



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO SUPERIORE ISIS VALCERESIO

VIA ROMA, 57 - 21050 BISUSCHIO (VA)

Codice Fiscale: 95044940120 Codice Meccanografico: VAIS00400R

### RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2015

*Dirigente Scolastico: Maurizio Francesco Tallone*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Gabriella Lentini*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2015 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot. n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot. n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot. n. 2467 del 3 dicembre 2007
- Nota prot. n. 18313 del 16/12/2014 contenente Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2015

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 ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Proprio in accordo con quanto esplicitato nel POF predisposto per il corrente anno scolastico 2014/15, si sottolinea che l'Istituzione ritiene di dover assolvere il preciso compito culturale, formativo e sociale di posizionarsi come Agenzia Formativa Culturale per concorrere con tutti gli altri Enti allo sviluppo della Valceresio.

Ai fini della determinazione delle somme riportate nello schema del programma si tiene conto della situazione finanziaria rilevata a livello di consuntivo dell'esercizio 2014, della situazione relativa alla popolazione scolastica e del personale in organico di fatto risultante alla data del 15/10/2014.

1) POPOLAZIONE SCOLASTICA A.S. 2014/15 - SITUAZIONE AL 15/10/2014

**VAPS004017 - LICEO SCIENTIFICO, LICEO SCIENZE UMANE**

	classi prime	4	alunni	89	
	classi seconde	2	alunni	41	
	classi terze	2	alunni	37	
	classi quarte	2	alunni	40	
	classi quinte	3	alunni	67	
<b>totale</b>	<b>classi</b>	<b>13</b>	<b>alunni</b>	<b>274</b>	

**VATD004013 – ISTITUTO TECNICO AMM.NE FINANZA E MARKETING**

Con Articolazione RELAZIONI INTERNAZIONALI PER IL MARKETING

	classi prime	3	alunni	73	
	classi seconde	2	alunni	50	div. abili 1
	classi terze	2	alunni	54	
	classi quarte	3	alunni	66	
	classi quinte	2	alunni	54	
<b>totale</b>	<b>classi</b>	<b>12</b>	<b>alunni</b>	<b>297</b>	<b>div. abili 1</b>

**VARC00401Q – ISTITUTO PROFESSIONALE PER I SERVIZI COMM.LI E TURISTICI**

	classi prime	1	alunni	28	div. abili 2
	classi seconde	1	alunni	19	div. abili 1
	classi terze	1	alunni	26	div. abili 2
	classi quarte	1	alunni	18	div. abili 2
<b>totale</b>	<b>classi</b>	<b>4</b>	<b>alunni</b>	<b>91</b>	<b>div. abili 7</b>

**VATN004011 – ISTITUTO TECNICO TURISMO**

	classi prime	1	alunni	28	
	classi seconde	1	alunni	29	
	classi terze	1	alunni	24	div. abili 2
	classi quarte	1	alunni	16	
	classi quinte	1	alunni	24	div. abili 1
<b>totale</b>	<b>classi</b>	<b>4</b>	<b>alunni</b>	<b>121</b>	<b>div. abili 3</b>

<b>Totale generale</b>	<b>classi</b>	<b>34</b>	<b>alunni</b>	<b>783</b>	<b>div. abili 11</b>
------------------------	---------------	-----------	---------------	------------	----------------------

**Riepilogo generale classi 2014/15**

Classi prime	9	alunni	218	di cui div. abili	2
Classi seconde	6	alunni	139	di cui div. abili	2
Classi terze	6	alunni	141	di cui div. abili	4
Classi quarte	7	alunni	140	di cui div. abili	2
Classi quinte	6	alunni	145	di cui div. abili	1
<b>TOTALE classi</b>	<b>34</b>	<b>alunni</b>	<b>783</b>	<b>di cui div. abili</b>	<b>11</b>

