legali (visite fiscali) La quantificazione è rimandata ad un momento successivo.
- Il pagamento dell'indennità di funzioni superiori a carico del MEF (su partita di spesa fissa) per gli assistenti amministrativi che sostituiscono il dsga su posto vacante e/o disponibile. I punti confermati riguardano invece:
  - I servizi esternalizzati di pulizie e altre attività ausiliarie
  - Le attività di collaborazione coordinata e continuativa destinate di supporto agli uffici amministrativi;
  - Il mancato riconoscimento dell'indennità di funzioni superiori ai docenti e agli assistenti che sostituiscono rispettivamente il Dirigente e il Direttore per brevi periodi, ma comunque superiori a 15 giorni, nonché ai Docenti Vicari nelle istituzioni scolastiche dove vi è un Dirigente in reggenza.

La nota riporta altresì l'assegnazione spettante alla scuola quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali relativi al periodo gennaio – agosto 2012 (per il nostro istituto si assegnano €. **129,557,35**).

Tale risorsa al netto degli oneri a carico dello Stato (lordo dipendente) non deve essere prevista e accertata, ma gestita secondo specifiche modalità illustrate nelle note 3980 del 16 maggio 2011 e n. 4074 del 19 maggio 2011 (applicazione art. 2 comma 1 della legge 191/2009 Legge Finanziaria 2010 concernente l'introduzione del "Cedolino Unico".

Detta quota comprende:

- 8/12 Fis, incarichi specifici e funzioni strumentali 78.096,66  
Sostituzione docenti assenti 2.192,46
- Attività complementari di educaz. fisica 5.268,23
- Acconto esami di stato (€ 4.000,00 per classe terminale) 44.000,00

La nota si conclude con il punto sull'eventuali integrazioni che potranno essere disposte per:

- Oneri per visite fiscali (ai sensi dell'art.17 c.5 lett.a del D.L.98/2011) viene istituito un fondo da ripartire a cura del MEF tra le amministrazioni interessate per la copertura degli accertamenti medico-legali sostenuti dalle amministrazioni pubbliche.
- Supplenze brevi: sulla base dell'esame mensile dei dati gestionali di bilancio trasmesso al sidi
- Direttive ministeriali 68 e 92 del 2005 (ex Isu e ditte esterne pulizie). Per la remunerazione dei servizi da acquistare a copertura di quelli non assicurabili mediante il solo personale interno a causa del parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici e/o degli assistenti amministrativi e/o tecnici, per il periodo settembre – dicembre 2012
- Legge 440/97 per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa sulla base della direttiva ministeriale per l'esercizio finanziario 2012
- Corsi di recupero: per consentire l'affidamento di incarichi professionali per lo svolgimento dei corsi medesimi, fermo restando che l'art. 88 del CCNL/Scuola prevede che la finalizzazione del Fis sia prioritariamente orientata agli impegni didattici, tra gli altri, per le ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero;
- Per la fruizione della mensa gratuita (non è il caso del nostro istituto)
- Per le misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastico 2012/2013.
- Per eventuali diverse esigenze.

Potranno inoltre essere assegnate dalla Direzione Generale integrazioni alla risorsa finanziaria per gli istituti contrattuali, che non dovranno essere accertate secondo le seguenti indicazioni:

- In corrispondenza di economie da cedolino unico conseguenti alla gestione nel corso del 2011 della somma disponibile;
- Per tutti gli istituti contrattuali periodo settembre - dicembre 2012 (quota anno scolastico 2012/2013)
- Per le attività complementari di educazione fisica;
- Sulla base di apposite rilevazioni che potranno essere disposte nel corso dell'anno, con riferimento ai fabbisogni per gli Esami di Stato conclusivi dei Corsi di studio della scuola secondaria superiore (per la parte eccedente i 4000,00 euro lordo dipendente già finanziati) nonché per gli esami dei corsi integrativi e per gli esami di abilitazione all'esercizio della libera professione
- In base all'eventuali economie a livello nazionale sugli istituti contrattuali, secondo l'ammontare disponibile ai sensi del D.L.78/2010 art. 9 , c. 2- bis.

### *Nota 8110 del 17.12.2012*

E' la nota trasmessa dal MIUR direttamente alle istituzioni scolastiche recante le indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2013 nonché l'assegnazione delle risorse alle scuole.

Come sempre l'anno inizia con l'esercizio provvisorio poiché è stato impossibile provvedere nei termini stabiliti alla predisposizione e approvazione del programma annuale 2013 che dovrà essere approvato entro il termine perentorio del 14 Febbraio p.v.

Le regole fondamentali per l'adempimento sono sostanzialmente confermate e contenute nel D.I. 44/2001 (art. 2 comma 7), nel D.M. 1° marzo 2007 n. 21 e nelle annuali istruzioni ministeriali di cui alla nota sopracitata che rimanda espressamente alle indicazioni fornite per gli esercizi finanziari 2011 e 2012.

La più rilevante delle novità è riferita al finanziamento per le supplenze brevi e saltuarie che sarà formalmente assegnato ma non erogato, poiché i pagamenti spettanti al personale interessato avverranno attraverso lo strumento del cedolino unico.

Con riferimento specifico alle supplenze brevi e saltuarie la somma indicata nella mail (€ 8.690,00) costituisce l'assegnazione base per le supplenze al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (LORDO DIPENDENTE). In applicazione dell'art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 (spending review) che ha esteso il Cedolino Unico anche alle citate supplenze, tale somma non deve essere prevista in bilancio, né accertata.

Per quanto riguarda l'assegnazione per gli istituti contrattuali, il MIUR ricorda che il 12 dicembre scorso si è conclusa presso l'ARAN una sequenza contrattuale per il recupero dell'utilità dell'anno 2011 al fine della maturazione dell'anzianità economica. Il recupero richiede l'impiego di risorse finanziarie, che la sequenza in questione ha reperito anche a valere su una quota parte della dotazione per il miglioramento dell'Offerta Formativa (MOF), che comprende il Fondo delle istituzioni scolastiche e le somme per gli incarichi specifici, le funzioni strumentali, le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, le misure incentivanti per progetti relativi le aree a rischio nonché le somme per la retribuzione accessoria del personale scolastico utilizzato presso il MIUR. Sarà cura del MIUR provvedere all'assegnazione per gli istituti contrattuali sopra elencati non appena sarà stata perfezionata la sequenza.

La nota chiarisce anche alcuni aspetti riguardanti il pagamento delle funzioni superiori per l'assistente amministrativo che svolga funzioni di dsga. A tale proposito, il MIUR comunica che la Ragioneria Generale dello Stato (RGS) con nota 104476 del 10.12.2012 ha diramato istruzioni alle proprie RTS circa la liquidazione dei compensi in parola. Ciò consentirà il pagamento degli incarichi relativi all'anno scolastico 2011- 2012 ancora non pagati, per i quali ogni scuola è invitata a coordinarsi con la competente RTS, nonché il regolare pagamento di quelli disposti negli aa.ss. 2012/2013 e successivi. La stessa nota della RGS dà anche istruzioni di carattere generale circa il tema delle funzioni superiori, sul quale si è peraltro espresso recentemente anche il legislatore con l'articolo 14 comma 22 del decreto legge 95/2012 che provvede a fornire una interpretazione autentica dell'art. 25 comma 5, del decreto legislativo 165/2001, chiarendo che la delega ai docenti di compiti non costituisce affidamento di mansioni superiori o di funzioni vicarie, anche nel caso in cui detti docenti godano dell'esonero o semiesonero ai sensi dell'art.459 del Testo Unico del d.lgs. 297/94 e chiarendo inoltre che, conseguentemente, dette funzioni sono remunerabili esclusivamente quali compensi accessori nell'ambito dei fondi destinati alla contrattazione di sede.

