

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
"CITTA' DI LUINO – CARLO VOLONTE'
VIA LUGANO 24/a
21016 LUINO**

**PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO
2012**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Con la presente relazione si accompagna il programma annuale per l'esercizio 2012 che rappresenta lo strumento di programmazione degli aspetti finanziari connessi alla concreta realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Per la predisposizione del programma sono state impartite istruzioni da parte del Miur - Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio con nota prot. N. 9353 del 22 dicembre 2011.

Con la suddetta nota il Miur ha quantificato la risorsa finanziaria su cui la scuola può fare affidamento per il periodo gennaio agosto.

Oltre alla dotazione dello Stato la scuola può far conto dei seguenti finanziamenti :

- finanziamento della Regione per un importo di € 4.500,00
- finanziamento da Enti locali e altre istituzioni pubbliche per un importo di € 53.443,69
- contributi di privati per un importo di 120.406,00
- altre entrate per un importo di € 1.000,00

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2011 che è pari ad € 244.799,19 per l'importo di € 163.306,39 è stato prelevato e accantonato in Z01 a parziale copertura dei residui attivi di competenza del Miur rimasti ancora da riscuotere.

In questo modo siamo quasi riusciti ad accantonare una quota corrispondente al 79,92 % dei residui attivi ancora da riscuotere che al 31/12/2011 ammontano ad 204.321,61.

Il programma per l'anno 2012 così impostato e ancora una volta grazie ai contributi delle famiglie riesce a realizzare gli obiettivi del Piano dell'offerta formativa che promuove a fianco dell'offerta curricolare un'insieme di iniziative volte a migliorare gli esiti del processo di apprendimento per favorire la crescita culturale e formativa degli alunni.

Si procede qui di seguito all'esame delle singole aggregazioni di entrata e di spesa.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ING. GIUSEPPE SIRNA

ENTRATE

PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione complessivo viene utilizzato per il finanziamento delle seguenti spese:

Aggr.	Voce		Importo	Importo
			Vincolato	Non vincolato
A		Attività		
	A01	Funzionamento amministrativo generale	4.791,63	
	A02	Funzionamento didattico	1.632,86	
	A03	Spese per il personale	20.794,00	
P		Progetti		
	P01	Progetti ampliamento offerta formativa	1.950,00	
	P02	Progetto patente europea ECDL	6.033,37	
	P03	Progetto giovani	480,00	
	P06	Progetto stage e alternanza scuola lavoro	10.755,24	
	P07	Progetto "Impresa Formativa Simulata."	6.479,27	
	P10	Rete per il tessile	5.486,08	
	P11	Progetto Interreg	17.965,00	
	P13	Integrazione interculturale	5.125,35	
Z				
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	30.125,95	133.180,44
			111.618,75	133.180,44

Aggregazione 02 - Finanziamenti dello Stato – Voce 01 - Dotazione Ordinaria

€ 44.259,48

Sono stati inseriti i seguenti finanziamenti assegnati dal Ministero con nota prot. N. 9353 del 22 dicembre 2011 e precisamente:

- Finanziamento per le supplenze calcolato nella misura di € 9.760,00
- Fondi per l'impresa di pulizia nella misura di € 12.253,22 corrispondente al finanziamento per il periodo gennaio – marzo 2012
- Finanziamento calcolato in base ai criteri stabiliti dalla Tab 2 del D.M 21/07 nella misura di € 16.925,33 (quota fissa Istituto, per sedi aggiuntive, per numero alunni e alunni diversamente abili)
- Finanziamento per i revisori dei conti nella misura di €. 2172,00

Sono poi stati inseriti i seguenti finanziamenti relativi all'anno 2011 che però sono stati comunicati dal Miur in data 16/01/2012 con note prot. 9442 e 9465 e pertanto accertati in conto competenza 2012:

- Maggiori fondi per accertamenti medico-legali per l'importo di € 2.133,32
- Fondi per l'arricchimento dell'offerta formativa legge 440/97 per l'importo di € 1.015,61

Aggregazione 03- Finanziamento della Regione

- **Voce 04 – Altri finanziamenti Vincolati.**

€ 4.500,00

Su questo aggregato è stato inserito il saldo del finanziamento a carico della Regione Lombardia del progetto Interreg Hub school approvato ed ammesso al finanziamento in data 15/6/2010 dal Comitato di Pilotaggio del programma di Cooperazione transfrontaliera Italia-Svizzera 2007/13, come da Decreto n. 9676 della Direzione Generale Sistemi Verdi e paesaggio della Regione Lombardia di cui siamo partner e capofila per la provincia di Varese .