## 2) PERSONALE IN ORGANICO DI FATTO A.S. 2014/15 - SITUAZIONE AL 15/10/2014

### A) Direttivo

Dirigente n. 1 a tempo indeterminato

### B) Docente

Docente n. 44 a tempo indeterminato full - time  
 Docenti n. 5 a tempo indeterminato part - time  
 Docente Sostegno n. 4 a tempo indeterminato full - time  
 Docente n. 5 a tempo determinato fino al 30/06/2015  
 Docente di Religione n. 1 a tempo indeterminato full time  
 Docente di Religione n. 2 incaricati annuali  
 Docente n. 10 a tempo determinato su spezzione orario  
 Docente Sostegno n. 1 a tempo determinato su spezzione orario  
**Totale n. 72**

### C) Personale ATA

DSGA n. 1 a tempo indeterminato  
 Assistenti amministrativi n. 3 a tempo indeterminato  
 Assistente amministrativo n. 1 a tempo determinato fino al 30/06/15 (18 ore)  
 Assistenti tecnici n. 5 a tempo indeterminato  
 Collaboratori scolastici n. 8 a tempo indeterminato  
 Collaboratori scolastici n. 1 a tempo determinato fino al 30/06/2015 (6 ore)  
 Assistenti amministrativi n. 3 a tempo indeterminato part time  
 Collaboratori scolastici n. 1 a tempo indeterminato part time  
**Totale n. 23**

## 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	268.188,98
	01	Non vincolato	68.532,69
	02	Vincolato	199.656,29
<b>02</b>		Finanziamenti dallo Stato	43.565,86
	01	Dotazione ordinaria	43.565,86
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
<b>03</b>		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	12.516,09
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	12.516,09
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
<b>05</b>		Contributi da privati	166.000,00
	01	Famiglie non vincolati	32.500,00
	02	Famiglie vincolati	133.500,00
	03	Altri non vincolati	

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	04	Altri vincolati	
<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	200,00
	01	Interessi	200,00
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
<b>08</b>		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € 490.470,93.

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>268.188,98</b>
	<b>01</b>	<i>Non vincolato</i>	68.532,69
	<b>02</b>	<i>Vincolato</i>	199.656,29

Nell'esercizio finanziario 2014 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 268.188,98 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 68.532,69 senza vincolo di destinazione e di € 199.656,29 provenienti da finanziamenti finalizzati.

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

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	18.552,84	7.279,00
A02	Funzionamento didattico generale	0,00	1.000,00
A03	Spese di personale	12.438,64	0,00
A04	Spese d'investimento	49.291,02	3.492,15
A05	Manutenzione edifici	19,66	0,00
P80	P/1 PROGETTO LINGUE	0,00	0,00
P105	PROGETTO LINGUE	35.098,92	0,00
P106	P/2 PROGETTO CORSI SERALI	0,00	0,00
P107	P/3 PROGETTO PATENTE E.C.D.L.	0,00	0,00
P108	P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE	4.566,76	1.048,70
P109	P/5 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA	1.643,69	0,00
P110	P/6 PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE	4.633,40	0,00
P111	P/7 PROGETTO SETTIMANA CULTURALE	20.987,00	0,00
P112	P/8 PROGETTO VISITE DIDATTICHE	10.141,97	0,00
P113	P/9 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE	764,00	200,00
P114	P/10 PROGETTO SICUREZZA	0,00	1.134,71
P115	P/11 PROGETTO ALTERNANZA	8.890,22	0,00
P116	P/12 PROGETTO IDEI	2.565,72	0,00
P117	P/13 PROGETTO ITALIANO PER STRANIERI	3.710,48	0,00
P118	P/14 PROGETTO LIBRI DI TESTO	4.516,21	0,00
P119	RETE GENERALE - POLO SICUREZZA	6.535,43	0,00
P120	PROGETTO LIBRI PARLANTI	15.000,00	0,00
P121	L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO	300,33	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 199.656,29 e non vincolato di € 14.154,56. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

**Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 187.711,48.**

**Il c.c.p. presenta alla fine dell'esercizio precedente un saldo di € 54.929,94**

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

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

<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo stato</b>	<b>43.565,86</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.	43.565,86
		<i>5. Spese di funzionamento</i>	11.829,33
		<i>11. Pulizia</i>	29.564,53
		<i>12. Revisori dei Conti</i>	2.172,00

Per la determinazione del finanziamento si è fatto riferimento alle indicazioni operative fornite con la nota ministeriale prot. n. 18313 del 16/12/2014 già citata in premessa.