Infine il pagamento delle visite fiscali: viene ribadito che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfettario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo. Pertanto le scuole non dovranno iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo tranne che per visite di anni pregresse. Per le eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 Luglio 2012 non si dovrà procedere al pagamento.

### **NOTA prot. 9144 del 5 dicembre 2013**

Il Miur con tale nota ha comunicato alle scuole l'ammontare delle risorse finanziarie assegnate per l'anno 2014 - periodo gennaio – agosto. In particolare le assegnazioni riguardano:

- Contratti di pulizia e altre attività ausiliarie, contratti di cococo per le attività tecniche e di segreteria
- Assegnazione per le supplenze brevi e saltuarie senza riferimento ad alcun periodo e come prima assegnazione
- I fondi per il funzionamento calcolati sulla base del D.M. 21/2007
- Assegnazione per gli istituti contrattuali: Fondo delle istituzioni scolastiche. Funzioni strumentali, incarichi specifici ATA , ore eccedenti in sostituzione di colleghi assenti .  
Per i fondi contrattuali del mof resi disponibili dall'Intesa del 26 Novembre 2013 va detto che si tratta di una somma che si aggiunge a quella comunicata dal Miur a tutte le scuole il 4 Dicembre 2013. La somma dei due finanziamenti corrisponde a quanto stabilito nell'intesa ed esaurisce per il momento il finanziamento assegnabile. Sul saldo del mof pesa l'incognita del reperimento delle risorse per pagare gli scatti di anzianità 2012. Infatti allo stato attuale il Mef avrebbe reso disponibili solo 120 milioni di euro una tantum quali economie (taglio agli organici) per finanziare l'operazione scatti.

Ciò vuol dire che in assenza di ulteriori risorse si potrebbe ripetere per il secondo anno consecutivo un ulteriore taglio al mof come è già avvenuto lo scorso anno.

Circa le attività complementari di educazione fisica e le ore eccedenti svolte dai coordinatori provinciali dei relativi progetti, si provvederà con successive note.

Con comunicazioni successive potranno essere disposte eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra anche per le misure incentivanti per i progetti relativi alle aree a rischio, nonché Fondo delle istituzioni scolastiche, limitatamente alle scuole ove prestino servizio dipendenti cui spetta l'indennità di bi-trilinguismo o il dsga titolare sia sostituito per l'intero anno scolastico, ferma restando la liquidazione delle indennità di bi-trilinguismo e di direzione parte variabile del dsga come determinata dal contratto a carico del fis.

Infine la nota rimanda alle pregresse note recanti indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale 2011, 2012 e 2013 le cui istruzioni di carattere generale circa le entrate, le spese e la gestione finanziaria si intendono integralmente richiamate, nei limiti della compatibilità di quanto da esso previsto con la legislazione vigente.

### **Risorse**

Come si evince dalla nota 9144 le risorse finanziarie assegnate alla scuola per l'anno 2014 ammontano a **€. 57.780,04**. Tale risorsa è stata calcolata sulla base dei parametri di cui al D.M. 21/2007 per il periodo gennaio/agosto 2014 come sotto riportato:

- € 1.333,33 quota fissa per istituto
- € 266,67 quota per sede aggiuntiva
- € 14.664,00 quota per alunno
- € 96,00 quota per alunno diversamente abile
- € 2.172,00 quota spettante ai Revisori dei Conti **solo alle scuole capofila**
- *(n.b. eventuali spese di missione sono coperte con l'assegnazione complessiva per il funzionamento e sono da ripartire tra le scuole comprese nell'ambito);*
- € 39.248,04 quota per la remunerazione dei soggetti con contratto di collaborazione coordinata e continuativa , in servizio a seguito dell'applicazione del D.M.66/2001 per il periodo gennaio/agosto 2014 (eventualmente da integrare)

Per un totale di € 57.780,04 come sopra esposto.

Da quanto indicato emerge che la somma a disposizione della scuola quale contributo al funzionamento amministrativo e didattico è di **€ 16.360,00**

### **INDICAZIONI OPERATIVE PER IL PROGRAMMA ANNUALE 2015**

#### **Nota prot.18313 del 16.12.2014**

Il **MIUR** invia la [nota 18313 del 16 dicembre 2014](#) contenente le istruzioni per la predisposizione del **Programma Annuale** per l'**esercizio finanziario 2015**.

## ***I contenuti della nota ministeriale***

Nella nota vengono sostanzialmente confermate le modalità di attribuzione delle risorse degli anni precedenti, determinate sulla base dei parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 21/2007.

### **La risorsa finanziaria assegnata comprende:**

- la quota base relativa ai fondi per il **funzionamento** (calcolati sulla base del DM 21/2007) e, per le scuole individuate come capofila, i compensi spettanti ai revisori dei conti;
- i finanziamenti per i **contratti di pulizia** ed altre attività ausiliarie, contratti di co.co.co. per le attività tecniche di segreteria. Una quota di queste risorse per il periodo gennaio-giugno 2015 riguarda solo le scuole con posti di collaboratore scolastico accantonato, in tal caso si rimanda alle istruzioni già impartite con la nota dell'a.f. 2014. Per le istituzioni scolastiche della Campania e Sicilia, ove la convenzione quadro Consip per i servizi di pulizia non è stata ancora aggiudicata, verrà disposta, con specifica norma di legge, la proroga dei contratti di pulizia in essere. Un'altra quota di fondi per il periodo gennaio-agosto 2015 è riservata solo alle scuole dove prestano servizio soggetti con contratti co.co.co.
- l'assegnazione per le **supplenze brevi e saltuarie**, la quale non deve essere prevista in bilancio, in quanto pagate col Cedolino Unico. La nota precisa che ancora fino ad agosto 2015 la liquidazione delle supplenze continuerà a essere disposta dalle scuole, dal momento che il subentro da parte del service NoiPA e MEF avverrà a settembre 2015. Sarà fornita una ulteriore comunicazione solo dopo l'adeguamento dei sistemi informativi del MIUR e del MEF. Nel frattempo il MIUR continuerà a computare il fabbisogno delle scuole per le supplenze brevi e saltuarie, sulla base dei contratti correttamente caricati sul sistema SIDI. In merito a questo il Ministero riassume le modalità di caricamento dei contratti medesimi e della loro validazione;
- l'assegnazione per gli **istituti contrattuali ed esami di Stato**, in base all'Intesa del 7 agosto 2014, tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali. Le risorse complessivamente disponibili **per il periodo gennaio-agosto 2015**, sono suddivise in: Fondo d'Istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti. Tali somme non dovranno essere previste in bilancio, in quanto rientrano tra quelle pagate col Cedolino Unico. Riguardo alle attività complementari di educazione fisica e alle ore eccedenti dei coordinatori provinciali, si provvederà all'assegnazione con successive note, una volta completata la rilevazione. Ulteriori comunicazioni successive, riguarderanno, inoltre, le risorse per le aree a rischio, nonché i fondi per le scuole interessate all'indennità di bi-trilinguismo, o quelle il cui DSGA titolare sia sostituito per l'intero anno scolastico. Solo per gli istituti secondari di secondo grado è prevista una quota per i compensi spettanti ai componenti delle commissioni degli esami di Stato;

