



## PROGRAMMA ANNUALE 2018

# RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO 2018

*Dirigente Scolastico Prof.ssa Cinzia FABRIZI*

*Direttore S.G.A. Dott. Sandro CARLINI*

Parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti: \_\_\_\_\_

Delibera Consiglio d'Istituto: 12/12/2017



## **INTRODUZIONE**

Il Dirigente Scolastico dell'I. Tecnico Tecnologico Allievi Sangallo di Terni con la collaborazione tecnica del Direttore S.G.A., redige, come previsto dall'art. 2 comma 4 del Regolamento di contabilità 44/01, la presente relazione al programma annuale per l'esercizio finanziario 2018 che la Giunta Esecutiva presenterà, unitamente al programma stesso, al Consiglio di Istituto per la definitiva approvazione.

Il Programma Annuale per l'e.f. 2018 è stato elaborato e predisposto in applicazione delle disposizioni impartite da:

- D.I. 10/02/01 n. 44 e successive modificazioni ed integrazioni
- C.M. n. 173 del 10/02/01
- C.M. n. 118 del 30/10/2002
- C.M. n. 88 del 26/11/2003
- C.M. 101 del 19/02/2007
- D.M. 21 del 1/03/2007
- C.M. 151 del 14/03/2007

Con particolare riguardo alla nota MIUR prot. 19107 del 28/09/2017 il presente documento viene elaborato e proposto per la verifica da parte dei Revisori dei Conti e l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto entro il termine del 15 dicembre; la situazione presentata è quella contabile esistente al 27 novembre.

Solo successivamente al 31 dicembre si avranno però i dati effettivi della reale consistenza dell'avanzo pertanto la prima variazione di bilancio del 2018 riguarderà l'adeguamento dell'avanzo di amministrazione con le effettive risultanze al 31/12/17, tenendo conto quindi delle variazioni in entrata e in uscita dalla data del 27 novembre 2017.

Nel rispetto dell'art. 1 c. 2 del D.I. 44/2001, tutte le risorse disponibili per un totale di € 561.342,22 sono state destinate prioritariamente allo svolgimento delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma; si è tenuto conto dei precedenti dati contabili dell'Istituto e degli elementi relativi alla struttura dell'Istituto stesso e si è operato in stretta coerenza con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa ispirato alle linee di indirizzo formulate dal Dirigente scolastico e approvato dal Consiglio d'Istituto del 27 ottobre 2017.



## STRUTTURA DELLA SCUOLA

L'ITT "Allievi – Sangallo" comprende l'Istituto Tecnico Industriale Statale "Allievi" e l'Istituto per Geometri "Antonio da Sangallo il Giovane" accorpati nell'a.s. 2013/2014 a seguito del Piano di dimensionamento delle Istituzioni Scolastiche della Regione Umbria approvato con delibera del Consiglio Regionale n. 207 del 20/12/2012.

I due Istituti sono entrambi ubicati a Terni in via Cesare Battisti 131, a partire dall'a.s. 2014/2015 nello stesso edificio.

### Classi funzionanti e popolazione scolastica

#### Popolazione scolastica

	Numero classi corsi diurni ITIS	Numero classi corsi diurni ITG	Numero classi corsi serali ITIS	TOTALE CLASSI	Numero alunni corsi diurni ITIS	Numero alunni corsi diurni ITG	Numero alunni corsi serali ITIS	TOTALE ALUNNI
Prime	9	0		9	201	0		201
Seconde	6	1		7	128	8		136
Terze	6	0	1	7	142	0	28	170
Quarte	4	1	1	6	95	19	12	126
Quinte	7	2		9	138	27		165

#### ORGANICI

L'organico di diritto docente per l'anno scolastico 2017/2018 è stato pubblicato dall'U.S.R. dell'Umbria in data 27/07/2017 prot MIUR 4403. L'organico a.t.a. con decreto. n. 492 del 21/07/2017

#### **PERSONALE DIRETTIVO E DOCENTE**

Alla data della presente relazione risultano in servizio presso l'Istituto le seguenti unità di personale:

Qualifiche	Unità di servizio
Dirigente di ruolo	<b>1</b>
Docenti di ruolo	<b>86</b>
Docenti di religione	<b>2</b>
Supplenti fino al termine dell'attività didattiche	<b>14</b>
Supplenti fino al termine dell'anno scolastico	<b>12</b>
Docenti di sostegno di ruolo	<b>1</b>



**A.T.A.**

Qualifica	Tempo indeterminato	Tempo determinato
Direttore amministrativo	1	
Assistenti amministrativi	6	
Assistenti tecnici	14	
Collaboratori scolastici	11	1
<b>TOTALE</b>	<b>32</b>	<b>1</b>

**PROGRAMMA ANNUALE**

Il programma riporta le entrate e le spese previste per l'esercizio finanziario 2017 e pareggia nella complessiva somma di € 560.981,45 sia per l'entrata che per l'uscita come sotto riportato.