Il saldo si riferisce al contributo relativo al primo anno, come da nota dell'istituto capofila di Como.

Aggregazione 04 - Finanziamento da Enti Locali e altre istituzioni.**Voce 03 – Provincia Vincolati.****€ 27.443,69**

Sono state previste le seguenti entrate:

- 1) Finanziamento per spese di funzionamento per l'importo di € 15.000,00 corrispondente ai fondi assegnati lo scorso anno e che si presume saranno confermati per lo stesso importo anche per il corrente anno
- 2) Finanziamento per attività in piscina per l'importo di € 1.310,00 che corrisponde al finanziamento assegnato dalla provincia di Varese per l'anno scolastico 2011/12 con nota prot. 81943 del 13/09/2011 ed ancora disponibile per il periodo gennaio/febbraio 2012.
- 3) Saldo contributo per acquisto arredi per l'importo di € 11.133,69 corrispondente alla quota assegnata dalla provincia in data 9/10/2010 ed ancora disponibile per l'importo di € 11.133,69.

Voce 05 – Comune Vincolati.**€ 9.500,00**

L'importo stanziato corrisponde al contributo assegnato dal Comune di Luino per l'anno scolastico 2011/12 e precisamente:

€ 1.500,00 per l'assistenza socio-psicopedagogica

€ 8.000,00 per sostegno alla programmazione educativa e didattica.

Tale contributo verrà erogato dal comune a seguito di rendicontazione al termine dell'a. s. 2011/12

Voce 06 – Altre Istituzioni**€ 16.500,00**

In questa aggregazione sono stati previsti i seguenti importi:

- € 13.500,00 relativi al saldo a carico dell'IPSIA Ripamonti di Como per il Progetto Hub School (vedi agr. 03 – voce 04) del finanziamento del primo anno
- € 3.000,00 relativi al finanziamento assegnato dall'Enaip di Varese quale contributo per l'uso dei laboratori e delle attrezzature, a seguito di apposite convenzioni stipulate nell'ambito del Progetto Learning week.

Aggregazione 05 - Contributi da privati**Voce 02 – Famiglie vincolati****€ 110.000,00**

La somma prevista pari ad € 110.000,00 corrisponde a quanto si presume di introitare a titolo di contributo di laboratorio da parte degli alunni che si iscriveranno alle classi dalla prima alla quinta per l'a. s. 2012/13, tenendo conto del contributo stabilito dal consiglio di istituto che per le classi del biennio è di € 130,00 e per le classi del triennio è di € 170,00.

Saranno anche introitate le quote di partecipazione ai viaggi di istruzione.

Voce 04 – Altri non vincolati**€ 5.406,00**

Su questo aggregato sarà introitato il contributo per l'anno 2011/12 assegnato dal titolare del servizio ristoro, come previsto dal contratto per la gestione del servizio.

Voce 04 – Altri vincolati**€ 5.000,00**

Saranno introitati su questa voce di entrata:

- i contributi versati da coloro che si iscriveranno agli esami per il conseguimento della patente europea del computer, essendo la nostra scuola ente accreditato Ecdl. Per il momento è stata inserita una previsione di entrata pari ad € 5000,00.

Aggregazione 07 - Altre entrate**€ 1.000,00****Voce 01 - Interessi**

E' stato previsto l'importo di € 1.000,00 corrispondente agli interessi attivi che si presume matureranno sul c/c bancario nel corso dell'esercizio 2012 e al contributo che l'Istituto cassiere assegnerà alla nostra scuola a titolo di sostegno alle attività dell'istituto.

AGGREGAZIONE 99 - PARTITE DI GIRO

€ 300,00

La somma stanziata pari ad € 300,00 corrisponde al fondo assegnato alla Dsga per le minute spese. Il suddetto importo non incide sulle risultanze economiche del bilancio trattandosi di partita di giro. La corrispondente voce delle spese è inserita nell'attività 01 delle spese.