Infine, **la nota prevede delle eventuali integrazioni e modifiche alla risorsa finanziaria per il Programma Annuale 2015**, per il periodo settembre-dicembre 2015, da accertare in bilancio e che saranno oggetto di comunicazioni successive:

- integrazioni generali per il periodo settembre-dicembre 2015;
- integrazioni solo per le scuole con posti di collaboratore scolastico e assistenti amministrativi/tecnici accantonati, per periodo settembre-dicembre 2014;
- eventuali ulteriori somme, a integrazione di quelle già assegnate per le supplenze brevi e saltuarie, da non prevedere in bilancio;
- integrazioni in riferimento ai fabbisogni per gli esami di Stato, sulla base di apposite rilevazioni e per gli esami di abilitazione all'esercizio della libera professione;
- integrazioni (ai sensi dell'art.1 L. 440/1997), sulla base del DM 351/2014, di cui all'art. 1, c. 601 L. 296/2006 per l'e.f. 2014;
- per le misure incentivanti per i progetti relativi alle aree a rischio;
- per le attività complementari di educazione fisica;



- per il Fondo delle scuole, in aggiunta alla somma indicata sopra, nelle quali ai dipendenti spetta l'indennità di bi-trilinguismo o il DSGA titolare sia sostituito per l'intero anno scolastico;
- per i corsi di recupero, in aggiunta al FIS, per consentire l'affidamento di incarichi al personale esterni impiegato nei corsi medesimi.

### **Nota prot. 13439 dell'11.09.2015**

Le scuole hanno ricevuto in questi giorni la nota prot. 13439 dell'11/09/2015 avente ad oggetto: "A.F. 2015 – a.s. 2015/2016 - Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2015 - periodo settembre-dicembre 2015) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2016 - periodo gennaio-agosto 2016".

La nota tiene conto delle modifiche introdotte dalla **legge 107/2015**. In particolare, il Miur dovrà rivedere integralmente la tempistica dell'assegnazione e dell'erogazione delle risorse finanziarie finalizzate al funzionamento didattico ed amministrativo delle scuole.

A tale proposito, il Ministero riepiloga le principali misure contabili contenute nella legge di Riforma.

Il comma 11 della legge dispone che "a decorrere dall'anno scolastico 2015/2016, il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca provvede, entro il mese di settembre, alla tempestiva erogazione a ciascuna istituzione scolastica autonoma del fondo di funzionamento in relazione alla quota corrispondente al periodo compreso tra il mese di settembre e il mese di dicembre dell'anno scolastico di riferimento. Contestualmente il Ministero comunica in via preventiva l'ulteriore risorsa finanziaria, tenuto conto di quanto eventualmente previsto nel disegno di legge di stabilità, relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto dell'anno scolastico di riferimento, che sarà erogata nei limiti delle risorse iscritte in bilancio a legislazione vigente entro e non oltre il mese di febbraio dell'esercizio finanziario successivo".

L'introduzione della citata previsione normativa consente di rimuovere gli ostacoli amministrativi che hanno fino ad oggi impedito all'Amministrazione di fornire alle scuole, già nel mese di Settembre, il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile annualmente nel bilancio di ciascuna istituzione scolastica autonoma, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel Piano dell'Offerta Formativa, che viene elaborato da ciascuna scuola sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio. L'assegnazione l'erogazione, entro dei limiti temporali fissati dalla legge e in termini quantitativi completi per l'intero anno scolastico, consente pertanto di realizzare pienamente quanto previsto dalla previgente normativa sull'autonomia scolastica in materia di gestione finanziaria delle scuole, vale a dire la predisposizione, entro il mese di ottobre, sulla base di una certezza delle disponibilità finanziarie, del piano triennale dell'offerta formativa, che può essere rivisto annualmente sempre entro il mese di ottobre (comma 12 della Legge 107/2015), con il relativo Programma Annuale di bilancio previsto dall'art. 2 del DI n. 44 del 1 febbraio 2001.

Secondo il Miur, i tempi della programmazione e della gestione finanziaria potranno quindi essere rispettati secondo quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità - DI 44/2001 (art 2 comma 3) - 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 (previsto dall'art 8 del DI 44/2001).

Mediante l'introduzione di questa nuova tempistica, la Legge, pur rispettando i vincoli imposti dalle regole generali della contabilità pubblica in virtù delle quali, secondo il principio di annualità del bilancio dello Stato, l'anno finanziario coincide con l'anno solare, ha inteso orientare quanto più possibile i tempi e le modalità di assegnazione/erogazione delle risorse finanziarie verso le esigenze peculiari del mondo della scuola che, viceversa, organizza la propria programmazione finanziaria intorno alle scadenze dell'inizio e della fine dell'anno scolastico. Sul piano amministrativo-contabile si determinano in tal modo oggettivamente delle condizioni più favorevoli di programmazione e gestione delle risorse finanziarie assegnate a ciascuna istituzione scolastica per la realizzazione delle proprie attività istituzionali secondo quanto previsto dalla normativa vigente in materia di autonomia.

Il miglioramento della programmazione finanziaria di ciascuna istituzione scolastica è reso possibile da un'altra disposizione normativa introdotta dalla legge n.107/2015 e in particolare dal comma 25: **"Il Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche statali**, di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, **è incrementato** di euro 123,9 milioni nell'anno 2016 e di euro 126 milioni annui dall'anno 2017 fino all'anno 2021".

Quindi, a partire dall'anno scolastico 2015/2016, non solo le risorse destinate al funzionamento amministrativo-didattico saranno incrementate, ma tale incremento assume un carattere stabile sino **al 2021**. La norma in questione infatti dispone che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, e dunque già per il periodo Gennaio – Agosto del corrente anno scolastico, il fondo di funzionamento conosce un incremento pari ad euro 123,9 milioni per l'intero 2016 e di 126 milioni annui dall'anno 2017 all'anno 2021. Tali risorse aggiuntive si sommeranno allo stanziamento ordinario confermato ormai da qualche anno in 110 milioni di euro nel bilancio del Ministero.

L'incremento del fondo per il funzionamento a partire dal 2016 impone necessariamente che siano anche rivisti integralmente i criteri e i parametri per la ripartizione delle risorse alle singole scuole che sono attribuite in base al DM 21/2007, non più rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico: anche su questo la legge 107/2015 (comma 11) prevede che entro il mese di ottobre 2015 sia rivisitato ed aggiornato il predetto DM. Tuttavia le modifiche relative ai nuovi criteri di riparto avranno efficacia a partire dal prossimo anno scolastico.

### *Assegnazione risorse: la tempistica prevista*

---

La risorsa finanziaria del fondo di funzionamento relativa al periodo Settembre – Dicembre (calcolata secondo le disponibilità finanziarie risultanti nell'esercizio finanziario 2015) viene assegnata ed erogata a ciascuna istituzione scolastica con la nota in commento.

La risorsa finanziaria del fondo di funzionamento relativa al periodo Gennaio – Agosto (calcolata secondo le disponibilità finanziarie risultanti nell'esercizio finanziario 2016 a seguito dell'incremento) è comunicata in via preventiva sin d'ora e sarà erogata nel mese di Gennaio 2016, rappresentando una previsione di cui ciascuna istituzione scolastica potrà tenere conto in sede di programmazione delle attività.

La legge n. 107/2015 al comma 143 ha previsto che entro gennaio 2016 il Ministero provvederà ad adottare **un nuovo regolamento di contabilità**, in grado di aggiornare il Regolamento già vigente (DI n. 44/2001).

