



Relazione al Programma Annuale 2013 predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Premessa

Per la predisposizione del programma annuale 2013, sono stati presi a riferimento:

- 1) il regolamento di contabilità di cui al D.I 44/2001;
- 2) la nota del M.I.U.R. -Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio-uff. VII prot. n. 8110 del 17.12.2012 “Istruzioni per la predisposizione del programma annuale per l’e.f. 2013”, inviata in ultima stesura in data 3.01.2013, con la quale è stata comunicata la dotazione di € 31.605,33, spettante per il funzionamento sulla base dei parametri previsti dal D.M. 21/2007, nella misura di 8/12mi;
- 3) l’avanzo di amministrazione al 31.12.2012;
- 4) le entrate a vario titolo accertate provenienti da enti, associazioni e privati;
- 5) le entrate finalizzate relative alle attività previste dal POF da realizzarsi con il contributo dei genitori;
- 6) le entrate finalizzate relative alla polizza infortuni e responsabilità civile degli alunni sulla base della spesa sostenuta nel precedente esercizio finanziario;
- 6) gli impegni di spesa relativi all’e.f. 2012.

Si fa presente che a partire dall’1.01.2013, in base a quanto previsto dall’articolo 7, comma 38, del decreto legge 95/2012 convertito dalla legge n. 135/2012 (*c.d. Spending Review*, anche le supplenze brevi verranno retribuite con il sistema del cedolino unico, come già avviene per i compensi accessori. Pertanto nel programma annuale non verranno più previste le risorse per le voci sotto indicate:

- supplenze brevi e saltuarie

- **fondo dell’istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all’art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l’altro, il compenso spettante per l’indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA e il DS);

- **funzioni strumentali** al piano dell’offerta formativa (art. 33 CCNL);

- **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);

- **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);

- **attività complementari di educazione fisica** (art. 87 CCNL).

Inoltre l’art. 7, comma 33, della normativa sopracitata ha esteso anche alle istituzioni scolastiche il sistema di tesoreria unica a partire dal 15/11/2012. Pertanto a partire da tale data la liquidità di cassa è stata trasferita nel conto corrente acceso presso la Banca d’Italia-Sez. Tesoreria provinciale di Perugia. E’ del tutto evidente che gli interessi bancari non avranno più alcuna rilevanza nel programma annuale.

Prima di procedere all’analisi delle voci di bilancio, si riportano di seguito i dati generali dell’istituto alla data di riferimento del 15 ottobre 2012 seguendo lo schema previsto dal verbale dei Revisori dei conti.

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

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: Enogastronomico, Ospitalità Alberghiera e Servizi Commerciali

N. classi articolate: una

	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)	
Prime	11	0	11	268	0	270	0	270	16	2	0	24,54	0
Secon.	11	0	11	192	0	206	0	206	14	14	0	18,72	0
Terze	8*	0	8	164	0	162	0	162	12	-2	0	20,25	0
Quarte	9	0	9	180	0	179	0	179	12	-1	0	19,88	0
Quinte	5	0	5	95	0	95	0	95	4	0	0	19,00	0
Totale	44	0	44	899	0	912	0	912	58	13	0	0	0

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
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	112
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	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	12
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	13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	34

Si passa quindi all' esame delle singole aggregazioni di entrata e di spesa.

ENTRATE

Le entrate accertate in fase di redazione del presente programma annuale ammontano a €**400.689,33** e sono costituite dall'avanzo di amministrazione in misura di €**219.958,13** e dalle entrate correnti in misura di €**180.731,20**.

Agg. 01 *Avanzo di amministrazione al 31/12/2012*

La situazione finanziaria definitiva evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2012 di € **219.958,13** così costituito:

1. € **139.473,43** economie di attività e progetti
2. € **75.358,24** somme non programmate, di cui € 36.106,11 a garanzia dei residui attivi statali 2002-2008 non ancora riscossi
3. € **5.126,46** economie recuperate a seguito di radiazione di residui attivi per l'importo di € 3,62 e di residui passivi per l'importo di € 5.13008.