PARTE SECONDA - SPESE**ATTIVITA' 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE € 54.802,15**

La spesa per il funzionamento amministrativo generale prevista in è così giustificata:

Spese per Beni di consumo € 8.757,30

La somma stanziata sarà utilizzata per l'acquisto di:
carta, cancelleria e stampati
giornali e pubblicazioni
materiale tecnico specialistico;
materiale igienico e di pulizia;

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni € 37.544,85

La somma prevista sarà utilizzata per:
spese per il servizio di pulizia svolto dall'impresa di pulizia;
spese per responsabile sicurezza e medico competente
spese per la manutenzione ordinaria di impianti e macchinari;
spese per le utenze telefoniche.
Premi di assicurazione furto e incendio

Altre spese € 8.500,00

In questo livello rientreranno le spese postali e telegrafiche, i compensi e le indennità ai revisori dei conti.

PARTITE DI GIRO**Reintegro anticipo al D.S.G.A. € 300,00**

La somma iscritta a bilancio in calce alle spese dell'Attività 01 si riferisce al fondo per le minute spese assegnato alla Dsga.

Il suddetto importo essendo una partita di giro non incide sulle risultanze economiche del bilancio.

ATTIVITA' 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE € 44.332,86

L'importo stanziato è giustificato dalle seguenti previsioni di spesa:

Spese per beni di consumo € 21.000,00

Su questo livello saranno imputate le spese relative a:
materiale consumo e software dei laboratori;
abbonamenti a riviste ad uso didattico;
carta e cancelleria.

Spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni € 14.700,00

Le spese che si sosterranno su questo livello si riferiscono alla manutenzione ordinaria delle attrezzature dei laboratori e ad eventuali spese per noleggio di autobus in occasione di visite di istruzione, nonché all'assicurazione infortuni e R.C. degli alunni.

Altre spese € **7.000,00**

E' quanto si prevede di spendere per le iscrizioni e per il rimborso spese agli studenti che parteciperanno a gare nazionali nonché per i rimborsi delle tasse scolastiche pagate all'atto dell'iscrizione da alunni che al termine dell'anno decidono di trasferirsi o ritirarsi.

Beni d'investimento € **1.632,86**

Questa cifra che è ciò che resta di un finanziamento assegnato per il potenziamento delle biblioteche e dei fondi assegnati nell'ambito del progetto Amico libro, sarà utilizzata per acquisto di dotazioni librarie per le biblioteche delle due sedi.

ATTIVITA' 03 - SPESE DI PERSONALE € **30.554,00**

L'importo totale è giustificato dalle seguenti previsioni di spesa:

Retribuzione fondamentale ai supplenti brevi e saltuari per un totale di € 5000,00 per i docenti ed € 2.354,93 per il personale Ata .

Corsi di recupero obbligatori per un totale di € 9.954,37 (somma assegnata dal Miur con nota del 27 settembre 2011 prot.7017)

Altre spese di personale (spese per l'aggiornamento) per € 7.584,55

Somme dovute a titolo di contributi a carico dello stato (IRAP e Inpdap) calcolate sui compensi di cui sopra per un importo di € 5.660,15

ATTIVITA' 04 SPESE DI INVESTIMENTO € **28.774,96**

La somma a disposizione per le spese di investimento sarà utilizzata per proseguire nella sostituzione dei computer obsoleti, nonché per l'acquisto di attrezzature per i laboratori di informatica, elettronica, sistemi e fisica della sede associata e per il laboratorio cad della sede principale.

AGGREGATO PROGETTI - SPESE PER PROGETTI.

P01 – PROGETTI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA € **4.170,00**

L'aggregato raggruppa i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta Formativa che presentano costi diversi da quelli a carico del Fis, e precisamente:

Progetto Rifiuti, nuovi percorsi di responsabilità transfrontaliera, laboratorio teatrale, Gare di istituto e olimpiadi, Celebrazioni, conferenze ecc, Corso base di tedesco, Certificazione tedesca, Meccatronica, Giornalino di Istituto, Portale Lavorazioni on line, Giovani menti al lavoro i cui obiettivi sono illustrati nelle singole schede di progetto.