### *Interventi formativi*

---

Al fine di supportare le scuole nel passaggio al nuovo sistema amministrativo-contabile il Miur ha programmato azioni di supporto volte a realizzare fin dal prossimo mese di ottobre una intensa attività di aggiornamento e formazione territoriale nell'ambito del progetto nazionale "Io Conto" per tutti i Dirigenti Scolastici e i Direttori dei Servizi Generali Amministrativi delle Istituzioni Scolastiche su tre tematiche: "Bilancio, programmazione e scritture contabili", "Acquisizione di beni e servizi", "Nuovi obblighi normativi".

### *Nuovi strumenti*

---

Il Miur comunica che è in fase di costruzione un "Help desk amministrativo-contabile", di interfaccia tra le scuole e l'Amministrazione, per un servizio di assistenza e di comunicazione con gli uffici competenti del Ministero.

Inoltre, il Miur ricorda che, con l'anno scolastico 2015-2016, il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi del personale non di ruolo verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà il contestuale aggiornamento del Fascicolo personale dei dipendenti.

Infatti, relativamente ai contratti di supplenza breve e saltuaria inseriti da ciascuna istituzione scolastica, il nuovo sistema integrato consentirà di visualizzare sul SIDI il calcolo delle competenze globali e spettanti alla rata, effettuato da NoiPA. Con le nuove funzionalità del sistema informativo SIDI, il Miur dialogherà con NoiPA, trasmettendo i contratti relativi alle supplenze brevi e saltuarie che saranno acquisiti a sistema a fronte del loro inserimento a cura della istituzione scolastica. Quindi il Mef/NoiPA eseguirà il calcolo delle competenze globali e spettanti alla rata, riportando l'esito e gli importi da liquidare al SIDI.

#### *Assegnazione per gli istituti contrattuali*

---

Il 7 agosto 2015 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola hanno siglato una Intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2015/2016.

A fine anno scolastico le risorse rimaste inutilizzate, ancorché finalizzate al vicolo di copertura per la sostituzione dei colleghi docenti assenti, saranno oggetto di un monitoraggio al fine di poter riallocare in maniera efficiente le eventuali economie rese disponibili sui pertinenti capitoli del Bilancio del Miur, ciò anche al fine di poter sanare le reali e specifiche esigenze delle scuole.

Circa le **attività complementari di educazione fisica** e le **ore eccedenti** svolte dai coordinatori regionali dei relativi progetti, si provvederà all'assegnazione con successive note. La citata Intesa del 7 agosto 2015 prevede che l'erogazione delle risorse in questione sia subordinata all'effettiva realizzazione dei progetti di avviamento alla pratica sportiva. Pertanto, il Miur raccomanda di trasmettere i dati relativi sul portale [www.campionatistudenteschi.it](http://www.campionatistudenteschi.it), secondo le indicazioni che verranno congiuntamente date dalla Direzione Generale scrivente con la Direzione Generale per lo Studente, l'Integrazione e la Partecipazione.

Con comunicazioni successive, il Miur potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra anche per le **misure incentivanti per i progetti relativi le "aree a rischio"** (art. 9 CCNL 29/11/2007), nonché le eventuali disponibilità a carico del Fondo delle Istituzioni Scolastiche, limitatamente alle scuole ove prestino servizio dipendenti cui spetta l'indennità di bi-trilinguismo o il DSGA titolare sia sostituito per l'intero o quota parte dell'anno scolastico.

Resta confermato che le risorse relative al **FIS**, alle **Funzioni Strumentali** e agli **Incarichi Specifici** eventualmente rimaste disponibili provenienti dagli anni scolastici decorsi andranno ad incrementare il budget per la contrattazione del 2015/2016, senza il vincolo originario di destinazione, e secondo le finalità definite dalla contrattazione medesima.

#### *Assegnazione per supplenze brevi e saltuarie*

---

Come già detto, con l'anno scolastico 2015-2016 si avvia un nuovo processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo.

Resta confermato l'obbligo per le istituzioni scolastiche di inserire tempestivamente i contratti stipulati al fine di consentire al Mef/NoiPA di calcolare le competenze globali e della singola rata spettanti al personale supplente.

La scuola, nel corso dello svolgimento del rapporto di lavoro, è tenuta ad inserire a SIDI tutte le eventuali variazioni di stato giuridico (assenze, cessazioni anticipate, ecc) e a trasmetterle, mediante apposite funzioni, a NoiPA per aggiornare le competenze mensili, ove necessario, restituendole a SIDI.

Il DSGA e il DS a conclusione del rapporto di lavoro, o di ogni mensilità in caso di contratti di più lunga durata, verificano la congruità e la completezza dei dati trasmessi e, tramite SIDI, effettuano l'autorizzazione al pagamento (adempimento non previsto per gli incarichi di religione) e la trasmettono a NoiPA mediante SIDI. Il processo si conclude con l'invio da parte di NoiPA del contratto, autorizzato dal DSGA e dal DS, al Sistema Spese della Ragioneria per la verifica di capienza finale e in caso di esito positivo produce il cedolino e liquida le competenze mensili. In caso

di esito negativo il pagamento delle rate viene temporaneamente sospeso in attesa del ripristino di capienza. Al riaccredito delle somme, NoiPA riprenderà l'attività secondo la priorità acquisita e provvederà alla produzione ed alla liquidazione delle competenze.

Per le modalità operative e per l'uso delle nuove funzioni si rinvia al manuale utente "Gestione Rapporti di lavoro/indennità di maternità in cooperazione applicativa con il Mef", disponibile sul Portale SIDI alla voce Procedimenti Amministrativi -> Gestione Assunzioni (gestione corrente). Sulla piattaforma SidiLearn è disponibile il corso di formazione sulle nuove modalità di gestione dei rapporti di lavoro.

#### *Comunicazione preventiva Programma Annuale 2016*

Con la nota in commento il Miur comunica, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2016, che saranno poi oggetto di ulteriore comunicazione ed erogazione.

Il totale di cui potrà disporre l'istituto è pari a **€ 56.530,99** comprensivo dell'incremento previsto dalla legge 107.

Fatte quindi le necessarie e opportune premesse si riportano i dati relativi alle sedi, alla popolazione scolastica e al personale dei quali si è dovuto tener conto per la redazione del Programma Annuale.

#### **Sedi:**

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

<b>C.M.</b>	<b>Comune</b>	<b>Indirizzo</b>	<b>Alunni</b>
RMTD081013	ROMA	VIA CONTARDO FERRINI 83 (diurno)	201
RMTD08151C	ROMA	VIA CONTARDO FERRINI, 83 (serale)	205
RMTF081019	ROMA	VIA GROTTAFERRATA 76	353

#### **La popolazione scolastica:**

Nel corrente anno scolastico 2015/2016 sono iscritti n. 759 alunni di cui 211 femmine, distribuiti su 34 classi, così ripartite:

<b>C.M.</b>	<b>Classe</b>	<b>Alunni</b>
RMTD081013	1A IT01 AMMINISTRAZIONE FINANZA E MARKETING - BIENNIO	30
RMTD081013	2A IT01 AMMINISTRAZIONE FINANZA E MARKETING - BIENNIO	23
RMTD081013	3A ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	19
RMTD081013	3B ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	20
RMTD081013	4A ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	20
RMTD081013	4B ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	22
RMTD081013	4C ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	19
RMTD081013	5A ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	25
RMTD081013	5B ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	23
RMTD08151C	1A BIENNIO RIENTRI FORMATIVI SIRIO - INDIRIZZO GIUR.E	41
RMTD08151C	3A ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	20
RMTD08151C	4A ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	17
RMTD08151C	5A ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	21
RMTD08151C	5B ITAF - Amministrazione Finanza Marketing Triennio	22

