ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. CENA"

Via Dora Baltea, 3 e 7 - 10015 IVREA (TO) 0125 641570

www.iiscena.it
contatti@iiscena.it

ISTITUTO TECNICO • AMMINISTRAZIONE, FINANZA E MARKETING • TURISMO • COSTRUZIONI, AMBIENTE E TERRITORIO

ISTITUTO PROFESSIONALE • SERVIZI COMMERCIALI

cod. fiscale: 93026410014 - *cod.meccanografico:*TOIS024004 - TOIS024004@PEC.ISTRUZIONE.IT -TOIS024004@ISTRUZIONE.IT

RELAZIONE DELLA DIRIGENTE SCOLASTICA AL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2018

La presente relazione, redatta in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2018, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001 n. 44
- Nota MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017

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. e precisamente:

- art. 1 c. 2 D.I. n. 44/2001 il quale recita che "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. 2 c. 2 D.I. n. 44/2001 il quale recita che "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"

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.

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

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

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	*Totale classi (c=a+b)*	*Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)*	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	*Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)*	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	*Totale alunni frequentanti (h=f+g)*	Di cui div. abili	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)*	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)*	*Media alunni per classe corsi diurni (f/a)*	*Media alunni per classe corsi serali (g/b)*
Prime	6	//////////	6	94	//////////	91	//////////	91	4	3	//////////	15.17	//////////
Seconde	6	//////////	6	131	//////////	133	//////////	133	1	-1	//////////	22.17	//////////
Terze	7	//////////	7	159	//////////	160	//////////	160	5	-1	//////////	22.86	//////////
Quarte	8	//////////	8	193	//////////	191	//////////	191	6	2	//////////	23.88	//////////
Quinte	11	//////////	11	169	//////////	166	//////////	166	7	3	//////////	15.09	//////////
Totale	38	//////////	38	746	//////////	741	//////////	741	23	6	//////////	//////////	//////////

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	55
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
**da censire solo presso la 1^ scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	87
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	27

Il **fondo di cassa** che emerge dal Giornale di Cassa alla data del 19/12/2017 (data di approvazione del P.A. 2018 da parte del Consiglio di Istituto) ammonta ad **€ 136.462,17** mentre il saldo contabile dell'Istituto Cassiere è pari ad € 145.288,07. La discordanza è dovuta ai seguenti provvisori in entrata e in uscita:

- provvisori in uscita per un totale di **€ 2.916,34** e precisamente:

  - Mand. N. 316 emesso il 18/12/2017 di € 55,24 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 317 emesso il 18/12/2017 di € 80,00 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 318 emesso il 18/12/2017 di € 99,48 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 319 emesso il 18/12/2017 di € 1.442,90 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 320 emesso il 18/12/2017 di € 400,00 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 321 emesso il 18/12/2017 di € 100,00 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 322 emesso il 18/12/2017 di € 90,27 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 323 emesso il 18/12/2017 di € 34,92 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 324 emesso il 18/12/2017 di € 356,36 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;
  - Mand. N. 325 emesso il 18/12/2017 di € 257,17 non ancora lavorato dall'Istituto Cassiere alla data del 19/12/2017;

- Provvisori in entrata da regolarizzare per un totale di **€ 5.909,56** e precisamente:

  - Provvisorio n. 39 di € 2.154,65 del 19/12/2017;
  - Provvisorio n. 40 di € 3.754,91 del 19/12/2017.

PARTE PRIMA - ENTRATE

La Dirigente Scolastica procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dall'art 2 del D.I. 44/2001:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	**311.279,91**
	01	Non vincolato	79.257,90
	02	Vincolato	232.022,01
02		Finanziamenti dallo Stato	**53.981,71**
	01	Dotazione ordinaria	53.981,71
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00
03		Finanziamenti dalla Regione	**0,00**
	01	Dotazione ordinaria (1)	0,00
	02	Dotazione perequativa (1)	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	**59.744,44**
	01	Unione Europea	0,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	02	Provincia non vincolati	0,00
	03	Provincia vincolati	59.744,44
	04	Comune non vincolati	0,00
	05	Comune vincolati	0,00
	06	Altre istituzioni	0,00
05		Contributi da privati	**62.560,00**
	01	Famiglie non vincolati	15.000,00
	02	Famiglie vincolati	47.560,00
	03	Altri non vincolati	0,00
	04	Altri vincolati	0,00
06		Proventi da gestioni economiche	**0,00**
	01	Azienda agraria	0,00
	02	Azienda speciale	0,00
	03	Attività per conto terzi	0,00
	04	Attività convittuale	0,00
07		Altre entrate	**0,00**
	01	Interessi	0,00
	02	Rendite	0,00
	03	Alienazione di beni	0,00
	04	Diverse	0,00
08		Mutui	**0,00**
	01	Mutui	0,00
	02	Anticipazioni	0,00
		Totale entrate	**487.566,06**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		***Avanzo di amministrazione***	**311.279,91**
	01	*Non vincolato*	79.257,90
	02	*Vincolato*	232.022,01