Si fa presente che - in applicazione dell'art. 7, comma 38 del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 (spending review) convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012 n. 135 - decorrere dal 1 gennaio 2013 non sarà più oggetto di previsione l'ammontare delle somme assegnate per le supplenze brevi e saltuarie, dato che gli stipendi di detto personale supplente, docente e ATA, saranno corrisposti direttamente dal Service NoiPa del MEF attraverso la procedura del cosiddetto "cedolino unico".

Le voci sono state così impiegate:

Conto	Importo in €	Descrizione
A1	38.565,86	Spese di funzionamento, Pulizia, Revisori dei Conti
A2	5.000,00	Spese di funzionamento

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

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni. In attesa di specifica comunicazione da parte dell'Ente, sono state prese in considerazione le seguenti assegnazioni che tengono conto delle somme effettivamente erogate dalla Provincia nel corso del 2014.

<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</b>	<b>12.516,09</b>
	<b>01</b>	<i>Unione Europea</i>	0,00
	<b>02</b>	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	<b>03</b>	<i>Provincia vincolati</i>	12.516,09
	<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 impiegate:

Conto	Importo in €	Descrizione
A1	5.365,75	A titolo di contributo per le spese generali di funzionamento amministrativo (canoni telefonici, cancelleria e stampati)
A5	7.150,34	A titolo di fondo per le spese di minuta manutenzione e la raccolta di contenitori igienici

## 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 iscrizione, viaggi d'istruzione e visite guidate. Il contributo di iscrizione a carico delle famiglie, pari a € 120,00 - come deciso dal Consiglio di Istituto - sarà destinato in parte alla copertura delle spese di funzionamento ed in parte all'ampliamento dell'offerta formativa ed innovazione tecnologica.

<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>166.000,00</b>
	<b>01</b>	<i>Famiglie non vincolati</i> Tale previsione viene effettuata considerando il numero di paganti per le iscrizioni previste per l'anno scolastico 2015/16 (650) e la quota di € 50 destinata alla copertura delle spese di funzionamento, assicurazione alunni per	32.500,00

		<p>infortuni e R.C., sussidi didattici (libretti delle giustificazioni).  Considerata l'attuale situazione economica e prevedendo le difficoltà economiche in cui versano le famiglie si è preferito sottostimare l'ammontare delle entrate previste.  L'importo viene distribuito nelle spese per:</p> <p>A1 funzionamento amministrativo € 25.500,00  A2 funzionamento didattico € 4.500,00  A4 spese di investimento € 1.000,00  P113 spese di formazione € 500,00  P114 spese per la sicurezza € 1.500,00</p>		
	<b>02</b>	<p><i>Famiglie non vincolati</i></p> <p>Per la presente voce sono presi in considerazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Contributi derivanti dalle iscrizioni degli studenti per l'A.S. 2015/16 (650) e la quota di € 70 destinata all'ampliamento dell'Offerta formativa ed alla innovazione tecnologica.</li> </ul> <p>L'importo viene distribuito nelle spese per:</p> <p>A4 spese di investimento € 30.000,00  P108 progetto educazione alla salute € 2.500,00  P113 progetto attività sportiva € 2.500,00  P110 progetto attività integrative € 10.000,00</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Contributi per viaggi di istruzione 23.000,00</li> <li>Contributi per visite didattiche 20.000,00</li> <li>Stages e certificazioni esterne lingue straniere. Si fa riferimento ai contributi versati per la partecipazione agli stages linguistici in Inghilterra e le quote relative alle iscrizioni agli esami per le certificazioni esterne dello studio delle lingue straniere (Delf, Trinity, FCE, Goethe). 45.000,00</li> </ul>	45.000,00	133.500,00

### 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>200,00</b>
	<b>01</b>	<i>Interessi</i>	200,00
	<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

Detto importo viene imputato all'Attività A/1 a copertura delle spese bancarie. Nel dettaglio:

Conto	Importo in €	Descrizione
7.1.3.	200,00	Spese tenuta conto

## 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	95.963,45
	A02	Funzionamento didattico generale	10.500,00
	A03	Spese di personale	12.438,64
	A04	Spese d'investimento	82.783,17
	A05	Manutenzione edifici	7.170,00
<b>P</b>		Progetti	
	P80	P/1 PROGETTO LINGUE	0,00
	P105	PROGETTO LINGUE	80.098,92
	P106	P/2 PROGETTO CORSI SERALI	0,00
	P107	P/3 PROGETTO PATENTE E.C.D.L.	0,00
	P108	P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE	8.115,46
	P109	P/5 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA	4.143,69
	P110	P/6 PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE	15.133,40
	P111	P/7 PROGETTO SETTIMANA CULTURALE	43.987,00
	P112	P/8 PROGETTO VISITE DIDATTICHE	30.141,97
	P113	P/9 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE	1.464,00
	P114	P/10 PROGETTO SICUREZZA	2.634,71
	P115	P/11 PROGETTO ALTERNANZA	8.890,22
	P116	P/12 PROGETTO IDEI	2.565,72
	P117	P/13 PROGETTO ITALIANO PER STRANIERI	3.710,48
	P118	P/14 PROGETTO LIBRI DI TESTO	4.516,21
	P119	RETE GENERALE - POLO SICUREZZA	6.535,43
	P120	PROGETTO LIBRI PARLANTI	15.000,00
	P121	L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO	300,33
<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	1.000,00

Per un totale spese di € **437.092,80**.

<b>Z</b>	01	Disponibilità finanziaria da programmare	53.378,13
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio € **490.470,93**.



	vincolato			spese per la piccola manutenzione e per lo smaltimento dei contenitori igienici.	
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	7.150,34			

**P P80 P/1 PROGETTO LINGUE 0,00**

*Progetto residuale. Compare in bilancio per i residui passivi degli anni precedenti.*

**P P105 PROGETTO LINGUE 80.098,92**

Il progetto prevede varie attività previste dal POF, quali i corsi di preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni delle lingue straniere (Inglese Trinity e FCE Cambridge – Tedesco Goethe – Francese DELF) e i due stages organizzati per il corrente anno a Winchester e a Londra Greenwich.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	35.098,92	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.148,92
05	Contributi da privati	45.000,00	04	Altre spese (iscrizioni agli esami per le certificazioni)	4.950,00

**P P106 P/2 PROGETTO CORSI SERALI 0,00**

*Progetto residuale. Compare in bilancio per i residui passivi degli anni precedenti.*

**P P107 P/3 PROGETTO PATENTE E.C.D.L. 0,00**

*Progetto residuale. Compare in bilancio per i residui passivi degli anni precedenti.*

**P P108 P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE 8.115,46**

Il progetto comprende le attività di sostegno integrative per studenti disabili in collaborazione con gli Enti locali, i fondi destinati all'acquisto degli ausili e degli strumenti didattici per gli alunni PdH e l'attività di sportello d'ascolto svolta attraverso esperto esterno. Si prevedono fondi per lo svolgimento di varie attività in diverse tematiche (prevenzione, educazione sessuale, alimentazione)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto non vincolato € 1.048,70 vincolato € 4.566,76	5.615,46	02	Beni di consumo Libri e materiale di studio per alunni Pdh, DSA e con difficoltà nell'apprendimento	1.515,46
05	Contributi da privati	2.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Prestazioni professionali e specialistiche	5.000,00
			06	Beni d'investimento Pc o altri ausili	1.600,00

**P P109 P/5 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA 4.143,69**

Il progetto prevede le attività organizzate dai docenti di Educazione Fisica in riferimento al POF ed alle indicazioni ministeriali fornite con nota del 04/08/2009, che prevede la costituzione dei CSS (Centri Sportivi Scolastici)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	1.643,69	02	Beni di consumo	3.200,00
05	Contributi da privati Contributi vincolati delle famiglie provenienti dalle iscrizioni 2015/16	2.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Assistenza e trasporti per le varie gare	943,69