Le spese previste si possono così quantificare:

Altre spese di personale per un totale di € 300,00

beni di consumo per un totale di € 1.120,00

acquisto di servizi e utilizzo di beni per un totale di € 1050,00

altre spese amministrative per un totale di € 1.700,00

P02 – “PATENTE EUROPEA ECDL” € **11.033,37**

Il nostro istituto da diversi anni è centro accreditato ECDL cioè sede d'esame riconosciuta per il rilascio della patente europea del computer e pertanto svolge le attività finalizzate al rilascio della patente ECDL (organizzazione sessioni d'esame, corsi di preparazione su richiesta degli iscritti, acquisto di Skill cards, organizzazione corsi T.I.C per personale)

Anche quest'anno è stato riproposto il progetto "Ecdl integrata" che prevede la possibilità di avviare dei corsi di preparazione agli esami per gli alunni delle classi seconde e terze dell'istituto in orario extra-curricolare e continua il progetto ECDL per la scuola media a seguito di un accordo tra l'Aica e il Ministero della P.I. Viene inoltre proposto per la prima volta il progetto e-citizen il nuovo progetto di alfabetizzazione informatica per il cittadino.

Le spese previste sono state ipotizzate sulla base delle economie dell'anno scorso e dei contributi di privati che si prevede di incassare che sono stati prudenzialmente contenuti nel limite di € 5000,00.

Sono previste le seguenti spese:

Compensi accessori on a carico del Fis per un importo di € 3.416,25

Contributi ed oneri a carico dell'amministrazione per un importo di € 1.117,12

spese per beni di consumo per un importo di € 4.500,00

beni di investimento per un importo di € 2000,00

P03 - PROGETTO GIOVANI

€ 4.680,00

Nell'ambito del progetto Giovani saranno realizzate le seguenti attività finanziate dal comune di Luino con i fondi del diritto allo studio

-prevenzione bullismo e disagio adolescenziale

-Sportello medico psicologico

nonché le seguenti altre iniziative : informazioni ed educazione alla salute, corsi per il patentino e la giornata per la creatività.

Le spese previste si possono così quantificare:

- spese per beni consumo per un totale di € 200,00

- spese per prestazioni professionali per un totale di € 4.480,00.

P04 - PROGETTO "ATTIVITÀ MOTORIA E SPORTIVA"

€ 4.810,00

Nell'ambito del progetto dedicato alla'attività motoria e sportiva sono previste le seguenti spese:

acquisto beni di consumo € 500,00

spese di trasporto, centro sportivo, pista sci da fondo € 4.310,00

Le spese per il noleggio delle strutture del centro sportivo le betulle saranno finanziate dalla provincia di Varese.

P05 – PROGETTI DI SOSTEGNO ALLA PROGRAMMAZIONE EDUCATIVA E DIDATTICA

€ 6.000,00

In questo aggregato sono stati raggruppati i seguenti progetti interamente finanziati con i fondi del Comune di Luino nell'ambito del diritto allo studio:

Laboratorio letterario: Vite ed esperienze letterarie Luino e dintorni il cui obiettivo è quello di sensibilizzare gli alunni circa gli avvenimenti culturali che hanno caratterizzato l'evoluzione culturale e la produzione letteraria locale

Biblioteca il cui obiettivo è quello di sensibilizzare ed avviare gli allievi alla lettura, avviare una collaborazione con le biblioteche locali, tenere lezioni itineranti di avvio alla lettura presso la biblioteca di Luino.

Le spese previste si riferiscono alle seguenti tipologie:

Compensi accessori non a carico del Fis per un importo di € 3.150,00

Altre spese di personale per un importo di € 800,00

Contributi ed oneri a carico dell'amministrazione per un importo di € 1.030,05

Beni di consumo per un totale di € 1.019,95.

P06 - PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

€ 10.755,24

La cifra a disposizione sarà utilizzata per le attività relative alla realizzazione del progetto di alternanza scuola lavoro alla realizzazione della attività di alternanza - ex terza area per le classi quarta e quinta turistico, tra cui il progetto luoghi d'incanto.

Per il progetto alternanza scuola lavoro che vede la nostra scuola coinvolta in un accordo di rete con diverse scuole della provincia, dovrebbe pervenire come negli anni scorsi un apposito finanziamento. Non avendo però a tutt'oggi ricevuto comunicazioni ufficiali di assegnazione fondi, abbiamo inserito solo le spese coperte dalle economie degli anni precedenti, in attesa di assegnazioni ufficiali.

Le spese previste si riferiscono a:

- Spese di personale per un totale di € 8.555,24
- Beni di consumo per un importo di € 100,00
- spese di formazione per gli studenti in alternanza per un importo di € 1000,00
- quote da restituire per un importo di € 1.100,00

P07 - PROGETTO "IMPRESA FORMATIVA SIMULATA" € 6.479,27

La nostra scuola anche quest'anno è stata autorizzata a svolgere attività di Impresa formativa simulata. Non avendo però a tutt'oggi ricevuto comunicazioni ufficiali per l'assegnazione dei relativi fondi per il progetto sono state utilizzate solo le economie dell'anno scorso.