<b>C.M.</b>	<b>Classe</b>	<b>Alunni</b>
RM TD08151C	3AP SISTEMI INFORMATIVI AZIENDALI	29
RM TD08151C	4AP SISTEMI INFORMATIVI AZIENDALI	10
RM TD08151C	5AP SISTEMI INFORMATIVI AZIENDALI	22
RM TD08151C	5BP SISTEMI INFORMATIVI AZIENDALI	23
RM TF081019	3B AUTOMAZIONE	17
RM TF081019	4B AUTOMAZIONE	16
RM TF081019	1B IT10 - ELETTRONICA ED ELETTROTECNICA - BIENNIO COM	28
RM TF081019	2B IT10 - ELETTRONICA ED ELETTROTECNICA - BIENNIO COM	23
RM TF081019	1A IT13 INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI - BIENNIO COM	25
RM TF081019	1C IT13 INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI - BIENNIO COM	24
RM TF081019	2A IT13 INFORMATICA E TELECOMUNICAZIONI - BIENNIO COM	30
RM TF081019	5AE ITEC - ELETTRONICA TRIENNIO	10
RM TF081019	3A ITIA - INFORMATICA TRIENNIO	22
RM TF081019	4A ITIA - INFORMATICA TRIENNIO	23
RM TF081019	5A ITIA - INFORMATICA TRIENNIO	16
RM TF081019	1F LI03 - SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	23
RM TF081019	2F LI03 - SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	27
RM TF081019	4F LI03 - SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	28
RM TF081019	5F LI03 - SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	20
RM TF081019	5H LI03 - SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	21

### **Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 87 unità, così suddivise:

<b>Scuola Servizio</b>	<b>Tipo nomina</b>	<b>Qualifica</b>	<b>Unità</b>
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato .	D.s.g.a.	1
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	4
RMIS08100R	Contratto a tempo determinato al 30.06.2015 per 18 ore settimanali	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	1
RMIS08100R	Contratto collab.coord.e continuativa ex Isu dm 66	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	3
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato full time	Assistenti tecnici ed equiparati (ex. Liv. 4)	5
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato part time	Assistenti tecnici ed equiparati (ex. Liv. 4)	1
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato	Collaboratori scolastici ed equiparati	11
RMIS08100R	Contratto a tempo determinato al 30 Giugno per 36 ore settimanali	Collaboratori scolastici ed equiparati	1
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato full time	Docenti Secondaria II° grado ed equiparati (ex Liv. 7)	46
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato part time	Docenti Secondaria II° grado ed equiparati (ex Liv.7)	4
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato full time sostegno	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	4
RMIS08100R	Contratto a tempo determinato Spezzone Religione 31.08.	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
RMIS08100R	Contratto a tempo determinato al 30 giugno full time	Doc. Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv.7)	0
RMIS08100R	Contratto a tempo determinato al 30 giugno full time	Doc. Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv.6)	0
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato part	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati	0

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
	time sostegno	(ex. Liv. 7)	
RMIS08100R	Contratto a tempo indeterminato full time (religione) .	Doc. Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
RMIS08100R	Contratto a tempo determinato su spezzone orario fino al 30.06.2016	Doc. Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 7)	4

Prima di passare alla stesura del **Programma Annuale 2016** che prevede l'inserimento di cinque **Aggregati** per attività istituzionali e **circa 11 schede** finanziarie di progetti e/o macro-progetti che in parte integrano lo studio delle varie discipline e migliorano l'offerta formativa allo studente è necessario analizzare la situazione finanziaria al **31 Dicembre 2015**.

Come risulta dal **modello "C"** l'avanzo di amministrazione al 31.12.2015 ammonta a **€ 270.082,86**. Di tale avanzo alcuni importi costituiscono economie di **assegnazione** con vincolo di destinazione e sono indicate in dettaglio a seguire nella presente relazione per un totale di **€ 134.192,42**.

Il totale dei **Residui Attivi** ammonta a **€ 98.473,65** quasi tutti risalenti all'anno 2010 ed originati dalla fusione con l'istituto di Via Ferrini, al momento questi residui si ritengono del tutto inesigibili, mentre si ritengono entrate certe quelle dell'anno 2015 pari a **€ 1.221,63** (fondi Miur per la scelta consapevole dei percorsi di studio).

Pertanto alla luce di quanto ampiamente illustrato nelle premesse, si ritiene opportuno, al momento, di poter reimpiegare **€ 18.520,42** dall'avanzo vincolato e **€ 70.295,08** dall'avanzo non vincolato come illustrato nel modello "D" (Art.3 comma 2).

## PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		Avanzo di amministrazione presunto	270.082,86
	01	Non vincolato	135.890,44
	02	Vincolato	134.192,42
<b>02</b>		Finanziamenti dello Stato	63.494,63
	01	Dotazione ordinaria	56.530,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	6.963,64
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
<b>03</b>		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	22.000,00
	01	Unione Europea	22.000,00
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
<b>05</b>		Contributi da Privati	90.370,00
	01	Famiglie non vincolati	12.000,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	02	Famiglie vincolati	51.370,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	27.000,00
<b>06</b>		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
<b>07</b>		Altre Entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
<b>08</b>		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **445.947,49**.

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>270.082,86</b>
	<b>01</b>	<i>Non vincolato</i>	135.890,44
	<b>02</b>	<i>Vincolato</i>	134.192,42

Nell'esercizio finanziario 2015 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 270.082,86 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 135.890,44 senza vincolo di destinazione e di € 134.192,42 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 227.934,52.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.29	3.261,07	Formazione personale docente e ata 2005
1.2.32	3.061,16	Avanzo vincolato fin.ti debito formativo 2007
1.2.33	17.103,41	D.F.P. 14 Fondi U.S.R.L.nuova tutela giuris.p.i.
1.2.34	497,20	D.F.P.42 Iniziative formative esami di stato 01/02
1.2.35	726,71	D.F.P.43 Certificazione esterna - lingue 2000
1.2.36	326,78	D.F.P 45 Interventi per studenti con handicap
1.2.37	156,89	D.F.P. 48 Fondi dell'U.S.R.L. - Formazione 2003
1.2.38	1.889,07	D.F.P. 50 Ammort.P "Programmatore Object Oriented"
1.2.39	75.385,45	D.F.P.51 Fondi MIUR iniz.ve form.ne aree a rischio
1.2.40	521,98	D.F.P. 5 Fondi USRL formazione docenti inc.fun.ob.
1.2.43	5.743,96	Avanzo vincolato progetti aree a rischio
1.2.48	18,78	Compensi accessori mof 2010-2011
1.2.49	676,42	Avanzo vincolato progetto AIR
1.2.51	9.550,00	Avanzo vincolato corsi triennali di istruz.e form.
1.2.52	9.373,63	Avanzo vincolato finanziamento compensi co.co.co.
1.2.53	40,68	Avanzo vincolato quota autoaggiornamento D.S.
1.2.56	1.292,78	Avanzo vincolato finanziamento supplenti brevi
1.2.60	4.316,25	Avanzo vincolato contributi studenti att.tà prog.
1.2.62	250,20	Avanzo vincolato contributi Università per TFA

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	0,00	14.675,69
A02	Funzionamento didattico generale	326,78	0,00
A03	Spese di personale	9.373,63	0,00

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A04	Spese d'investimento	0,00	2.744,64
A05	Manutenzione edifici	0,00	7.826,63
P148	"Sicurezza sul lavoro"	0,00	10.000,00
P165	Progetto Recupero livelli apprendimento scol.co	0,00	10.460,97
P172	Formazione del Personale	3.758,27	0,00
P187	Progetto Alternanza Scuola - Lavoro	0,00	5.124,53
P192	Progetto Fondazione Roma	0,00	5.000,00
P193	Progetto Potenziamento linguistico	5.061,74	4.000,00
P194	Progetti miglioramento Offerta Formativa	0,00	10.462,62

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 18.520,42 e non vincolato di € 70.295,08. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		<b>Finanziamenti dallo stato</b>	<b>63.494,63</b>
	<b>01</b>	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	56.530,99
	<b>02</b>	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	<b>04</b>	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	6.963,64
	<b>05</b>	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> 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 F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con la nota 13439 dell'11.09.2015 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01, risulta essere pari a **€. 56.530,99** si riferisce al periodo Gennaio – Agosto 2016 e potrà essere integrata a seguito delle disponibilità finanziarie dello Stato.