**P P110 P/6 PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE 10.894,05**

Nell'ambito dell'attività rientrano i corsi di materie scientifiche e di informatica organizzati anche in collaborazione con esperti esterni, l'attività teatrale in collaborazione la Coop. Il Sorriso ed il Teatro S. Giorgio di Bisuschio, l'attività pittorica

che coinvolge gli alunni nel pomeriggio, l'attività di gestione dei siti WEB dell'Istituzione Parmiani di Arcisate e dell'Associazione Scuole ASVA, le attività finalizzate alla dispersione scolastica.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	4.633,40	02	Beni di consumo	2.500,00
05	Contributi da privati Contributi vincolati delle famiglie provenienti dalle iscrizioni 2015/16	10.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (Coop. Il Sorriso, Il Teatro del 900, trasporto alunni)	12.633,40

**P P111 P/7 PROGETTO SETTIMANA CULTURALE 43.987,00**

Il progetto, relativo alle attività dei viaggi di istruzione programmati per il corrente anno scolastico, in coerenza con gli obiettivi esplicitati nel POF, è finanziato:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	20.987,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	43.490,50
05	Contributi da privati vincolati	23.000,00	08	Rimborsi e poste correttive	496,50

**P P112 P/8 PROGETTO VISITE DIDATTICHE 30.141,97**

Il progetto riguarda le varie attività culturali da svolgersi nell'ambito di una giornata programmate dai vari Consigli di classe ed è finanziato:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	10.141,97	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.958,20
05	Contributi da privati	20.000,00	08	Rimborsi e poste correttive	183,77

**P P113 P/9 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE 1.464,00**

Viene prevista in tale ambito la formazione sia del personale docente che del personale ATA, da realizzarsi mediante formazione interna, attraverso il conseguimento di certificazioni esterne ed anche mediante attività di autoaggiornamento adeguatamente documentate.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto non vincolato € 200,00 vincolato € 764,00	2.132,00	01	Personale	600,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	864,00

**P P114 P/10 PROGETTO SICUREZZA 2.634,71**

Anche per il corrente anno sono previsti, in riferimento al D. Lgs. 81/2008, gli incarichi a professionisti esterni di RSPP (Responsabile dei servizi di prevenzione e protezione) e di Medico Competente per le visite di controllo al personale in riferimento alla corretta applicazione di quanto previsto dalle norme in materia di sicurezza (spese 3/2/7).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto non vincolato	1.134,71	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.634,71
05	Contributi da privati Contributi non vincolati delle famiglie provenienti dalle iscrizioni 2015/16	1.500,00			

**P P115 P/11 PROGETTO ALTERNANZA 8.890,22**

Il progetto è relativo alle iniziative programmate nell'ambito della rete costituita con altri Istituti e coordinata dall'ISIS di Gavirate per la gestione di percorsi di alternanza scuola-lavoro. Le attività vedono coinvolte classi appartenenti ai vari indirizzi di studio presenti.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	8.890,22	01	Personale	4.714,19
			02	Beni di consumo (carta e materiale di cancelleria utilizzato nell'ambito del progetto)	388,98

			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (trasporto degli alunni in occasione dei vari incontri)	3.577,98
			04	Altre spese	209,07

**P P116 P/12 PROGETTO IDEI 2.565,72**

Il progetto prevede la copertura delle spese relative agli interventi di supporto recupero dei debiti con compenso orario lordo di € 50,00 ed alle diverse attività di sostegno programmate dai vari Consigli di classe che possano prevedere qualche specifico finanziamento da privati.

E' per il momento finanziato dalla sola quota di fondo confluita in avanzo vincolato.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	2.565,72	01	Personale	2.565,72

**P P117 P/13 PROGETTO ITALIANO PER STRANIERI 3.710,48**

Il progetto è finalizzato all'adeguato apprendimento della lingua italiana da parte degli studenti stranieri frequentanti l'istituto e viene finanziato con il residuo del fondo ministeriale per le aree a forte processo immigratorio di cui all'art. 9 del CCNL 29/11/2007 confluito in avanzo al 31/12/2013

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	3.710,48	01	Personale	3.710,48

**P P118 P/14 PROGETTO LIBRI DI TESTO 4.516,21**

Il progetto deriva dallo specifico stanziamento ministeriali erogato nell'anno 2007 e finalizzato alla fornitura agli studenti di libri di testo, anche in comodato d'uso, al fine di alleggerire gli oneri in particolare delle famiglie meno abbienti.