<b>ENTRATE</b>	
Aggr. 01 - Avanzo di amministrazione	€ 435.037,18
Aggr. 02 - Finanziamenti dello Stato	€ 84.486,41
Aggr.03 - Finanziamenti della Regione	€ 0,00
Aggr.04 - Finanziamenti Enti Locali e altre Istituzioni	€ 50.700,00
Aggr. 05 - Contributi da privati	€ 54.500,00
Aggr. 06 - Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
Aggr. 07 - Altre Entrate - Interessi	€ 0,00
Aggr. 08 - Mutui	€ 0,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>€ 624.723,59</b>

<b>SPESE</b>	
Aggr. A - Attività	€ 165.042,49
Aggr. P - Progetti	€ 396.299,73
Aggr. G - Gestioni economiche	€ 0,00
Aggr. R - Fondo di riserva	€ 800,00
Aggr. Z - Disponibilità finanziaria da programmare	€ 62.581,37
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 624.723,59</b>



**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 27.11.2017**

A - Conto di Cassa

	Parziale	Totale
Fondo cassa all'inizio dell'esercizio		<b>€ 260.788,17</b>
Riscossioni in conto competenza	€ 225.589,24	
Riscossioni in conto residui	€ 104.274,34	
Totale somme riscosse		€ 329.863,58
Pagamenti in conto competenza	€ 301.005,54	
Pagamento in conto residui	€ 5.037,22	
Totale somme pagate		€ 306.042,76
<b>Fondo cassa</b>		<b>€ 284.608,99</b>

B - Avanzo complessivo

	Parziale	Totale
Residui attivi dell'esercizio	€ 98.134,51	
Residui attivi anni precedenti	€ 90.554,04	
Totale residui attivi		€ 188.688,55
Residui passivi dell'esercizio	€ 13.761,36	
Residui passivi degli anni precedenti	€ 24.499,00	
Totale residui passivi		€ 38.260,36
Differenza		€ 150.428,19
<b>Avanzo di amministrazione</b>		<b>€ 435.037,18</b>

Detto documento previsionale risulta articolato nella seguente esposizione analitica.

In via preliminare si osserva che le risorse finanziarie per l'anno 2018 vengono riassunte secondo le loro classificazioni per aggregazioni, specificando i vincoli di destinazione di ogni risorsa, come di seguito descritto.



## **ENTRATE**

### **Aggregato 02**

#### **Voce 01**

#### ***A) Assegnazione finanziaria disposta sulla base dei criteri e parametri dettati dal MIUR .***

La dotazione ordinaria è stata comunicata con Nota del MIUR prot. n.19107 del 28 settembre 2017.

Le voci che compongono l'aggregato sono le seguenti

**Funzionamento:** € 30.292,33

**Ex lsu impegnati nel servizio di pulizia:** € 29.564,53 – detta quota dovrebbe essere sufficiente alla copertura delle mensilità fino a giugno 2018; data la variazione dei parametri che ha portato alla diminuzione del canone mensile dovuto in fattura (€3.440,34), l'Istituto ha la possibilità di richiedere servizi aggiuntivi per la differenza.

***Il totale delle voci sopra riportate è di € 59.586,86***

Si fa presente che le supplenze brevi vengono pagate direttamente dal MIUR conseguentemente all'inserimento dei contratti e all'autorizzazione al pagamento da parte delle scuole, senza che ad esse venga assegnato un budget e la liquidazione per l'a.s. 2016/2017 è avvenuta regolarmente.

#### **Voce 02/04**

**Contributo Alternanza scuola lavoro:** finanziamento concesso ai sensi della Legge n. 107/2015 – € 24.629,55 per il periodo gennaio - agosto 2018.

## **AGGREGATO 04**

### **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRI**

#### **Voce 06 – Altre Istituzioni**

Contributo della Fondazione Carit di Terni per l'allestimento del Laboratorio Digitale e IOT - Sistemi e reti/Telecomunicazioni per € 50.700,00.



## **AGGREGATO 05**

### **CONTRIBUTI DA PRIVATI**

#### **Voce 02 – Famiglie vincolati**

Vengono registrate le entrate presunte relative ai contributi scolastici per l'a.s. 2017-2018, considerando l'importo pro capite stabilito dal Consiglio di Istituto di € 70,00 e il 70 % circa di contribuenti sul totale della popolazione scolastica.