Si riporta di seguito, la composizione dell'Avanzo con l'indicazione del suo utilizzo nel Programma Annuale 2013, precisando che l'importo di € 36.106,11 verrà comunque tenuto indisponibile fino al momento della riscossione dei residui attivi statali 2002-2008.

n.	Progetto/Attività	Importo Economia		Destinazione nel PA 2013		
		Vincolato	Non Vincolato	Stessa Attività/ Progetto	Altri Progetti	
					Importo	Progetto
1	A1 - Funz. Amm.vo		20.106,99	20.106,82		diff. 0,17 -RA
2	A2 - Funz. Didattico		59.963,50	58.163,50	1.800,00	645,85-P01 1.000,00-P28 45,05-P57 107,55-P55
3	A3 - Spese di Personale	7.501,58		7.501,58		

4	A4 - Spese di investimento		8.862,23	8.862,23		
5	P1 - Ed. alla Salute		1.034,95	1.034,95		
6	P8 - Aggiornamento Formazione	5.056,04		5.056,04		
7	P25- Patentino		3,45	0		diff. elim. RA
8	P28 - Unesco	9.600,00	152,16	152,16	9.600,00	P75
9	P31 - Collaborazioni esterne		7.938,89	7.938,89		
10	P42 - Concorso Enogastronomico		450,19		450,19	A02
11	P45 - Alternanza scuola lavoro	1.519,01		1.519,01		
12	P55 - Dialogo interculturale		1.107,10	1.107,10		
13	P57 - Corretta Alimentazione		141,31	141,31		
14	P58 - FSE Polonia	683,13		683,13		
15	P62 - Centro Sportivo		35,76		35,76	A02
16	P64- Lo Stato siamo noi		450,00	450,00		
17	P68 - Pasticceria in allegria		353,76	353,76		
18	P69 - Progetto IFTS Università sapori		20,56		20,56	P01
19	P70- Unici e Pari		78,51		78,51	P01
20	P71- Scambio con Privas		664,62		664,62	161,01-P01 503,61-A02
21	P72- Trinity - Le mani in pasta		272,69		272,69	A02
22	P74- Comenius multilaterale	11.977,00		11.977,00		P74
23	Fondo di riserva		1.500,00		1.500,00	A01
24	Z01-Corsi recupero (svincolo residui)	913,98			913,98	A03
25	Z01-Istruzione domiciliare	2.094,24		2.094,24		
26	Z01-Fond. S. Anna Collab. Usr		840,00		840,00	P31
27	Z01-Comune Assisi "Progetto Unesco"	3.000,00			3.000,00	P28
28	Z01-Comune Assisi "Gustando Assisi"	750,00			750,00	P55
29	Z01-Contributi volontari di laboratorio		15.096,00		15.096,00	5.000,00-A04 334,95-P57 89,29-P68 9.671,76-Z01
30	Z01-Economie attività e progetti a.p.		11.651,91		11.651,91	A02
31	Z01-> accertamento fondi funzionam.		4.906,00		4.906,00	A01
32	Z01-Recup. elimin. residui passivi	4.189,31			4.189,31	P08
33	Z01-Recup. Elimin.residui passivi		940,77		940,77	A02
34	Z01-Recup. Elimin.residui attivi		-3,62			
35	Z01-Econ.a copertura residui attivi statali di € 36.106,11					
	Economie anni precedenti		14.675,67	14.675,67		
	Corsi di recupero	6.481,20		6.481,20		
	Oneri c/Stato corsi recupero	2.418,22		2.418,22		
	Supplenze brevi lordo dipendente	3.679,91		3.679,91		
	Oneri c/Stato supplenze brevi	2.510,08		2.510,08		
	Economie Fis docenti	2.529,02		2.529,02		
	Economie Fis Ata	1.678,37		1.678,37		
	Oneri c/Stato Fis	1.451,75		1.451,75		
	Ore eccedenti lordo dipendente	513,86		513,86		
	Oneri c/Stato ore eccedenti	168,03		168,03		
		68.714,73	151.243,40	163.247,83	56.710,30	

TOTALI GENERALI	219.958,13	219.958,13
------------------------	-------------------	-------------------

Agg. 02 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 31.605,33

Come dalla citata comunicazione prot. n. 8110 del 17/12/2012, la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2013, relativamente al periodo gennaio-agosto 2013 è pari ad euro **31.605,33**. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2013 sarà oggetto di successiva integrazione.