Con tale importo si provvede annualmente ad erogare contributi per l'acquisto dei libri di testo alle famiglie rientranti nei limiti di reddito fissati dall'apposita commissione costituita su iniziativa del Consiglio d'istituto.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.516,21	04	Altre spese	4.516,21

**P P119 RETE GENERALE - POLO SICUREZZA 6.535,43**

In data 4/10/2013 è stata costituita la Rete Generale del sistema pubblico di istruzione di ambito territoriale della Provincia di Varese. All'interno di tale accordo, l'ISIS Valceresio è stato individuato come istituto polo in materia di sicurezza. Il progetto deriva dallo specifico stanziamento erogato nell'anno 2013 e finalizzato alla realizzazione dei corsi di formazione sulla sicurezza nei luoghi di lavoro.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.535,43	01	Personale	3.229,18
			02	Compensi per i docenti impegnati nei corsi	
			02	Beni di consumo	2.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.186,25
				Contratti con esterni per la formazione dei tutor	
			08	Poste correttive	120,00

**P P120 PROGETTO LIBRI PARLANTI 15.000,00**

In data 10/07/2014 è stato siglato dalla Provincia di Varese e dall'Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia di Varese l'Accordo di collaborazione per la realizzazione del Progetto "libri Parlanti" a.s. 2014/15 che prevede la realizzazione di audio libri a supporto di alunni con disabilità visiva e dislessici frequentanti gli Istituti Scolastici di ogni ordine e grado del territorio di Varese. In base a tale Accordo, questo Istituto è stato riconosciuto come Ente titolato alla gestione amministrativa del finanziamento concesso di € 15.000,00 e finalizzato in parte all'acquisto di materiale specialistico ed in parte per compensare gli esperti che terranno ari corsi di Lettura espressiva e di RegISTRAZIONI Audio;

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.000,00	02	Beni di consumo	3.456,80
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.800,00
			04	Altre spese	743,20

**P P121 L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO 300,33**

Nel corso dell'a.f. 2014 il Rotary Club di Varese – Ceresio ha effettuato una donazione € 1.600,00 a favore di questo Istituto, vincolando tali fondi all'acquisto di materiale per alunni in difficoltà psico-sociale. Il progetto compare in bilancio per l'importo residuale, destinato all'acquisto di dizionari e libri per alunni.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	300,33	02	Beni di consumo	300,33

Per una disamina analitica si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

**R R98 Fondo di Riserva 1.000,00**

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 1,55% 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.

**Z Z01 Disponibilità finanziarie da programmare 53.378,13**

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, 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	<b>53.378,13</b>	Non vincolato

Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 1.000,00 dalla dotazione ordinaria.

**OSSERVAZIONI**

Come già noto, da alcuni anni è un corso un processo di razionalizzazione della spesa pubblica che ha inciso pesantemente sui bilanci delle istituzioni scolastiche, i cui finanziamenti dal parte dello Stato si sono progressivamente e notevolmente ridotti, diventando del tutto insufficiente a garantire il regolare funzionamento amministrativo-didattico.

L'introduzione del Cedolino Unico, prima per il pagamento dei compensi per il fondo di istituto ed ora anche per le supplenze brevi e saltuarie, riduce di molto la liquidità di cui la scuola può disporre nella sua normale attività.

La situazione finanziaria dell'Istituto è caratterizzata dalla presenza di crediti di notevole entità nei confronti del MIUR che confluiscano nei residui attivi di bilancio. Si tratta il più delle volte però di crediti che difficilmente saranno riscossi e che hanno l'unico effetto di gonfiare il bilancio creando degli avanzi fittizi.