Cifra totale € **33.000,00**

#### **Voce 03 – Altri non vincolati**

Sono inseriti i contributi per la gestione del servizio di distribuzione automatica bevande calde, fredde e snack operato dalla Ditta Venturi come da contratto n. 11 del 17/10/2017 (€ 19.000,00) e per il servizio vendita colazioni in orario antimeridiano della ditta Epifani 1959 come da contratto n. 10 del 25/09/2017 (€ 2.500,00).

Cifra totale € **21.500,00**

## **AGGREGATO 99**

### **PARTITE DI GIRO**

#### **Voce 01 - Reintegro anticipo al Direttore SGA**

L'aggregato comprende le somme per la gestione del fondo per le minute spese al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi. La somma proposta rimane invariata rispetto all'e.f. 2017 ed ammonta a € 500,00.

## **SPESE**

### **AGGREGATO A - ATTIVITA'**

#### **Voce A 01 - Funzionamento amministrativo generale e didattico**

Le tipologie di spese del programma sono quelle riportate nella scheda descrittiva relativa alla voce, mentre le poste previsionali corrispondenti sono indicate nel modello "B" per un totale di €67.398,09.

<b>Provenienza finanziamento</b>	<b>Importo fin.</b>
Avanzo di amm.ne non vincolato	€ 52.651,92
Dotazione ordinaria	€ 14.746,16
<b>TOTALE</b>	<b>€ 67.398,08</b>

Nella voce **A01** vengono previste le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale, quale ad esempio l'acquisto di cancelleria, materiale di pulizia, spese telefoniche e postali,



manutenzione delle macchine ed apparecchiature per gli uffici, contratti e tutte le altre spese relative al funzionamento amministrativo, non altrimenti imputabili, correlate anche alle tecnologie multimediali; in maniera schematica possiamo riassumerle nel seguente prospetto:

**Voce A02 – Funzionamento didattico**

<b>Provenienza finanziamento</b>	<b>Importo fin.</b>
Avanzo di amm.ne non vincolato	€ 48.767,17
Dotazione ordinaria	€ 14.746,17
<b>TOTALE</b>	<b>€ 63.513,34</b>

**Voce A03 – Spese di personale**

<b>Provenienza finanziamento</b>	<b>Importo fin.</b>
Avanzo di amm.ne non vincolato	€ 24.947,91

All'interno della voce sono a disposizione € 23.922,90 per il pagamento dei corsi di recupero effettuati da personale estraneo all'amministrazione e per coprire un'eventuale carenza del FIS per detta causale.

**Voce A04 – Spese di investimento**

<b>Provenienza finanziamento</b>	<b>Importo fin</b>
Avanzo di amm.ne non vincolato	€ 9.183,16

**AGGREGATO P – PROGETTI**

Gli avanzi relativi alle varie voci di bilancio sono stati di regola reimmessi nelle stesse, rispettando eventuali vincoli. La struttura definitiva dei vari progetti è quindi la seguente:

A01	Funzionamento amm.vo generale	<b>€ 67.398,09</b>
A02	Funzionamento didattico	<b>€ 63.513,34</b>
A03	Spese di personale	<b>€ 24.947,91</b>
A04	Spese di investimento	<b>€ 9.183,16</b>
P01	orientamento	<b>€ 8.109,73</b>
P02	lettura	<b>€ 1.244,10</b>
P04	viaggi istruzione	<b>€ 1.269,31</b>
P05	formazione	<b>€ 6.260,14</b>
P06	contributi coll. esterne	<b>€ 61.423,56</b>
P07	test center	<b>€ 353,95</b>
P08	sicurezza	<b>€ 1.844,00</b>
P10	sperimentazione - alunni h	<b>€ 462,83</b>
P12	alternanza scuola lavoro	<b>€ 73.564,79</b>
P14	confindustria	<b>€ 53.884,03</b>

p16	contributo alunni	<b>€ 72.286,04</b>
p17	convenzione Spema	<b>€ 6.018,01</b>
p23	ex Isu pulizia	<b>€ 38.834,03</b>
p25	consulta	<b>€ 2.397,70</b>
p26	Progetti di Istituto	<b>€ 6.633,59</b>
p28	fixo	<b>€ 6.973,79</b>
p30	orientamento	<b>€ 2.134,12</b>
p32	gestione immobiliare	<b>€ 3.000,00</b>
p36	Piano di miglioramento	<b>€ 4.531,98</b>
P37	pon reti	<b>€ 148,79</b>
P38	pon ambienti digitali	<b>€ 22,54</b>
p40	PON la scuola al centro	<b>€ 39.902,70</b>
p41	riprendiamoci il cortile	<b>€ 5.000,00</b>



Parte dei progetti, incarichi e attività inserite nel PTOF 2016/19 non figurano nel Programma Annuale in quanto, per effetto della Legge 191/2009 (Legge Finanziaria 2010) art.2 comma 197, i relativi compensi al personale verranno corrisposti direttamente dal SPT.