La risorsa finanziaria di cui sopra è stata determinata quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico** calcolata in base ai parametri del DM 21/2007, tabella 2 -Quadro A:

euro **1.333,33** quota fissa per istituto (€ 2.000:3x2)

euro **30.272,00** quota per alunno (€ 48,00 x n. 946 alunni:3x2);

Agg. 03 Finanziamenti dalla Regione

Voce 04 Altri finanziamenti vincolati € 800,00

La previsione di € 800,00 si riferisce al contributo che la Regione Umbria, con nota prot. n. 4584 dell'11.01.2013, ha assegnato a questa scuola per la realizzazione del progetto "Promossi con gusto2".

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 02 Provincia non vincolati € 50,00

La previsione si riferisce all'accertamento del contributo di € 50,00 per la partecipazione al concorso "Lo Stato siamo noi".

Voce 06 Altre Istituzioni € 2.744,17

La previsione si riferisce all'accertamento del contributo di € 2.744,17 erogato dalla Fundacja Wspieranie (Polonia) per la visita effettuata dai docenti di questo Istituto nell'ambito del progetto.

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 01 Famiglie non vincolati € 60.000,00

5/1/1 - Contributi volontari delle famiglie

La previsione di € 60.000,00 si riferisce ai contributi delle famiglie che si prevede di introitare nell'anno 2013. Questa stima è stata fatta, per motivi prudenziali, al ribasso ed è prevedibile che le quote di contribuzione degli alunni saranno superiori a quelle indicate.

Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito dell'accertamento delle entrate effettive.

Questa posta di entrata finanzia in misura prevalente la Scheda A2-Funzionamento Didattico Generale.

Voce 02 Famiglie vincolati € 84.500,00

La previsione si riferisce ai seguenti accertamenti:

5/2/1- Quote Viaggi istruzione

Si prevede una somma di € 80.000,00 pari al totale delle quote di contribuzione che si presume di introitare per i viaggi di istruzione. Poiché l'organizzazione dei viaggi che verranno realizzati in questo anno scolastico è ancora in fase di attuazione, non si conoscono, al momento, i costi effettivi e pertanto la somma prevista è puramente indicativa.

5/2/2 - Altre entrate - € 4.200,00

La previsione riferisce ai premi che i ragazzi dovranno versare per la polizza di assicurazione contro gli infortuni e la responsabilità civile per l'a.s. 2013/14; l'importo è stato quantificato sulla base della spesa sostenuta nel corrente anno scolastico.

5/2/5 - Quote Trinity - € 300,00

La previsione si riferisce alla quote di iscrizione che i ragazzi dovranno versare per sostenere l'esame di certificazione esterna in lingua inglese

La somma è indicativa in quanto al momento non si conosce l'esatto numero degli studenti coinvolti.

Voce 03 Altri non vincolati € 200,00

5/3/1 – Proventi bar Didattico

Si prevede l'entrata di € 200,00.

Voce 04 Altri vincolati € 250,00

5/4/2 – Quote assicurazioni docenti e Ata

Si prevede l'entrata di € 250,00

Agg. 07 Altre entrate

Voce 01 Interessi € 81,70

La somma iscritta si riferisce all'accertamento degli interessi maturati nel conto corrente postale nell'anno 2012 (€ 69,52), nel conto fruttifero presso la Banca d'Italia (€ 12,18).

Per i successivi accertamenti si provvederà con la relativa variazione di bilancio.

Voce 04 Diverse € 500,00

7/4/2 – Contributo Istituto Cassiere

Viene iscritta l'entrata di € 500,00 inserita nella Convenzione di Cassa.

SPESE

Le spese ammontano complessivamente a € 334.999,98 che, a fronte dell'entrata di € 400.689,33 determinano una disponibilità finanziaria da programmare di € 65.689,35.

La determinazione della spesa è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivamente sostenuti nell'anno precedente e delle entrate accertate per l'esercizio 2012.