Al fine di ridimensionare i bilanci scolastici, rendendoli più aderenti alla realtà il MIUR con la nota N. 9537 del 14 dicembre 2009 "Indicazioni riepilogative per il programma annuale delle istituzioni scolastiche per l'anno 2010" ha disposto, 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".

In altri termini l'Istituto, nel predisporre il Programma Annuale avrebbe dovuto accantonare delle somme nell'aggregato Z, sottraendole da ogni utilizzo e quindi smorzando il livello dell'avanzo. Ciò è stato fatto per la prima volta nell'anno finanziario 2013, inserendo nell'aggregato Z la somma di € 22.250,25.

**In data 22/12/2014 con prot. n. 18780 il MIUR ha assegnato ed erogato € 5.786,12 da riscuotere in c/residui per far fronte alla situazione di "sofferenza finanziaria" desunta in esito**

al monitoraggio mensile effettuato a giugno 2014, in particolare sulla base del raffronto delle passività con il fondo cassa e le altre attività al netto dei residui attivi dello Stato. La somma, nel corrente anno finanziario, verrà portata a storno dei residui attivi inseriti in bilancio e sarà utilizzata per il pagamento dei residui passivi relativi alle spese di personale.

Nella stessa nota è evidenziato inoltre che ***“Attesa la attuale situazione finanziaria di bilancio dello Stato e in considerazione della vetustà temporale di “residui attivi” che risultano ancora iscritti nei bilanci di diverse istituzioni scolastiche , si auspica che con progressiva e ragionata programmazione gli stessi possano essere radiati nell’ambito della autonoma gestione amministrativo contabile e nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente, tramite mirate delibere dei consigli d’istituto. Ciò al fine di rendere i bilanci delle scuole più coerenti con la effettiva situazione finanziaria e anche per consentire all’Amministrazione una analisi più dettagliata e orientata a soddisfare le esigenze effettive, predisponendo gli interventi finanziari più idonei”.***

Lo stesso concetto è stato ribadito Direttore Amministrativo contabile della Ragioneria Territoriale dello Stato di Varese Sig.ra Cianciosi che il 30/01/2015, in sede di verifica della regolarità contabile del Conto Consuntivo 2013, ha rinnovato il consiglio ***“di procedere tramite delibere del Consiglio di Istituto alla radiazione di tutte quelle poste ritenute di dubbia o difficile riscossione soprattutto per i residui attivi.”***

Nell’ottica di voler procedere quindi alla radiazione di tale residui e “sgonfiare” la situazione di avanzo in cui l’Istituto si trova, si rende necessario attuare nel corso dell’esercizio finanziario una attenta programmazione ed serio controllo della spesa e si ribadisce l’importanza del contributo volontario da parte delle famiglie, diventato letteralmente vitale per l’esistenza stessa dell’Istituto.

## 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, L'Istituto ha provveduto a suo tempo alla stesura del Documento Programmatico sulla Sicurezza (D.P.S.) in applicazione di quanto previsto dal D.Lgs. 196/2003.

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.

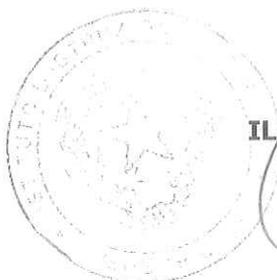
Inoltre, sono state indicate anche tutte quelle misure di sicurezza che sono state adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta.

Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato entro il 31 marzo di ogni anno.

## CONCLUSIONI

Considerando che in sede di Giunta Esecutiva è stata effettuata un'attenta analisi delle singole voci di entrata e di spesa, si ritiene di avere sinteticamente illustrato l'impianto contabile del programma annuale e, ai sensi del D.I. n.44/2001 e della C.M. n.173/2001, si allega la seguente documentazione:

- Mod. A Programma annuale 2015
- Mod. B N. 5 Schede finanziarie Attività
- Mod. B N. 15 Schede finanziarie Progetti
- Mod. C Situazione finanziaria al 31/12/2014
- Mod. D Utilizzo Avanzo di amministrazione al 1/01/2015
- Mod. E Riepilogo per conti economici



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Maurizio Francesco Tallone