Per il momento sono previste solo le seguenti spese:

Per spese di personale (compenso accessori non a carico Fis) € 533,83

Beni di consumo per un importo di 187,94

Per acquisto di servizi (utenze a canoni) € 2.557,50

Per rimborsi quote dell'anno scorso non utilizzate € 3.200,00

Non appena ci saranno accreditati i fondi per il 2012 si apporteranno le variazioni necessarie.

P08 - FONDO PROVINCIA € 26.133,69

Il fondo corrisponde alle seguenti spese che vengono rimborsate come ogni anno dalla Provincia per:

- utenze telefoniche € 6.000,00
- cancelleria € 1.500,00
- fondi per manutenzione € 6.500,00
- servizio boxan € 1.000,00

E ai contributi straordinari assegnati per l'acquisto di arredi per un importo di 11.133,69.

P09 - PROGETTO "VIAGGI D' ISTRUZIONE E SOGGIORNI STUDIO" € 23.000,00

Il progetto è interamente finanziato dai contributi delle famiglie.

I fondi stanziati saranno utilizzati per le spese relative ai viaggi e per gli eventuali rimborsi dovuti agli alunni per mancata partecipazione, nonché per il rimborso spese dovuto agli insegnanti accompagnatori.

P10- RETE PER IL TESSILE € 5.486,08

L'importo iscritto a bilancio si riferisce ad un progetto di cui è referente il sottoscritto dirigente a livello provinciale.

I fondi saranno utilizzati per un convegno ed in particolare per il compenso ai relatori, l' affitto della sala e servizi di ristorazione per i partecipanti.

P11- PROGETTO HUB SCHOOL € 35.965,00

Il nostro Istituto unitamente ad altre scuole della regione Lombardia partecipa al progetto Hub school in qualità di partner capofila per la provincia di Varese e dovrà gestire i fondi assegnati alla rete di Varese anche per conto delle altre scuole coinvolte.

I fondi assegnati sulla base di un budget presentato all'atto di presentazione del progetto per il primo anno saranno utilizzati per :

-Beni di consumo per un importo di € 1.045,00

-Acquisto di servizi ed utilizzo di beni per un importo di € 17.840,00

-Altre spese per un importo di 4.600,00

-beni di investimento per un importo di € 12.480,00

Il progetto è interamente finanziato dai fondi Europei e prevede una parte di autofinanziamento nella parte relativa alle spese di personale che saranno a carico del fondo di istituto e quindi pagate tramite il cedolino unico.

P12- PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILARE

€ 1.000,00

Questo progetto è stato inserito per garantire ad un allievo che deve essere sottoposto a cure invalidanti di poter seguire le attività didattiche svolte nella sua classe e mantenere un vivo contatto, anche se solo telematico con i compagni di classe e con i docenti.

La spesa prevista si riferisce all'acquisto di un note book dotato di web cam.

Per il suddetto progetto è stato richiesto apposito finanziamento che però al momento non è ancora pervenuto e pertanto le spese relative al personale impegnato nel progetto sono state caricate sul fondo di Istituto.

Se perverrà il contributo si provvederà ad apportare la necessaria variazione di bilancio in corso d'anno

P13- PROGETTO INTEGRAZIONE INTERCULTURALE

€ 5.125,35

Il progetto, interamente finanziato con specifici fondi assegnati dal Miur sarà utilizzato per i corsi di italiano destinati agli alunni stranieri in modo da assicurare un corretto inserimento all'interno della classe e delle scuola e promuovere l'acquisizione di una buona competenza nell'italiano scritto e parlato. I corsi si svolgeranno durante tutto l'anno scolastico in orario curricolare e/o extrascolastico.

AGGREGATO R - FONDO DI RISERVA

€ 2.000,00

La previsione è stata mantenuta al di sotto dei limiti previsti.

AGGREGATO Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE € 163.306,39

Nell'aggregato Z01 sono state accantonati i seguenti importi:

€ 133.180,44 corrispondente all'avanzo libero da vincoli e € 30.125,95 corrispondente ad una quota dell'avanzo vincolato.

Pertanto la quota accantonata a copertura dei residui attivi di competenza del Stato ancora da riscuotere alla data odierna che ammontano ad euro 204.321,61, è pari ad € 163,306,39.