Per la copertura finanziaria sono stati utilizzati:

A) Prelevamento dall'avanzo di amministrazione nella misura di **€181.757,78**

che costituisce il cosiddetto "riporto" degli stanziamenti non utilizzati al 31.12.2012 che possono essere impegnati immediatamente per la prosecuzione dei progetti stessi, prima dell'approvazione del conto consuntivo. Essendo l'importo complessivo di € 219958,13, in questa fase rimane accantonata la somma di € 38.200,35 relativa per € 36.106,11 alla partenon disponibile a copertura dei residui attivi statali 2002-2008 e per € 2.094,24 ai fondi per l'istruzione domiciliare che verranno utilizzati qualora ne ricorrano le condizioni.

B) Entrate correnti nella misura di **€ 153.242,20**

Poiché le entrate correnti ammontano a € 180.731,20, rimane accantonata la somma di € 27.489,00 quale la disponibilità ancora da programmare, riguardante per € 10.789,00 il contributo ordinario e per € 18.200,00 i contributi dei genitori per l'ampliamento dell'O.F.

Per la descrizione analitica di quanto ai punti A) e B) si fa riferimento al modello "Disponibilità finanziaria da programmare" in allegato.

Si passa quindi ad illustrare gli aggregati di spesa relativi alle attività.

AGGREGATO A – ATTIVITÀ (n. 4 Mod. B)

Per l'aggregato A/Attività è previsto un impegno di spesa di € **258.713,76**, finanziato per € 129.148,03 dalle entrate correnti e per € 129.565,73 dall'avanzo di amministrazione, di cui € 8.415,56 con vincolo di destinazione e € 121.150,17 senza vincob.

In particolare:

A01 – FUNZIONAMENTO AMM/VO GENERALE – impegno complessivo **€36.509,85**

così ripartito:

- Beni di consumo € **14.499,85**
 - carta, cancelleria, stampati € 4.799,85

- giornali e pubblicazioni	€	900,00
- materiali e accessori	€	8.800,00
• Servizi da terzi	€	17.960,00
- prestaz. prof.li specialistiche	€	8.000,00
- manuten. Ordinaria	€	6.610,00
- noleggi, locazioni, leasing	€	3.000,00
- utenze e canoni	€	100,00
- assicurazione	€	250,00
▪ Altre spese	€	3.050,00
- Oneri postali	€	2.000,00
- Rimborso spese Revisori	€	800,00
- Visite medico-fiscali	€	250,00
▪ Spese tenuta conto	€	1.000,00

La copertura finanziaria dell'attività è costituita dal contributo ordinario per il funzionamento (€ 34.956,35), dal contributo dell'istituto cassiere (€ 1.000,00), dagli interessi maturati nei conti correnti postale e bancario (€ 303,50) e dalle quote assicurazione operatori scolastici (€ 250,00).

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE – impegno complessivo € **184.275,12**

così ripartito:

▪ Beni di consumo	€	81.153,76
- carta, cancelleria e stampati	€	7.500,00
- materiali e accessori	€	73.653,76
▪ Servizi da terzi	€	99.321,36
- promozione	€	1.800,00
- manutenzione ordinaria	€	12.000,00
- noleggi, locazioni e leasing	€	2.871,17
- servizi ausiliari	€	15.000,00
- assicurazioni	€	4.200,00
- visite e viaggi istruzione	€	63.450,19
• Altre spese	€	2.800,00
- Amministrative	€	1.800,00
- Sussidi agli alunni	€	1.000,00
• Rimborsi e poste correttive	€	1.000,00

La copertura finanziaria dell'attività è costituita dal contributo ordinario (€ 3.750,00), dai contributi dei genitori (€ 102.078,21), da economie varie di precedenti esercizi finanziari (€ 12.486,10), dai contributi vincolati delle famiglie (€ 4.200,00 per assicurazione alunni, € 61.000,00 per visite e viaggi d'istruzione e € 300,00 iscrizione esami lingua inglese), dai proventi del bar didattico (€ 357,05).

A03 – SPESE DI PERSONALE – impegno complessivo € **9.066,56**

– L'impegno riguarda esclusivamente le spese per il personale impegnato nei corsi di recupero (€ 8.415,56 utilizzabili per la retribuzione di circa n. 126 ore di docenza) e la spesa ipotizzata per gli esperti esterni impegnati negli esami di qualifica.