Tale dotazione comprende:

- solo per le scuole capofila la risorsa per il compenso dovuto ai Revisori dei Conti ovvero 8/12 di €. 3.258,00 quindi **€. 2.172,00;**
- la dotazione finanziaria calcolata con i parametri di cui alla tabella allegata al D.M. 21/2007 cioè **€. 34.734,97** compreso incremento legge 107
- L'assegnazione per compensi dovuti agli assistenti amministrativi assunti con contratti di collaborazione coordinata e continuativa pari a €. 19.624,02 acconto per retribuire n. 3 unità.

Tale risorsa calcolata sulla base del Decreto Ministeriale n. 21/2007 e della nota operativa del Miur a è stata iscritta in bilancio, in entrata (mod. A), in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria" (cfr. art. 1 comma 2 D.I. n. 44/2001), senz'altro vincolo di destinazione e pertanto il totale complessivo dell'aggregato 2/1 che si prevede di introitare è pari a **€. 56.530,99.**

In aggiunta alla risorsa finanziaria si prevede di introitare sul 2.4 quale finanziamento vincolato del Miur **€. 6.963,64** essendo l'istituto destinatario di un finanziamento per la partecipazione studentesca a scuola.



Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.3	34.734,97	Contributo al funzionamento amm.vo e didattico
2.1.17	19.624,02	Finanziamento compensi co.co.co. D.M.66
2.1.20	2.172,00	Finanziamento compensi Revisori dei Conti
2.4.25	6.963,64	Finanziam.to progetti partecipazione studentesca

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	<i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo	0,00
	<b>02</b>	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00
	<b>03</b>	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

Si prevede inoltre un finanziamento europeo a valere sul PON 2014 – 2010 e quindi si è proceduto alla creazione di un apposita scheda finanziaria per l'importo presunto di €. 22.000,00.

<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</b>	<b>22.000,00</b>
	<b>01</b>	<i>Unione Europea</i>	22.000,00
	<b>02</b>	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	<b>03</b>	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	<b>05</b>	<i>Comune vincolati</i>	0,00
	<b>06</b>	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

### AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>90.370,00</b>
	<b>01</b>	<i>Famiglie non vincolati</i>	12.000,00
	<b>02</b>	<i>Famiglie vincolati</i>	51.370,00
	<b>03</b>	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Altri vincolati</i>	27.000,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.1.1	12.000,00	Erogazione liberale ampliamento offerta formativa
5.2.1	45.370,00	Contributi alunni viaggi di istruzione
5.2.2	6.000,00	Contributi alunni assicurazione
5.4.2	27.000,00	Fondazione Roma

## AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche.

<b>06</b>		<b>Proventi da gestione economiche</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	<i>Azienda agraria</i>	0,00
	<b>02</b>	<i>Azienda speciale</i>	0,00
	<b>03</b>	<i>Attività per conto terzi</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Attività convittuale</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

<b>07</b>		<b>Altre Entrate</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	<i>Interessi</i>	0,00
	<b>02</b>	<i>Rendite</i>	0,00
	<b>03</b>	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Diverse</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

## PARTE SECONDA - USCITE

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;
  - A05 manutenzione degli edifici;
- **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
<b>A</b>		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	38.047,69
	A02	Funzionamento didattico generale	18.061,75
	A03	Spese di personale	28.997,65
	A04	Spese d'investimento	2.744,64
	A05	Manutenzione edifici	7.826,63
<b>P</b>		Progetti	
	P133	Viaggi e visite d'istruzione.	45.370,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	P148	"Sicurezza sul lavoro"	10.000,00
	P163	Progetto Assicurazione Volontaria	6.000,00
	P165	Progetto Recupero livelli apprendimento scol.co	10.460,97
	P172	Formazione del Personale	3.758,27
	P187	Progetto Alternanza Scuola - Lavoro	5.124,53
	P192	Progetto Fondazione Roma	32.000,00
	P193	Progetto Potenziamento linguistico	9.061,74
	P194	Progetti miglioramento Offerta Formativa	10.462,62
	P195	Realizzazione ambienti digitali	22.000,00
	P196	Progetto Partecipazione Studentesca a scuola	6.963,64
<b>G</b>		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
<b>R</b>		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	800,00

Per un totale spese di € **257.680,13**.

<b>Z</b>	01	Disponibilità finanziaria da programmare	188.267,36
----------	----	--	------------

Totale a pareggio € **445.947,49**.

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

<b>A</b>	<b>A01</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>	<b>38.047,69</b>
----------	------------	--	------------------

##### A01 - Funzionamento Amministrativo Generale

Su tale aggregato vengono imputate le spese relative ad acquisti di materiale di facile consumo (carta,cancelleria,stampati,toner etc) per il funzionamento dell'ufficio di segreteria nonché le spese per materiale igienico-sanitario e di pulizia locali scolastici. Vi si imputano altresì le spese telefoniche., le spese amministrative (es.oneri postali) contratti di noleggio fotocopiatori nella sede e nel plesso di Via Ferrini, l'utilizzo del software di Axios (pacchetto scuole), spese di assistenza alla rete informatica e di manutenzione del patrimonio hardware, e quant'altro necessario per il funzionamento amministrativo e generale dell'istituto.  
Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.675,69	01	Personale	380,00
02	Finanziamenti dello Stato	23.372,00	02	Beni di consumo	12.420,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.175,69
			04	Altre spese	8.172,00
			06	Beni d'investimento	2.000,00
			07	Oneri finanziari	900,00

<b>A</b>	<b>A02</b>	<b>Funzionamento didattico generale</b>	<b>18.061,75</b>
----------	------------	---	------------------

##### A02 - Funzionamento Didattico Generale

Su tale aggregato vengono imputate tutte le spese relative al materiale di facile consumo e non , necessarie allo svolgimento delle esercitazioni didattiche a volte anche legate alla realizzazione di progetti. Si prevedono soprattutto acquisti per mantenimento dei laboratori di informatica, di chimica e scienze, di disegno in aggiunta alle spese telefoniche di collegamento ad Internet, spese varie di cancelleria, toner, supporti informatici, attrezzature sportive etc.  
E' previsto altresì l'apertura di uno sportello di ascolto per sostegno e consulenza psicologica aperto a tutti gli studenti per la prevenzione della dispersione scolastica e contrasto del disagio giovanile.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	326,78	01	Personale	311,75
02	Finanziamenti dello Stato	12.734,97	02	Beni di consumo	7.200,00
05	Contributi da Privati	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.500,00
			04	Altre spese	3.050,00
			06	Beni d'investimento	2.000,00
			08	Rimborsi e poste correttive	1.000,00

<b>A</b>	<b>A03</b>	<b>Spese di personale</b>	<b>28.997,65</b>
----------	------------	---------------------------	------------------

#### A03 – Spese di Personale

Su tale aggregato si prevede di retribuire gli assistenti amministrativi co.co.co. pari a 3 unità in servizio e ai quali è stato rinnovato il contratto fino al 31 agosto 2016.