## **AGGREGATO R - FONDO DI RISERVA**

### **Voce R98 - Fondo di riserva**

Il fondo di riserva è stato determinato nella misura di € 800,00 tenendo conto del limite massimo previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, fissato al 5% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del programma annuale. Tale risorsa sarà impegnata esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo dei singoli progetti/attività, come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

## **AGGREGATO Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

### **Voce Z 01 - Disponibilità finanziaria da programmare**

Vengono inseriti in tale aggregato le somme dell'avanzo di amministrazione riguardanti residui attivi precedenti all'e.f. 2016 per i quali non sono state ricevute conferme in merito alla riscossione, al netto dei residui passivi iscritti in bilancio e ad essi collegati. La cifra ammonta a € 62.581,37 in diminuzione rispetto allo scorso esercizio finanziario.

Nell'eventualità della riscossione di somme inserite in tale aggregato, l'importo verrà reimpresso in bilancio (al netto di eventuali impegni collegati), e la relativa variazione di bilancio presentata in Consiglio di Istituto.

## **CONCLUSIONI**

Si fa notare che i residui ritenuti non esigibili sono stati inseriti in questo Programma nella voce Z01. Grazie ai residui degli anni precedenti e al contributo statale annuale è stato possibile predisporre un programma che nella sezioni A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO e A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO non si discosta in maniera rilevante dallo scorso anno e dovrebbe consentire di disporre delle risorse adeguate alle necessità fondamentali della scuola.

Si è ritenuto opportuno mantenere anche per quest'anno un progetto denominato "Contributo alunni" in modo da rendere facilmente evidente sia in sede di programmazione che in sede di consuntivo la



destinazione e l'utilizzo di tale contributo. Come previsto dalla normativa verrà utilizzato per il rimborso di spese anticipate dalla scuola per gli studenti (rimborso delle spese per l'assicurazione e libretti delle giustificazioni), per i progetti di ampliamento dell'offerta formativa inseriti nel POF e per le spese indispensabili per garantire il funzionamento dei laboratori (acquisto di materiali tecnici-specialistici e rinnovo della strumentazione).

Essendo la scuola un istituto tecnico vi è la necessità di un continuo lavoro di acquisto di materiale di consumo e di rinnovo della dotazione dei laboratori e quindi gran parte delle risorse sia umane che materiali vengono destinate a tali finalità.

Una parte del contributo alunni verrà destinata alla riparazione dei danni accidentali qualora non si riesca ad individuare i diretti responsabili al fine di rendere evidenti le risorse necessarie a riparare i danni causati da comportamenti scorretti degli studenti.

Si segnala il finanziamento dell'alternanza scuola-lavoro che verrà destinato in maniera prevalente alla remunerazione del personale coinvolto direttamente nell'ASL sia nelle attività ordinarie che in quelle finalizzate a progetti particolari che verranno attivati durante l'anno.

Le risultanze al 27 novembre non tengono conto di alcune spese di investimenti per la dotazione informatica dei vari laboratori per le quali sono in corso le procedure di gara.

Il bando PON "A scuola da protagonista" P40 è stato avviato all'inizio di questo anno scolastico e si prevede di impegnare la somma a disposizione entro il 31 agosto 2018.

Per ciò che riguarda il progetto "Confindustria" l'avanzo deriva principalmente dal contributo della Fondazione CARIT per l'allestimento del laboratorio IOT (€ 50.700,00 spendibili esclusivamente per beni strumentali); anche per questo progetto si prevede la liquidazione di tale somma entro i primi mesi del 2018 e già sono in corso di svolgimento le procedure per l'acquisto di parte del materiale.

Per l'impegno del DSGA ulteriore rispetto al carico ordinario in conseguenza di attività diverse rispetto a quelle coperte dal FIS, connesse a finanziamenti di privati o a progetti con finanziamento specifico si prevede una remunerazione a carico del bilancio che si ipotizza in circa 60 ore, ad esclusione dei Progetti PON, e che dovranno comunque essere rendicontate.

Alla luce della complessiva destinazione delle risorse disponibili si ritiene di aver stanziato somme adeguate in risorse umane e strumentali al fine di garantire agli studenti lo svolgimento delle attività di istruzione formazione, orientamento e ampliamento dell'offerta formativa come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa con i necessari servizi connessi.

Il presente Programma Annuale, redatto in coerenza con il PTOF, viene sottoposto al controllo dei Revisori dei Conti per il previsto parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 58 c.2 del Regolamento di contabilità.

Terni, 4 dicembre 2017

Il Direttore S.G.A.  
**Dott. Sandro CARLINI**

Il Dirigente Scolastico  
**Prof.ssa Cinzia FABRIZI**