La copertura di spesa è costituita dalle economie del finanziamento per i corsi di recupero (€ 8.415,56) e dal contributo ordinario (€ 651,00) per gli esperti esterni.

A04- SPESE D'INVESTIMENTO – impegno complessivo € **28.862,23**

La programmazione di spesa si riferisce all'acquisto di attrezzature per i vari laboratori e per l'aggiornamento delle postazioni informatiche degli uffici.

La copertura finanziaria è costituita dai fondi per il funzionamento (€ 13.500,00), da economie varie dei precedenti anni (€ 5.362,23) e dai contributi delle famiglie (€ 10.000,00).

AGGREGATO P/PROGETTI (n. 14 Mod. B)

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di €74.786,22, finanziato per € 22.594,17 dalle entrate correnti e per € 52.192,05 dall'avanzo di amministrazione, di cui € 36.774,49 con vincolo di destinazione e € 15.417,56 senza vincolo.

Per quanto indicato nelle premesse, nei progetti, pur essendone parte sostanziale, non compaiono più le spese di personale a carico del FIS, ma soltanto quelle sostenute con finanziamenti diversi (fondi europei, enti ecc...).

Progetto P01_Educazione alla salute - impegno € 2.251,33

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione non vincolato, costituito dalle economie dei contributi delle famiglie (€ 1.809,00), da economie varie di anni precedenti (€ 217,33) e dal contributo dell'associazione Asad (€ 225,00).

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 1.751,33
- servizi da terzi € 500,00

Progetto P08_Aggiornamento_Formazione - impegno € 9245,35

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione vincolato, costituito dai fondi per l'aggiornamento.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 1.245,35
- servizi da terzi € 8.000,00

Progetto P28_Unesco Nazionale_Sviluppo sostenibile - impegno € 4.152,16

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione di cui quello vincolato è costituito dal contributo del Comune di Assisi pari a € 3.000,00, mentre quello non vincolato proviene dalle economie dei contributi delle famiglie (€ 1.000,00) e da economie varie degli anni precedenti (€ 152,16).

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 2.989,00
- beni di consumo € 963,16
- servizi da terzi € 200,00

Progetto P31_Collaborazioni esterne - impegno € 8778,89

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione non vincolato costituito dalle economie dei contributi per le collaborazioni.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 4.028,89
- servizi da terzi € 750,00
- beni d'investimento € 4.000,00

Progetto P45_Alternanza scuola lavoro - impegno €1.519,01

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione vincolato costituito dalle economie del finanziamento del Miur.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 1.419,01
- beni di consumo € 100,00

Progetto P55_Gustando Assisi + Dialogo interculturale
impegno € 2.413,87

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione, di cui € 1.663,87 non vincolato (€ 1.000,00 contr. funzionamento; € 107,00 contr. famiglie; € 556,77 rimanenza contributo progetto Teatro) ed € 750,00 vincolato (contributo del Comune di Assisi).

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 750,00
- beni di consumo € 963,87
- servizi da terzi € 700,00

Progetto P57_Corretta alimentazione - impegno € 521,31

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione non vincolato costituito dalle economie dei contributi delle famiglie (€ 380,00) ed ai contributi delle scuole del territorio che hanno aderito al progetto (€ 141,31).

La somma di cui trattasi verrà utilizzata per intero per l'acquisto di beni di consumo.

Progetto P58_FSE "Modello di insegnamento settore ristorazione alberghiera"
impegno € 3.427,30

Questo progetto viene finanziato dalla Fondazione Fundacja Polonia. Le risorse utilizzate provengono per € 683,13 dall'avanzo di amministrazione vincolato e per € 2.744,17 dalle entrate finalizzate.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 2.826,51
- beni d'investimento € 600,79

Progetto P64_La cultura della legalità - impegno € 500,00

Questo progetto viene finanziato interamente dall'avanzo di amministrazione non vincolato costituito dalle economie varie di anni precedenti (€ 450,00) e dalle entrate in conto competenza costituite dal premio di € 50,00 assegnato dalla Provincia di Perugia a questo Istituto scuola 3^a classificata nel concorso "Lo Stato siamo noi".