Il finanziamento dello Stato comprende infatti lo stanziamento iniziale per i co.co.co. pari a €. 19.624,02.

Le spese riguardano le retribuzioni dei co.co.co. compresi oneri riflessi : IRAP, INAIL, INPS.

Spese di personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.373,63	01	Personale	28.997,65
02	Finanziamenti dello Stato	19.624,02			

<b>A</b>	<b>A04</b>	<b>Spese d'investimento</b>	<b>2.744,64</b>
----------	------------	-----------------------------	-----------------

#### A04 – Spese di Investimento

Lo stanziamento sul tale aggregato prevede l'acquisto di poltrone ergonomiche e la sostituzione di arredi obsoleti.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.744,64	04	Altre spese	495,00
			06	Beni d'investimento	2.249,64

<b>A</b>	<b>A05</b>	<b>Manutenzione edifici</b>	<b>7.826,63</b>
----------	------------	-----------------------------	-----------------

#### A05 - Manutenzione edifici

Su tale aggregato vengono imputate le spese relative alla gestione del fondo di minuto mantenimento e urgente funzionamento erogato dalla Città metropolitana di Roma. Con il fondo che ogni anno viene stanziato con apposita determina è possibile effettuare interventi relativi ad esigenze che rivestono carattere di urgenza e che come tale possono condizionare il regolare funzionamento degli istituti scolastici. Gli acquisti autorizzati sono esplicitati nel disciplinare tecnico della Provincia.

Al momento non si ha notizia dell'importo per l'anno 2016 che sarà oggetto di variazione di bilancio.

L'iscrizione di €. 7.826,63 fa parte del finanziamento ottenuto dall'Associazione Capodarco locataria del Padiglione sud. Il contributo erogato alla scuola a fine 2015 sarà opportunamente impiegato per lavori di manutenzione dei due edifici scolastici.

Si prevede di movimentare detta scheda finanziaria per retribuire il personale all'uopo incaricato per la cura delle aree verdi e per i lavori di manutenzione di ripristino del decoro e della sicurezza nelle suddette aree.

Manutenzione edifici

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.826,63	01	Personale	5.359,90
			02	Beni di consumo	1.017,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.009,73
			04	Altre spese	440,00

<b>P</b>	<b>P133</b>	<b>Viaggi e visite d'istruzione.</b>	<b>45.370,00</b>
----------	-------------	--------------------------------------	------------------

Viaggi e visite d'istruzione.

E' in corso di definizione l'organizzazione di un viaggio d'istruzione all'estero con destinazione Cracovia e visita dei campi di sterminio ad Auschwitz e in Italia un percorso di itinerari manzoniani (Lecco/Como/Milano/Bergamo) . La somma iscritta quale contributo studenti a copertura viaggi di istruzione è pari a quella effettivamente spesa nell'anno scolastico 2014 – 2015.

Viaggi e visite d'istruzione.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da Privati	45.370,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.120,00
			04	Altre spese	350,00
			08	Rimborsi e poste correttive	900,00

<b>P</b>	<b>P148</b>	<b>"Sicurezza sul lavoro"</b>	<b>10.000,00</b>
----------	-------------	-------------------------------	------------------

" P148 " SICUREZZA SUL LAVORO"

La scheda finanziaria prevede esclusivamente l'impiego dei fondi erogati dall'Associazione Capodarco locataria del padiglione sud. Si prevedono acquisti relativi a materiale infortunistico per il personale della scuola nonché di compensare le attività del RSPP (consulenza e assistenza nelle materie di cui al decreto 81 e l'aggiornamento del documento sulla sicurezza) e retribuire le figure sensibili e obbligatorie per le necessarie attività da svolgere presso ogni sede scolastica.

"Sicurezza sul lavoro"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00	01	Personale	4.183,40
			02	Beni di consumo	2.720,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00
			04	Altre spese	596,60

<b>P</b>	<b>P163</b>	<b>Progetto Assicurazione Volontaria</b>	<b>6.000,00</b>
----------	-------------	--	-----------------

Progett P 163 - Progetto Assicurazione Volontaria

Obiettivo è garantire una maggiore copertura assicurativa per rischi di infortuni e per responsabilità civile degli studenti e personale della scuola mediante la stipula di una polizza integrativa adeguata alla normativa vigente. Progetto Assicurazione Volontaria

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Contributi da Privati	6.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00

<b>P</b>	<b>P165</b>	<b>Progetto Recupero livelli apprendimento scol.co</b>	<b>10.460,97</b>
----------	-------------	--	------------------

P165 - Progetto Recupero livelli apprendimento scolastico

Al momento la scheda finanziaria prevede il reimpiego dell'avanzo finalizzato a retribuire i corsi di recupero anche in considerazione dei tagli effettuati sulle risorse del mof . L'utilizzo della somma predetta deve retribuire l'attivazione dei corsi di recupero per studenti in difficoltà dopo esiti degli scrutini del I° quadrimestre e/o secondo quadrimestre nelle varie discipline e lo svolgimento di corsi di recupero estivi, la somma consente il pagamento di circa 215 ore a 35,00 lordo dipendente .

*P 165 Progetto Recupero livelli apprendimento scolastico*

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.460,97	01	Personale	10.460,97

<b>P</b>	<b>P172</b>	<b>Formazione del Personale</b>	<b>3.758,27</b>
----------	-------------	---------------------------------	-----------------

#### Formazione del Personale

Si prevede la fruizione del personale docente ed ata a corsi di formazione specialistica e non.

In particolare è previsto, ad oggi, lo svolgimento di un corso di dizione e fonologia diretto ai docenti anche attraverso studio del linguaggio non verbale ed esperienze dirette di ascolto di letture drammatiche e registrazioni.

Formazione del Personale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.758,27	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.758,27

<b>P</b>	<b>P187</b>	<b>Progetto Alternanza Scuola - Lavoro</b>	<b>5.124,53</b>
----------	-------------	--	-----------------

La scheda finanziaria dovrà gestire i compensi previsti nell'ambito dei Progetti che introducano gli studenti nel mondo del lavoro. Saranno compensate le attività relative a:

coordinamento di percorsi di alternanza Scuola - Lavoro e delle attività connesse: stage, tutoraggio, monitoraggio delle ricadute sul curriculum formativo degli studenti, gestione dei dati per il monitoraggio nazionale, contatti con le aziende per l'attivazione di percorsi e per fornire agli organi collegiali dati utili alla lettura delle opportunità di impiego esistenti nel laboratorio, coordinamento di iniziative finalizzate all'orientamento universitario. Prevede di compensare le attività legate alla partecipazione degli studenti a stage formativi presso aziende comprese eventuali spese di trasporto presso le stesse aziende. Si prevede anche lo svolgimento del progetto Impresa formativa simulata come per il decorso anno scolastico per adesione dell'istituto all'8° Workshop IFS on board. Le quote che saranno introitate per il viaggio conclusivo a Barcellona saranno oggetto di variazione al programma annuale (al momento è in definizione il numero dei partecipanti).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.124,53	01	Personale	3.793,21
			02	Beni di consumo	1.000,00
			04	Altre spese	331,32

<b>P</b>	<b>P192</b>	<b>Progetto Fondazione Roma</b>	<b>32.000,00</b>
----------	-------------	---------------------------------	------------------

#### Progetto Fondazione Roma

Il progetto finanziato dalla Fondazione Roma si propone:

per la sede di Via Grottaferrata:

di attrezzare 10 ambienti didattici con tecnologia multimediale per incrementare le attività curricolari ed extra curricolari destinate agli allievi dell'istituto creando ambienti idonei a svolgere lezioni e dibattiti supportati da strumenti più moderni. In particolare quindi l'obiettivo è quello di dotare 7 aule per la didattica generale, l'aula di lingua, il laboratorio di disegno e il laboratorio di elettronica di 10 lim con sistema a controllo tattile più installazione di video proiettori a parete.