Nell'esercizio finanziario 2017 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di **€ 311.279,91** di cui:

€ 79.257,90 senza vincolo di destinazione, provenienti da Attività/Progetti dell'E.F. 2017 e dall'Avanzo di Amministrazione degli anni precedenti che per mero errore era stato indicato come vincolato;

€ 57.857,88 con vincolo di destinazione, provenienti da Attività/Progetti dell'E.F. 2017 e precisamente;

- **€ 651,58** relativi al compenso dei Revisori dei Conti provenienti da A01;
- **€ 1.288,28** relativi all'Orientamento - D.L. 104/2013 – provenienti da P10 e confluiti, nell'E.F. 2018, in P01;
- **€ 1.000,00** relativi al finanziamento del MIUR per Animatore Digitale, provenienti dal P14 e confluiti, nell'E.F. 2018, nel P06;
- **€ 54.918,02** relativi al finanziamento del MIUR per Alternanza Scuola Lavoro, provenienti dal P15 e confluiti, nell'E.F. 2018, nel P07;

€ 174.164,13 che costituiscono i Residui Attivi degli anni precedenti il 2017, come risulta dal Mod. L a cui si rimanda, e che, nell'E.F. 2018, vengono allocati nell'Aggregato Z01 – Disponibilità Finanziaria da Programmare - in attesa di essere incassati. In particolare si segnala che relativamente al residuo n. 30/2017 di € 820,20 ed al residuo n. 31/2017 di € 22.000,00 è già stato eseguito un anticipo di cassa da somme disponibili non vincolate e, pertanto, quando saranno incassati verranno utilizzati come somme non vincolate.

L'avanzo di amministrazione è stato distribuito nei seguenti Progetti/Attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	€ 651,58	€ 10.000,00
A02	Funzionamento didattico generale	€ 0,00	€ 10.000,00
A03	Spese di personale	€ 0,00	€ 1.000,00
A04	Spese d'investimento	€ 0,00	€ 0,00
A05	Manutenzione edifici	€ 0,0	€ 28.257,90
P01	EDUCAZIONE CULTURALE E PROFESSIONALE	€ 1.288,28	€ 10.000,00
P02	SUCCESSO FORMATIVO	€ 0,00	€ 10.000,00
P03	ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE/SPAZI VERDI	€ 0,00	€ 0,00
P04	USCIRE DALL'ISOLAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
P05	SICUREZZA	€ 0,00	€ 5.000,00
P06	FORMAZIONE	€ 1.000,00	€ 5.000,00
P07	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	€ 54.918,02	€ 0,00
	TOTALE	**€ 57.857,88**	**€ 79.257,90**

L'avanzo di amministrazione vincolato distribuito è pari ad un totale di **€ 57.857,88** mentre quello distribuito non vincolato è pari ad un totale di **€ 79.257,90**. La somma rimanente pari ad **€ 174.164,13**, interamente vincolata ed ancora da incassare, viene allocata nella "Disponibilità Finanziaria da Programmare" (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

02		***Finanziamenti dallo stato***	**€ 53.981,71**
	01	*Dotazione ordinaria* comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	€ 53.981,71

La dotazione ordinaria, pari ad un importo complessivo di **€ 53.981,71**, è stata comunicata dal MIUR con nota prot. n. 19107 del 28 settembre 2017, iscritta nell'aggregato 02 - voce 01 e comprende:

- **€ 1.333,33** quale quota fissa per Istituto;
- **€ 133,33** quale quota per sede aggiuntiva;
- **€ 20.267,92** quale quota per alunni;
- **€ 133,33** quale quota per classi terminali;
- **€ 297,11** quale quota per alunni diversamente abili;
- **€ 2.791,02** quale quota per compenso ai Revisori dei Conti;
- **€ 29.025,67** quale quota per Alternanza Scuola Lavoro.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche

04		***Finanziamenti da Enti Territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche***	**€ 59.744,44**
	03	*Provincia Vincolati*	€ 59.744,44

La previsione, pari ad un importo complessivo di **€ 59.744,44** è relativa alle seguenti quote:

- **€ 7.994,00** quale quota per spese telefoniche, d'ufficio e varie della Città Metropolitana calcolata sulla base dell'assegnazione relativa all'E.F. 2017 con nota prot. n. 109743 del 20/09/2017;
- **€ 8.400,00** quale quota per piccola manutenzione della Città Metropolitana calcolata sulla base dell'assegnazione relativa all'E.F. 2017 con note prot. n. 4166/E e n. 4167/E del 22/11/2016;
- **€ 43.350,44** quale quota per assistenza specialistica, nota prot. n. 142569 del 22/11/2017 della Città Metropolitana

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

05		***Contributi da Privati***	**€ 15.000,00**
	01	*Famiglie non vincolati*	€ 15.000,00

La previsione, pari ad un importo complessivo di **€ 15.000,00** è relativa al versamento dei contributi delle famiglie ed è calcolata, approssimativamente, sulla base delle somme incassate nel precedente esercizio finanziario.

05		***Contributi da Privati***	**€ 47.560,00**
	02	*Famiglie vincolati*	€ 47.560,00

La previsione, pari ad un importo complessivo di **€ 47.560,00** è relativa al versamento dei contributi vincolati delle famiglie e comprende:

- **€ 40.000,00** quale quota per viaggi e soggiorni studio, calcolata approssimativamente sulla base delle somme incassate nel precedente esercizio finanziario;
- **€ 2.500,00** quale contributo straordinario del Bar dell'Istituto come da allegato al contratto del 1° settembre 2016;
- **€ 5.060,00** quale contributo straordinario per i distributori alimentari dell'Istituto come da contratto del 1° settembre 2016.

PARTE SECONDA - USCITE

Si riportano in dettaglio le spese per ogni singola/o attività/progetto:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		**Attività**	**€ 110.711,27**
	A01	Funzionamento amministrativo generale	€ 33.499,37
	A02	Funzionamento didattico generale	€ 18.000,00
	A03	Spese di personale	€ 1.000,00
	A04	Spese d'investimento	€ 6.000,00
	A05	Manutenzione edifici	€ 52.211,90
P		**Progetti**	**€ 201.582,41**
	P01	EDUCAZIONE CULTURALE E PROFESSIONALE	€ 51.288,28
	P02	SUCCESSO FORMATIVO	€ 10.000,00
	P03	ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE/SPAZI VERDI	€ 2.000,00
	P04	USCIRE DALL'ISOLAMENTO	€ 43.350,44
	P05	SICUREZZA	€ 5.000,00
	P06	FORMAZIONE	€ 6.000,00
	P07	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	€ 83.943,69
G		**Gestioni economiche**	**€ 0,00**
	G01	Azienda agraria	€ 0,00
	G02	Azienda speciale	€ 0,00
	G03	Attività per conto terzi	€ 0,00
	G04	Attività convittuale	€ 0,00
R		**Fondo di riserva**	**€ 1.108,25**
	R98	Fondo di riserva	€ 1.108,25
		Totale spese	**€ 313.401,93**
Z	**01**	**Disponibilità finanziaria da programmare**	**€ 174.164,13**
		Totale a pareggio	**€ 487.566,06**

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

Per l'analisi dettagliata delle spese si rinvia alle schede illustrative finanziarie (Modelli B) allegate al Programma Annuale.

Nella **voce "Z01"** vi confluiscono le somme che, allo stato attuale, costituiscono residui attivi e non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto. Tale somma di **€ 174.164,13** corrisponde ai sottoelencati residui attivi:

Anno Prov.	PROVENIENZA	IMPORTO A RESIDUIO
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 7.554,91
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 25.326,34
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 1.403,46
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 38,25
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 2.435,63
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 8.164,50
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 22.711,85
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 4.020,00
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 609,00
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 1.158,92
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 2.935,00
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 18,19
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 22.350,18
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 2.560,00
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 2.500,00
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 0,35
2005	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 0,01
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 1.098,83
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 2,87
2005	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 0,40
2009	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 14.242,69
2009	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 4.671,38
2009	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 1.064,51
2009	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 3.036,00
2009	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 15.390,37
2009	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 7.725,00
2011	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 327,98
2012	CITTA' METROPOLITANA (TO)	€ 15,31
2016	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 802,20
2016	MIUR – C.S.A. - TORINO	€ 22.000,00
	TOTALE	**€ 174.164,13**

Ivrea, 19/12/2017

La Dirigente Scolastica

Prof. ssa Lucia MONGIANO
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
art. 3 comma 2 DLGS 30/9/2014