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 200,00
- servizi da terzi (prest. prof.li) € 300,00

Progetto P73_Promossi con gusto - impegno € 1.050,00

Questo progetto viene finanziato dall'avanzo di amministrazione non vincolato costituito dalle economie dei contributi delle famiglie (€ 250,00) e dall'accertamento in conto competenze del contributo della Regione di € 800,00.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 650,23
- beni di consumo € 399,77

Progetto P74_Comenius multilaterale
- impegno € 11.977,00

Questo progetto è finanziato da fondi europei, erogati tramite l'Indire. Il finanziamento di € 16.000,00 (pari all'80% del contributo complessivo di € 20.000,00) è stato erogato a fine 2012 ed è già stato parzialmente impegnato sia per una mobilità (Polonia) e sia per i compensi al personale. L'economia di € 11.977,00, confluita in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione è stata riprelevata per essere utilizzata come segue:

- visite e viaggi d'istruzione (mobilità) € 6477,00
- spese di personale € 4.687,63

Progetto P75_Unesco_I centri di potere: I Longobardi
impegno € 28.950,00

Questo progetto, destinato agli alunni delle classi terze, viene finanziato dall'avanzo di amministrazione non vincolato costituito dalle economie dei contributi delle famiglie (€ 350,00), dall'avanzo di amministrazione vincolato costituito dal contributo dell'Unesco di € 9.600,00 (€ 1.200,00 per ciascuna delle otto classi coinvolte) e dalle entrate in conto competenze dei contributi finalizzati delle famiglie pari a € 19.000,00.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata per intero per le visite e i viaggi d'istruzione previsti nel progetto.

Riepilogo per tipologia di spesa attività e progetti (vedasi Mod. E) in cui viene indicata in percentuale l'incidenza delle singole voci di spesa rispetto alla spesa complessiva:

Progetti	Totale	Fondo riserva	Personale	Beni consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Beni investiti	Oneri/Rimborsi
Totale	334.999,98	1.500,00	17.701,31	105.827,29	168.658,36	5.850,00	33.463,02	2.000,00
% impegno totale	100	0,45	6,71	31,81	48,71	1,74	9,99	0,59

Z01- DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE (Mod. Z01)

La disponibilità finanziaria da programmare, pari a € **65.689,35** è costituita dal contributo dalle seguenti voci:

€ 16.675,67 avanzo amm.ne non vincolato accantonato per residui attivi statali 2002-2008 non riscossi

€ 21.430,44 avanzo amm.ne vincolato accantonato per residui attivi statali 2002-2008 non riscossi

€ 2.094,24 avanzo amm.ne vincolato fondi istruzione domiciliare da attivare in caso di necessità

€ 10.789,00 entrate contributo ordinario funzionamento

€ 18.200,00 entrate contributi famiglie da programmare dopo l'accertamento effettivo

R98 – FONDO DI RISERVA

Tenuto conto della tipologia dei finanziamenti che confluiscono nella dotazione ordinaria, si reputa opportuno iscrivere l'importo di € **1.500,00** pari al **4,75%** della dotazione per il funzionamento di € **31.605,33**.

Si riporta infine per completezza d'informazione il prospetto relativo alle assegnazioni da trattare con "il cedolino unico" finora comunicate formalmente:

Assegnazione lordo dipendente	PG 619 Cap. 1230 – pg 1	
Finanziamento supplenze brevi	11.890,00	
TOTALE	11.890,00	

Allegati:

- Mod. A – Programma annuale
- Mod. B - n. 18 schede illustrative finanziarie attività e progetti
- Mod. C – Situazione amministrativa presunta al 31.12.2012 con allegati prospetto composizione avanzo di amministrazione (corredata dagli estratti conto dell'Istituto cassiere dall'1/01/2012 al 31/12/2012), elenco residui attivi e passivi;
- Mod. D – Utilizzo avanzo di amm.ne presunto;
- Mod. E – Riepilogo per tipologia di spesa
- Mod. Z01- Disponibilità finanziaria da programmare.

Il D.S.G.A.
Rosalba Mariotti