Per la sede ferrini è prevista invece la realizzazione di un nuovo laboratorio attraverso l'acquisto di 15 unità centrali con mouse e tastiere.

Per altri dettagli si rimanda agli atti del progetto e ai carteggi di Fondazione Roma.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.000,00	01	Personale	3.342,20
05	Contributi da Privati	27.000,00	04	Altre spese	5.167,80
			06	Beni d'investimento	23.490,00

<b>P</b>	<b>P193</b>	<b>Progetto Potenziamento linguistico</b>	<b>9.061,74</b>
----------	-------------	---	-----------------

Progetto Potenziamento linguistico

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.061,74	01	Personale	1.921,74
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.140,00

### P 193 Potenziamento linguistico

La scheda finanziaria prevede lo svolgimento di un corso di potenziamento della lingua inglese finalizzato all'ottenimento della certificazione pet corrispondente al livello b 1 L del quadro comune europeo di riferimento per la conoscenza delle lingue. Il corso sarà tenuto da docenti di madrelingua dell'International House Accademia Britannica esperti nella preparazione degli esami Cambridge.

La stessa scheda finanziaria prevede di compensare l'attività di potenziamento linguistico di francese svolta da una docente interna all'istituto e finalizzata all'ottenimento della certificazione DELF.

Per ambedue i corsi sono previste quote a carico delle famiglie e quota a carico del bilancio dell'istituto.

<b>P</b>	<b>P194</b>	<b>Progetti miglioramento Offerta Formativa</b>	<b>10.462,62</b>
----------	-------------	---	------------------

### P 194 Progetti miglioramento offerta formativa

La scheda finanziaria P194 prevede il reimpiego del residuo della scheda finanziaria progetti non a carico fis e stanziamento di parte dell'avanzo del non vincolo al 31.12.2015.

Si programma la liquidazione di progetti migliorativi dell'offerta formativa e/o legati alla prevenzione del disagio anche con ricorso ad esperti esterni: utilizzo a seguito riapertura della sala energia, attivazione di uno sportello di ascolto per sostegno e consulenza psicologica aperto a tutti gli studenti per la prevenzione della dispersione scolastica e contrasto del disagio giovanile, realizzazione di un progetto di educazione Ambientale che promuova l'osservazione critica verso gli eventi naturali (pr. Io ricercatore), laboratorio teatrale organizzato da esperti di settore etc. nonché attività legate all'orientamento in ingresso.

Progetti miglioramento Offerta Formativa

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.462,62	01	Personale	10.462,62

<b>P</b>	<b>P195</b>	<b>Realizzazione ambienti digitali</b>	<b>22.000,00</b>
----------	-------------	--	------------------

Realizzazione ambienti digitali

Si tratta di un progetto presentato attraverso la candidatura n.9691 sulla piattaforma dei Pon Fondi Strutturale Europei per il quadriennio 2014/2020.

Il progetto si sviluppa attraverso 3 moduli

Gestire materiali on line: prevede l'acquisto di due pc per la sala insegnanti di entrambe le sedi per consentire l'accesso ai servizi on line;

Progettazione disegno e stampa in 3d prevede la creazione di uno spazio alternativo per l'apprendimento per studenti (acquisto di 10 pc 10 monitor 2 stampanti di cui 1 in 3d) e si pone come obiettivo di far acquisire agli studenti nuove competenze con ricorso all'uso di tecnologie sempre più avanzate;

Apprendere ovunque: prevede attraverso l'acquisto di 4 notebook e 4 tablet di dotare la scuola di strumenti tecnologici più avanzati per un coinvolgimento attivo di tutti gli studenti compresi dsa e disabili.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	22.000,00	01	Personale	1.455,00
			04	Altre spese	3.704,84
			06	Beni d'investimento	16.840,16

<b>P</b>	<b>P196</b>	<b>Progetto Partecipazione Studentesca a scuola</b>	<b>6.963,64</b>
----------	-------------	---	-----------------

Progetto Partecipazione Studentesca a scuola

Il progetto presentato denominato "mission Impossible" ed accolto dal Miur che lo ha in parte finanziato prevede per gli studenti, destinatari dell'offerta, la realizzazione di percorsi culturali della lettura, assemblaggio computer, percorsi di robotica e automazione.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dello Stato	6.963,64	01	Personale	3.000,44
			02	Beni di consumo	1.963,20
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

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.

<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>800,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 1,42% 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.

<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità finanziarie da programmare</b>	<b>188.267,36</b>
----------	------------	---	-------------------

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:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	65.595,36	Non vincolato
1.2.0	115.672,00	Vincolato
5.1.0	7.000,00	Famiglie non vincolati

Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 800,00 dalla dotazione ordinaria.

### DICHIARAZIONE SULLA SICUREZZA DEI DATI

Visto l'art. 34 co. 1 lett. g) d.lgs. 196/2003  
 Vista la regola n. 19 dell'allegato B) d.lgs. 196/2003  
 In adempimento della regola n. 26 del medesimo allegato B

**SI DICHIARA** che agli atti dell'istituto è depositato il "**documento programmatico sulla sicurezza dei dati**"

In esso sono state rispettate le indicazioni prescritte dalla citata regola n. 19 del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza.

Il documento redatto contiene ogni informazione in merito alle modalità tecniche e operative adottate per il trattamento dei dati personali cosiddetti "comuni", per quelli sensibili e per quelli giudiziari. Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l'ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei.

Inoltre, sono state indicate anche tutte quelle misure di sicurezza che sono state adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta. Di tutto quanto sopra esposto si relazionerà nella imminente riunione di Giunta e di Consiglio di Istituto fissate per il 10.2.2016.

### CONCLUSIONI

Il programma annuale così redatto vuole rispondere a criteri di efficacia, efficienza, trasparenza ed economicità criteri che ne ispireranno anche la gestione e la realizzazione.

Va sottolineata, tuttavia la persistente difficoltà determinata, nella gestione reale del programma, dalle erogazioni di fondi non sempre corrispondenti alle reali necessità dell'istituto, a fronte di esigenze spesso urgenti e indifferibili di funzionamento per i due plessi.



Le spese descritte risultano in coerenza con il POF, tuttavia si auspicano certezza e tempestività nell'assegnazione delle reali risorse ministeriali destinate alla scuola, così da poter realizzare puntualmente quanto programmato nel Piano dell'Offerta Formativa.

Il presente programma annuale viene sottoposto all'attenzione dei revisori dei Conti per il previsto parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 58 c.2 del Regolamento di contabilità amministrativo – contabile.

IL DIRETTORE DEI S.GEN.LI E AMM.VI  
(Sig.ra Lucia Loffreda)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Prof. ssa IDA CREA )